

平成 2 5 年 度

# 収 支 決 算 書

〔 平成25年 4 月 1 日から

平成26年 3 月31日まで 〕

一般社団法人 北海道商工会議所連合会

# 目 次

<b>一 般 会 計</b>	
収支計算書	1
正味財産増減計算書	3
貸借対照表	5
<b>退職給与積立金特別会計</b>	
収支計算書	6
正味財産増減計算書	7
貸借対照表	8
<b>財政資金積立金特別会計</b>	
収支計算書	9
正味財産増減計算書	10
貸借対照表	11
<b>道商連サポート事業特別会計</b>	
収支計算書	12
正味財産増減計算書	14
貸借対照表	16
<b>総括表</b>	
収支計算書総括表	17
正味財産増減計算書総括表	18
貸借対照表総括表	19
<b>財産目録</b>	20
<b>財務諸表に対する注記</b>	21
<b>収支計算書に対する注記</b>	25
<b>監査報告書（写）</b>	26

# 一般会計収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 会費収入	86,617,000	90,512,000	△ 3,895,000	42商工会議所正会員会費、役員商工会議所特定会費、特別会員会費
② 事業収入	7,245,000	9,463,732	△ 2,218,732	
③ 補助金等収入	45,123,000	44,230,614	892,386	北海道補助金
④ 雑収入	15,000	177,447	△ 162,447	預金利息
事業活動収入計	139,000,000	144,383,793	△ 5,383,793	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	[ 95,210,000 ]	[ 82,219,961 ]	[ 12,990,039 ]	
小規模指導推進費支出	8,200,000	7,458,095	741,905	小規模指導事業費、相談所長会議開催費、若手後継者育成事業費他
中小企業振興費支出	8,830,000	4,049,588	4,780,412	中小商業活性化・国際経済交流事業費、まちづくり関連事業費他
商工技術振興費支出	1,260,000	1,185,522	74,478	珠算大会開催費、珠算・簿記等普及促進費、商工技術等推進事業費
調査広報費支出	1,120,000	1,113,800	6,200	道商連情報作成費、中小企業景気動向調査費他
講習研修費支出	3,790,000	2,950,240	839,760	職員講習研修会開催費他
運営指導費支出	47,020,000	46,444,475	575,525	運営指導費、全道会頭会議・ブロック会議開催費、CCIS事業費他
建議陳情費支出	5,400,000	3,071,267	2,328,733	建議陳情活動費、国政・道政懇談会・フォーラム等開催費他
地域開発推進費支出	14,090,000	10,554,632	3,535,368	第一次産業との連携強化費、観光研修事業費、連絡会議開催費他
全道大会費支出	5,250,000	5,157,945	92,055	全道商工会議所大会開催費
情報化推進費支出	250,000	234,397	15,603	HP等サーバー運用費他

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>② 管理費支出</b>	<b>58,490,000</b>	<b>47,396,004</b>	<b>11,093,996</b>	
給料手当支出	28,000,000	20,500,711	7,499,289	役員報酬、職員給与・諸手当
福利厚生費支出	6,000,000	5,498,646	501,354	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	5,500,000	5,142,811	357,189	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	2,750,000	1,157,870	1,592,130	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,820,000	1,504,955	315,045	電話料、郵便料
消耗品費支出	700,000	647,002	52,998	事務用消耗品購入費
修繕費支出	300,000	48,300	251,700	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,300,000	1,235,289	64,711	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	350,000	256,100	93,900	図書等購入費
水道光熱費支出	500,000	376,150	123,850	電気代
賃借料支出	9,000,000	8,922,654	77,346	事務所等借上費、事務機器リース代
渉外費支出	900,000	865,137	34,863	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	500,000	370,640	129,360	税金等費用
雑支出	870,000	869,739	261	事務諸費、事務所清掃費
<b>③ 他会計への繰入金支出</b>	<b>0</b>	<b>12,000,000</b>	<b>△ 12,000,000</b>	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出		2,000,000	△ 2,000,000	退職給与金積立金
財政資金積立金特別会計への繰入金支出		10,000,000	△ 10,000,000	財政資金積立金
事業活動支出計	153,700,000	141,615,965	12,084,035	
事業活動収支差額	△ 14,700,000	2,767,828	△ 17,467,828	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
投資活動収入計	0	0	0	
<b>2. 投資活動支出</b>				
消耗什器備品取得支出	300,000	183,750	116,250	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	300,000	183,750	116,250	
投資活動収支差額	△ 300,000	△ 183,750	△ 116,250	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
財務活動収入計	0	0	0	
<b>2. 財務活動支出</b>				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	<b>8,000,000</b>	<b>0</b>	<b>8,000,000</b>	
当期収支差額	△ 23,000,000	2,584,078	△ 25,584,078	
前期繰越収支差額	23,000,000	25,786,522	△ 2,786,522	
次期繰越収支差額	0	28,370,600	△ 28,370,600	

# 一般会計正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 受取会費	90,512,000	91,075,790	△ 563,790
② 事業収益	9,463,732	8,183,306	1,280,426
③ 受取補助金等	44,230,614	73,209,881	△ 28,979,267
④ 雑収益	177,447	81,906	95,541
経常収益計	144,383,793	172,550,883	△ 28,167,090
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	[ 82,219,961 ]	[ 116,609,603 ]	[ △ 34,389,642 ]
小規模指導推進費	7,458,095	8,116,598	△ 658,503
中小企業振興費	4,049,588	22,737,026	△ 18,687,438
商工技術振興費	1,185,522	1,182,173	3,349
調査広報費	1,113,800	942,900	170,900
講習研修費	2,950,240	3,396,635	△ 446,395
運営指導費	46,444,475	46,946,638	△ 502,163
建議陳情費	3,071,267	5,174,786	△ 2,103,519
地域開発推進費	10,554,632	22,774,051	△ 12,219,419
全道大会費	5,157,945	5,107,584	50,361
情報化推進費	234,397	231,212	3,185

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	47,680,671	49,698,511	△ 2,017,840
給料手当	20,500,711	22,771,243	△ 2,270,532
福利厚生費	5,498,646	5,541,987	△ 43,341
会議費	5,142,811	3,689,351	1,453,460
旅費交通費	1,157,870	1,954,950	△ 797,080
通信運搬費	1,504,955	1,797,555	△ 292,600
減価償却費	284,667	268,695	15,972
消耗品費	647,002	442,915	204,087
消耗什器備品費	0	0	0
修繕費	48,300	243,075	△ 194,775
印刷製本費	1,235,289	1,298,253	△ 62,964
図書費	256,100	332,454	△ 76,354
水道光熱費	376,150	429,443	△ 53,293
賃借料	8,922,654	8,904,384	18,270
渉外費	865,137	763,507	101,630
公課分担金	370,640	432,030	△ 61,390
雑費	869,739	828,669	41,070
③ 他会計への繰出額	12,000,000	2,000,000	10,000,000
退職給与金積立金特別会計への繰出額	2,000,000	2,000,000	0
財政資金積立金特別会計への繰出額	10,000,000	0	10,000,000
経常費用計	141,900,632	168,308,114	△ 26,407,482
当期経常増減額	2,483,161	4,242,769	△ 1,759,608
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産減損損失	4	2	2
経常外費用計	4	2	2
当期経常外増減額	△ 4	△ 2	△ 2
当期一般正味財産増減額	2,483,157	4,242,767	△ 1,759,610
一般正味財産期首残高	27,150,852	22,908,085	4,242,767
一般正味財産期末残高	29,634,009	27,150,852	2,483,157
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	29,634,009	27,150,852	2,483,157

# 一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	21,435,886	21,389,702	46,184
未収金	1,225,000	5,743,358	△ 4,518,358
仮払金	6,599,540	0	6,599,540
<b>流動資産合計</b>	<b>29,260,426</b>	<b>27,133,060</b>	<b>2,127,366</b>
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	1,229,109	1,330,030	△ 100,921
電話加入権	34,300	34,300	0
<b>固定資産合計</b>	<b>1,263,409</b>	<b>1,364,330</b>	<b>△ 100,921</b>
<b>資産合計</b>	<b>30,523,835</b>	<b>28,497,390</b>	<b>2,026,445</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	515,084	965,820	△ 450,736
預り金	374,742	380,718	△ 5,976
<b>流動負債合計</b>	<b>889,826</b>	<b>1,346,538</b>	<b>△ 456,712</b>
2. 固定負債			
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>889,826</b>	<b>1,346,538</b>	<b>△ 456,712</b>
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	29,634,009	27,150,852	2,483,157
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
<b>正味財産合計</b>	<b>29,634,009</b>	<b>27,150,852</b>	<b>2,483,157</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>30,523,835</b>	<b>28,497,390</b>	<b>2,026,445</b>

# 退職給与金積立金特別会計収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 雑収入	125,000	127,138	△ 2,138	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	125,000	2,127,138	△ 2,002,138	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 管理費支出 (退職金)	0	0	0	
事業活動支出計	0	0	0	
事業活動収支差額	125,000	2,127,138	△ 2,002,138	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
退職給付引当資産取得繰入金収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
<b>2. 投資活動支出</b>				
① 特定資産取得支出				
退職金支払支出	83,237,000	0	83,237,000	
投資活動支出計	83,237,000	0	83,237,000	
投資活動収支差額	△ 83,237,000	0	△ 83,237,000	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
財務活動収入計	0	0	0	
<b>2. 財務活動支出</b>				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
当期収支差額	△ 83,112,000	2,127,138	△ 85,239,138	
前期繰越収支差額	83,112,000	85,111,946	△ 1,999,946	
次期繰越収支差額	0	87,239,084	△ 87,239,084	



# 退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
①雑収益	127,138	161,743	△ 34,605
②他会計からの繰入金	2,000,000	2,000,000	0
経常収益計	2,127,138	2,161,743	△ 34,605
<b>(2) 経常費用</b>			
退職給付引当金繰入額	3,373,572	2,123,312	1,250,260
経常費用計	3,373,572	2,123,312	1,250,260
当期経常増減額	△ 1,246,434	38,431	△ 1,284,865
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,246,434	38,431	△ 1,284,865
一般正味財産期首残高	△ 14,914	△ 53,345	38,431
一般正味財産期末残高	△ 1,261,348	△ 14,914	△ 1,246,434
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	△ 1,261,348	△ 14,914	△ 1,246,434

# 退職給与金積立金特別会計貸借対照表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与金積立預金	77,939,984	75,056,546	2,883,438
<b>特定資産合計</b>	<b>77,939,984</b>	<b>75,056,546</b>	<b>2,883,438</b>
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	9,299,100	10,055,400	△ 756,300
<b>その他固定資産合計</b>	<b>9,299,100</b>	<b>10,055,400</b>	<b>△ 756,300</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>87,239,084</b>	<b>85,111,946</b>	<b>2,127,138</b>
<b>資産合計</b>	<b>87,239,084</b>	<b>85,111,946</b>	<b>2,127,138</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
<b>流動負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	88,500,432	85,126,860	3,373,572
<b>固定負債合計</b>	<b>88,500,432</b>	<b>85,126,860</b>	<b>3,373,572</b>
<b>負債合計</b>	<b>88,500,432</b>	<b>85,126,860</b>	<b>3,373,572</b>
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 1,261,348	△ 14,914	△ 1,246,434
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
<b>正味財産合計</b>	<b>△ 1,261,348</b>	<b>△ 14,914</b>	<b>△ 1,246,434</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>87,239,084</b>	<b>85,111,946</b>	<b>2,127,138</b>

# 財政資金積立金特別会計収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 雑収入	27,000	21,882	5,118	預金利息
② 他会計からの繰入金収入	0	10,000,000	△ 10,000,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	27,000	10,021,882	△ 9,994,882	
<b>2. 事業活動支出</b>				
事業活動支出計	0	0	0	
事業活動収支差額	27,000	10,021,882	△ 9,994,882	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
① 特定資産取得収入				
投資活動収入計	0	0	0	
<b>2. 投資活動支出</b>				
① 特定資産取得支出				
財政積立預金取得支出	136,750,000	0	136,750,000	
投資活動支出計	136,750,000	0	136,750,000	
投資活動収支差額	△ 136,750,000	0	△ 136,750,000	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
財務活動収入計	0	0	0	
<b>2. 財務活動支出</b>				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
当期収支差額	△ 136,723,000	10,021,882	△ 146,744,882	
前期繰越収支差額	136,723,000	136,722,351	649	
次期繰越収支差額	0	146,744,233	△ 146,744,233	

# 財政資金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
①雑収益	21,882	27,306	△ 5,424
②他会計からの繰入金	10,000,000	0	10,000,000
経常収益計	10,021,882	27,306	9,994,576
<b>(2) 経常費用</b>			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	10,021,882	27,306	9,994,576
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,021,882	27,306	9,994,576
一般正味財産期首残高	136,722,351	136,695,045	27,306
一般正味財産期末残高	146,744,233	136,722,351	10,021,882
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	146,744,233	136,722,351	10,021,882

# 財政資金積立金特別会計貸借対照表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政資金積立預金	146,744,233	136,722,351	10,021,882
特定資産合計	146,744,233	136,722,351	10,021,882
固定資産合計	146,744,233	136,722,351	10,021,882
資産合計	146,744,233	136,722,351	10,021,882
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	146,744,233	136,722,351	10,021,882
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	146,744,233	136,722,351	10,021,882
正味財産合計	146,744,233	136,722,351	10,021,882
負債及び正味財産合計	146,744,233	136,722,351	10,021,882

# 道商連サポート事業特別会計収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 事業収入	27,300,000	29,490,046	△ 2,190,046	受取事務手数料、検定料、セミナー開催収入、SMTS参加負担金、新規審査料・更新審査料 他
② 補助金等収入	32,340,000	31,385,540	954,460	北海道補助金
③ 負担金収入	4,100,000	3,542,462	557,538	道商連負担金
④ 雑収入	10,000	3,441	6,559	預金利息他
事業活動収入計	63,750,000	64,421,489	△ 671,489	
<b>2. 事業活動支出</b>				
①. 事業費支出	( 61,280,000 )	( 53,861,603 )	( 7,418,397 )	
事業費	61,280,000	53,861,603	7,418,397	共済事業、観光マスター検定事業、地域ブランド事業、エコアクション21事業
②. 管理費支出	( 10,010,000 )	( 6,810,391 )	( 3,199,609 )	
人件費支出	4,460,000	2,839,612	1,620,388	職員給与・諸手当
会議費支出	220,000	15,000	205,000	エコアクション21運営委員会・観光マスター検定委員会開催費・SMTS出展会議他
旅費交通費支出	780,000	158,150	621,850	職員旅費交通費他
賃借料支出	1,700,000	1,425,611	274,389	事務所等借上費他
事務諸費支出	2,850,000	2,372,018	477,982	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	71,290,000	60,671,994	10,618,006	
事業活動収支差額	△ 7,540,000	3,749,495	△ 11,289,495	

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
① 特定資産取崩収入				
投資活動収入計	0	0	0	
<b>2. 投資活動支出</b>				
① 特定資産取得支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
財務活動収入計	0	0	0	
<b>2. 財務活動支出</b>				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
<b>IV 予備費支出</b>	4,880,000	0	4,880,000	
当期収支差額	△ 12,420,000	3,749,495	△ 16,169,495	
前期繰越収支差額	12,420,000	16,052,678	△ 3,632,678	
次期繰越収支差額	0	19,802,173	△ 19,802,173	

# 道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 事業収益	29,490,046	29,016,689	473,357
② 受取補助金等	31,385,540	12,173,251	19,212,289
③ 負担金収益	3,542,462	5,307,334	△ 1,764,872
④ 雑収益	3,441	3,945	△ 504
⑤ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	64,421,489	46,501,219	17,920,270
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	( 53,861,603 )	( 39,672,349 )	( 14,189,254 )
事業費	53,861,603	39,672,349	14,189,254
② 管理費	( 6,810,391 )	( 6,844,488 )	( △ 34,097 )
人件費	2,839,612	2,229,812	609,800
会議費	15,000	218,944	△ 203,944
旅費交通費	158,150	770,270	△ 612,120
賃借料	1,425,611	1,420,327	5,284
事務諸費	2,372,018	2,205,135	166,883
経常費用計	60,671,994	46,516,837	14,155,157
当期経常増減額	3,749,495	△ 15,618	3,765,113



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,749,495	△ 15,618	3,765,113
一般正味財産期首残高	16,052,678	16,068,296	△ 15,618
一般正味財産期末残高	19,802,173	16,052,678	3,749,495
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	19,802,173	16,052,678	3,749,495

# 道商連サポート事業特別会計貸借対照表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	19,572,173	15,812,678	3,759,495
未収金	6,829,540	240,000	6,589,540
<b>流動資産合計</b>	<b>26,401,713</b>	<b>16,052,678</b>	<b>10,349,035</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
<b>固定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>資産合計</b>	<b>26,401,713</b>	<b>16,052,678</b>	<b>10,349,035</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
仮受金	6,599,540	0	6,599,540
<b>流動負債合計</b>	<b>6,599,540</b>	<b>0</b>	<b>6,599,540</b>
2. 固定負債			
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>6,599,540</b>	<b>0</b>	<b>6,599,540</b>
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	19,802,173	16,052,678	3,749,495
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	△ 2,201,387	2,201,387
<b>正味財産合計</b>	<b>19,802,173</b>	<b>16,052,678</b>	<b>3,749,495</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>26,401,713</b>	<b>16,052,678</b>	<b>10,349,035</b>

# 収支計算書総括表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	退職給与金積立金 特別会計	財政資金積立金 特別会計	道商連サポート事業 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>						
<b>1. 事業活動収入</b>						
① 会費収入	90,512,000					90,512,000
② 事業収入	9,463,732			29,490,046		38,953,778
③ 補助金等収入	44,230,614			31,385,540		75,616,154
④ 負担金収入				3,542,462		3,542,462
⑤ 雑収入	177,447	127,138	21,882	3,441		329,908
⑥ 他会計からの繰入金収入		2,000,000	10,000,000		12,000,000	0
<b>事業活動収入計</b>	144,383,793	2,127,138	10,021,882	64,421,489	12,000,000	208,954,302
<b>2. 事業活動支出</b>						
① 事業費支出	82,219,961			53,861,603		136,081,564
② 管理費支出	47,396,004	0		6,810,391		54,206,395
③ 他会計への繰入金支出	12,000,000				12,000,000	0
<b>事業活動支出計</b>	141,615,965	0	0	60,671,994	12,000,000	190,287,959
<b>事業活動収支差額</b>	2,767,828	2,127,138	10,021,882	3,749,495	0	18,666,343
<b>II 投資活動収支の部</b>						
<b>1. 投資活動収入</b>						
<b>特定資産取崩収入</b>						
①退職給付引当資産取得繰入金収入		0				0
<b>投資活動収入計</b>	0	0	0	0		0
<b>2. 投資活動支出</b>						
①消耗什器備品費取得支出	183,750					183,750
②退職給付積立取得支出		0				0
③財政積立預金取得支出						0
<b>投資活動支出計</b>	183,750	0	0	0		183,750
<b>投資活動収支差額</b>	△ 183,750	0	0	0		△ 183,750
<b>III 財務活動収支の部</b>						
<b>1. 財務活動収入</b>						0
<b>財務活動収入計</b>	0	0	0	0		0
<b>2. 財務活動支出</b>						
<b>財務活動支出計</b>	0	0	0	0		0
<b>財務活動収支差額</b>	0	0	0	0		0
<b>IV 予備費支出</b>						0
当期収支差額	2,584,078	2,127,138	10,021,882	3,749,495	0	18,482,593
前期繰越収支差額	25,786,522	85,111,946	136,722,351	16,052,678	0	263,673,497
次期繰越収支差額	28,370,600	87,239,084	146,744,233	19,802,173	0	282,156,090

# 正味財産増減計算書総括表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	退職給与金積立金 特別会計	財政資金積立金 特別会計	道商連サポート事業 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
<b>(1) 経常収益</b>						
① 受取会費	90,512,000					90,512,000
② 事業収益	9,463,732			29,490,046		38,953,778
③ 受取補助金等収入	44,230,614			31,385,540		75,616,154
④ 受取負担金				3,542,462		3,542,462
⑤ 雑収益	177,447	127,138	21,882	3,441		329,908
⑥ 他会計からの繰入額		2,000,000	10,000,000		12,000,000	0
<b>経常収益計</b>	144,383,793	2,127,138	10,021,882	64,421,489	12,000,000	208,954,302
<b>(2) 経常費用</b>						
① 事業費	82,219,961			53,861,603		136,081,564
② 管理費	47,680,671	3,373,572		6,810,391		57,864,634
③ 他会計への繰出額	12,000,000				12,000,000	0
<b>経常費用計</b>	141,900,632	3,373,572	0	60,671,994	12,000,000	193,946,198
当期経常増減額	2,483,161	△ 1,246,434	10,021,882	3,749,495	0	15,008,104
<b>2. 経常外増減の部</b>						
<b>(1) 経常外収益</b>						
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	0		0
<b>(2) 経常外費用</b>						
固定資産減損損失	4					4
<b>経常外費用計</b>	4	0	0	0		4
当期経常外増減額	△ 4	0	0	0		△ 4
当期一般正味財産増減額	2,483,157	△ 1,246,434	10,021,882	3,749,495		15,008,100
一般正味財産期首残高	27,150,852	△ 14,914	136,722,351	16,052,678		179,910,967
一般正味財産期末残高	29,634,009	△ 1,261,348	146,744,233	19,802,173		194,919,067
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0		0
<b>III 正味財産期末残高</b>	29,634,009	△ 1,261,348	146,744,233	19,802,173	0	194,919,067

# 貸借対照表総括表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	退職給与金積立金 特別会計	財政資金積立金 特別会計	道商連サポート事業 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I. 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	21,435,886	0		19,572,173		41,008,059
未収金	1,225,000			6,829,540		8,054,540
仮払金	6,599,540				6,599,540	0
<b>流動資産合計</b>	<b>29,260,426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,401,713</b>	<b>6,599,540</b>	<b>49,062,599</b>
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給与金積立預金		77,939,984				77,939,984
財政資金積立預金			146,744,233			146,744,233
<b>特定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>77,939,984</b>	<b>146,744,233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224,684,217</b>
(2) その他固定資産						
什器備品	1,229,109					1,229,109
電話加入権	34,300					34,300
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）		9,299,100				9,299,100
<b>その他固定資産合計</b>	<b>1,263,409</b>	<b>9,299,100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,562,509</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,263,409</b>	<b>87,239,084</b>	<b>146,744,233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235,246,726</b>
<b>資産合計</b>	<b>30,523,835</b>	<b>87,239,084</b>	<b>146,744,233</b>	<b>26,401,713</b>	<b>6,599,540</b>	<b>284,309,325</b>
<b>II. 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払金	515,084					515,084
預り金	374,742					374,742
仮受金				6,599,540	6,599,540	0
<b>流動負債合計</b>	<b>889,826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,599,540</b>	<b>6,599,540</b>	<b>889,826</b>
2. 固定負債						
退職給付引当金		88,500,432				88,500,432
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>88,500,432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>88,500,432</b>
<b>負債合計</b>	<b>889,826</b>	<b>88,500,432</b>	<b>0</b>	<b>6,599,540</b>	<b>6,599,540</b>	<b>89,390,258</b>
<b>III. 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産	0	0	0	0		0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0		0
2. 一般正味財産	29,634,009	△ 1,261,348	146,744,233	19,802,173		194,919,067
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	0	0	146,744,233	0		146,744,233
<b>正味財産合計</b>	<b>29,634,009</b>	<b>△ 1,261,348</b>	<b>146,744,233</b>	<b>19,802,173</b>		<b>194,919,067</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>30,523,835</b>	<b>87,239,084</b>	<b>146,744,233</b>	<b>26,401,713</b>	<b>6,599,540</b>	<b>284,309,325</b>

# 財 産 目 録

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	内 訳	金 額	
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
(一般会計)			
普通預金 北洋銀行本店	18,612,229		
普通預金 北海道銀行本店	2,823,657		
普通預金 北海道銀行本店	0	21,435,886	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行札幌営業部	13,633,026		
普通預金 北海道銀行本店	5,939,147	19,572,173	41,008,059
未収金			
(一般会計)			
北海道補助金他		1,225,000	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金		6,829,540	8,054,540
流動資産合計			49,062,599
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	64,297,581		
普通預金 北海道銀行本店	13,642,403	77,939,984	
財政資金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	87,419,297		
普通預金 北海道銀行本店	59,324,936	146,744,233	
特定資産合計			224,684,217
(2) その他固定資産			
什器備品：事務機器・コンピュータ他		1,229,109	
電話加入権：1本 011-241-6305		34,300	
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）		9,299,100	
その他固定資産合計			10,562,509
固定資産合計			235,246,726
資産合計			284,309,325
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
(一般会計) 通信費・雑費・社会保険料		515,084	
預り金			
(一般会計) 社会保険料		374,742	
流動負債合計			889,826
2. 固定負債			
退職給付引当金		88,500,432	
固定負債合計			88,500,432
負債合計			89,390,258
正味財産			194,919,067



4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(うち一般正味 財産からの充当 額)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付積立資産	77,939,984			77,939,984
財政資金積立資産	146,744,233		146,744,233	
小 計	224,684,217	0	146,744,233	77,939,984
合 計	224,684,217	0	146,744,233	77,939,984

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	7,100,934	5,871,825	1,229,109
合 計	7,100,934	5,871,825	1,229,109

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残 高	債権の当期末残高
未収金	8,054,540	0	8,054,540
合 計	8,054,540	0	8,054,540

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし



10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
商工会議所指導 事業補助金	北海道	0	31,950,614	31,950,614	0	
小規模事業指導 推進事業補助金	北海道	0	11,440,000	11,440,000	0	
消費者教育教育・ 啓発活性化事業	北海道	0	9,399,540	9,399,540	0	
戦略産業雇用創造 プロジェクト事業	北海道	0	12,936,000	12,936,000	0	
農村漁村6次産業化 対策事業補助金	農水省	0	5,750,000	5,750,000	0	
環境産業企業間 連携可能性調査事業	北海道	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		0	72,476,154	72,476,154	0	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合 計	0

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他

該当なし

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	85,126,860	3,373,572			88,500,432

# 収支計算書に対する注記

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、貸付金、未払金、預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	248,981,277	265,692,276
未収金	5,983,358	8,054,540
貸付金	10,055,400	9,299,100
合 計	265,020,035	283,045,916
未払金	965,820	515,084
預り金	380,718	374,742
合 計	1,346,538	889,826
次期繰越収支差額	263,673,497	282,156,090