

平成 2 7 年 度

収 支 決 算 書

〔 平成27年 4 月 1 日から
平成28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

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

一般会計収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科目	予算額	決算額	増減	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入	85,900,000	89,781,000	△ 3,881,000	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	10,800,000	15,465,640	△ 4,665,640	
③ 補助金等収入	41,185,000	47,386,446	△ 6,201,446	北海道補助金
④ 雑収入	15,000	74,254	△ 59,254	預金利息
事業活動収入計	137,900,000	152,707,340	△ 14,807,340	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	{ 99,400,000 }	{ 86,073,618 }	{ 13,326,382 }	
小規模指導推進費支出	8,500,000	8,177,761	322,239	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	8,600,000	7,017,529	1,582,471	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	1,250,000	1,062,106	187,894	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	1,450,000	1,146,120	303,880	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	3,700,000	3,674,930	25,070	職員講習研修会開催費他
運営指導費支出	47,000,000	40,793,648	6,206,352	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	5,000,000	4,832,061	167,939	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	18,300,000	14,152,921	4,147,079	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	5,300,000	5,000,164	299,836	全道商工会議所大会開催費
情報化推進費支出	300,000	216,378	83,622	HP等サーバー運用費他

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
② 管理費支出	56,200,000	(43,945,365)	(12,254,635)	
給料手当支出	28,000,000	19,184,610	8,815,390	役員報酬、職員給与・諸手当
福利厚生費支出	5,700,000	4,730,435	969,565	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	4,500,000	3,551,883	948,117	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,950,000	1,671,565	278,435	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,800,000	1,578,063	221,937	電話料、郵便料
消耗品費支出	700,000	694,277	5,723	事務用消耗品購入費
修繕費支出	300,000	0	300,000	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,300,000	1,281,270	18,730	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	300,000	274,926	25,074	図書等購入費
水道光熱費支出	550,000	467,745	82,255	電気代
賃借料支出	8,800,000	8,775,828	24,172	事務所等借上費、事務機器リース代
渉外費支出	900,000	623,230	276,770	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	450,000	370,370	79,630	税金等費用
雑支出	950,000	741,163	208,837	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	(0)	(16,500,000)	(△ 16,500,000)	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出		6,500,000	△ 6,500,000	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	155,600,000	146,518,983	9,081,017	
事業活動収支差額	△ 17,700,000	6,188,357	△ 23,888,357	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
消耗什器備品取得支出	300,000	292,464	7,536	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	300,000	292,464	7,536	
投資活動収支差額	△ 300,000	△ 292,464	△ 7,536	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	10,000,000	0	10,000,000	
当期収支差額	△ 28,000,000	5,895,893	△ 33,895,893	
前期繰越収支差額	28,000,000	29,992,133	△ 1,992,133	
次期繰越収支差額	0	35,888,026	△ 35,888,026	

一般会計正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費	89,781,000	90,780,000	△ 999,000
② 事業収益	15,465,640	15,909,740	△ 444,100
③ 受取補助金等	47,386,446	42,187,966	5,198,480
④ 雑収益	74,254	56,207	18,047
経常収益計	152,707,340	148,933,913	3,773,427
(2) 経常費用			
① 事業費	(86,073,618)	(91,299,052)	(△ 5,225,434)
小規模指導推進費	8,177,761	8,230,886	△ 53,125
中小企業振興費	7,017,529	4,249,290	2,768,239
商工技術振興費	1,062,106	1,082,362	△ 20,256
調査広報費	1,146,120	1,128,392	17,728
講習研修費	3,674,930	3,787,690	△ 112,760
運営指導費	40,793,648	46,788,718	△ 5,995,070
建議陳情費	4,832,061	4,106,013	726,048
地域開発推進費	14,152,921	16,584,792	△ 2,431,871
全道大会費	5,000,164	5,117,199	△ 117,035
情報化推進費	216,378	223,710	△ 7,332

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	44,281,214	43,033,620	1,247,594
給料手当	19,184,610	17,281,025	1,903,585
福利厚生費	4,730,435	4,820,480	△ 90,045
会議費	3,551,883	3,948,403	△ 396,520
旅費交通費	1,671,565	1,299,190	372,375
通信運搬費	1,578,063	1,612,793	△ 34,730
減価償却費	335,849	290,292	45,557
消耗品費	694,277	693,029	1,248
修繕費	0	182,520	△ 182,520
印刷製本費	1,281,270	1,284,620	△ 3,350
図書費	274,926	321,994	△ 47,068
水道光熱費	467,745	454,083	13,662
賃借料	8,775,828	8,773,743	2,085
渉外費	623,230	842,425	△ 219,195
公課分担金	370,370	340,000	30,370
雑費	741,163	889,023	△ 147,860
③ 他会計への繰出額	16,500,000	13,000,000	3,500,000
退職給与金積立金特別会計への繰出額	6,500,000	3,000,000	3,500,000
財政資金積立金特別会計への繰出額	10,000,000	10,000,000	0
経常費用計	146,854,832	147,332,672	△ 477,840
当期経常増減額	5,852,508	1,601,241	4,251,267
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	0	0
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	5,852,508	1,601,241	4,251,267
一般正味財産期首残高	31,235,250	29,634,009	1,601,241
一般正味財産期末残高	37,087,758	31,235,250	5,852,508
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	37,087,758	31,235,250	5,852,508

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,440,642	25,649,211	5,791,431
未収金	5,084,357	5,150,190	△ 65,833
流動資産合計	36,524,999	30,799,401	5,725,598
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	1,165,432	1,208,817	△ 43,385
電話加入権	34,300	34,300	0
固定資産合計	1,199,732	1,243,117	△ 43,385
資産合計	37,724,731	32,042,518	5,682,213
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	292,640	310,451	△ 17,811
預り金	344,333	496,817	△ 152,484
流動負債合計	636,973	807,268	△ 170,295
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	636,973	807,268	△ 170,295
III. 正味財産の部			
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	37,087,758	31,235,250	5,852,508
(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
正味財産合計	37,087,758	31,235,250	5,852,508
負債及び正味財産合計	37,724,731	32,042,518	5,682,213

退職給与金積立金特別会計収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 雑収入	130,000	77,845	52,155	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入	0	6,500,000	△ 6,500,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	130,000	6,577,845	△ 6,447,845	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出 (退職金)	0	14,319,000	△ 14,319,000	
事業活動支出計	0	14,319,000	△ 14,319,000	
事業活動収支差額	130,000	△ 7,741,155	7,871,155	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入	0	14,319,000	△ 14,319,000	
投資活動収入計	0	14,319,000	△ 14,319,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付積立預金取得支出	89,500,000	12,568,145	76,931,855	
投資活動支出計	89,500,000	12,568,145	76,931,855	
投資活動収支差額	△ 89,500,000	1,750,855	△ 91,250,855	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 89,370,000	△ 5,990,300	△ 83,379,700	
前期繰越収支差額	89,370,000	8,542,800	80,827,200	
次期繰越収支差額	0	2,552,500	△ 2,552,500	

退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 雑収益	77,845	117,545	△ 39,700
② 他会計からの繰入金	6,500,000	3,000,000	0
経常収益計	6,577,845	3,117,545	3,460,300
(2) 経常費用			
退職給付引当金繰入額	5,009,282	3,547,368	1,461,914
経常費用計	5,009,282	3,547,368	1,461,914
当期経常増減額	1,568,563	△ 429,823	1,998,386
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,568,563	△ 429,823	1,998,386
一般正味財産期首残高	△ 1,691,171	△ 1,261,348	△ 429,823
一般正味財産期末残高	△ 122,608	△ 1,691,171	1,568,563
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	△ 122,608	△ 1,691,171	1,568,563

退職給与金積立金特別会計貸借対照表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産	0	0	0
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給与金積立預金	80,062,974	81,813,829	△ 1,750,855
特定資産合計	80,062,974	81,813,829	△ 1,750,855
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	2,552,500	8,542,800	△ 5,990,300
その他固定資産合計	2,552,500	8,542,800	△ 5,990,300
固定資産合計	82,615,474	90,356,629	△ 7,741,155
資産合計	82,615,474	90,356,629	△ 7,741,155
II. 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	82,738,082	92,047,800	△ 9,309,718
固定負債合計	82,738,082	92,047,800	△ 9,309,718
負債合計	82,738,082	92,047,800	△ 9,309,718
III. 正味財産の部			
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	△ 122,608	△ 1,691,171	1,568,563
（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
正味財産合計	△ 122,608	△ 1,691,171	1,568,563
負債及び正味財産合計	82,615,474	90,356,629	△ 7,741,155

財政資金積立金特別会計収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 雑収入	50,000	25,815	24,185	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	50,000	10,025,815	△ 9,975,815	
2. 事業活動支出				
事業活動支出計	0	0	0	
事業活動収支差額	50,000	10,025,815	△ 9,975,815	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取得収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
財政積立預金取得支出	147,000,000	10,025,815	136,974,185	
投資活動支出計	147,000,000	10,025,815	136,974,185	
投資活動収支差額	△ 147,000,000	△ 10,025,815	△ 136,974,185	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 146,950,000	0	△ 146,950,000	
前期繰越収支差額	146,950,000	0	146,950,000	
次期繰越収支差額	0	0	0	

財政資金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 雑収益	25,815	23,124	2,691
② 他会計からの繰入金	10,000,000	10,000,000	0
経常収益計	10,025,815	10,023,124	2,691
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	10,025,815	10,023,124	2,691
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	10,025,815	10,023,124	2,691
一般正味財産期首残高	156,767,357	146,744,233	10,023,124
一般正味財産期末残高	166,793,172	156,767,357	10,025,815
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	166,793,172	156,767,357	10,025,815

財政資金積立金特別会計貸借対照表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
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	166,793,172	156,767,357	10,025,815
特定資産合計	166,793,172	156,767,357	10,025,815
固定資産合計	166,793,172	156,767,357	10,025,815
資産合計	166,793,172	156,767,357	10,025,815
II. 負債の部			
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
III. 正味財産の部			
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	166,793,172	156,767,357	10,025,815
(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)	166,793,172	156,767,357	10,025,815
正味財産合計	166,793,172	156,767,357	10,025,815
負債及び正味財産合計	166,793,172	156,767,357	10,025,815

道商連サポート事業特別会計収支計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入	28,980,000	34,232,508	△ 5,252,508	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	27,000,000	31,177,067	△ 4,177,067	北海道補助金
③ 負担金収入	5,410,000	5,233,472	176,528	道商連負担金
④ 雑収入	10,000	5,013	4,987	預金利息他
事業活動収入計	61,400,000	70,648,060	△ 9,248,060	
2. 事業活動支出				
①. 事業費支出	(58,570,000)	(62,168,109)	(△ 3,598,109)	
事業費	58,570,000	62,168,109	△ 3,598,109	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	(13,030,000)	(6,910,238)	(6,119,762)	
人件費支出	3,580,000	2,029,638	1,550,362	職員給与・諸手当
会議費支出	650,000	391,720	258,280	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	1,880,000	66,440	1,813,560	職員旅費交通費他
賃借料支出	1,700,000	1,466,231	233,769	事務所等借上費他
事務諸費支出	5,220,000	2,956,209	2,263,791	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	71,600,000	69,078,347	2,521,653	
事業活動収支差額	△ 10,200,000	1,569,713	△ 11,769,713	

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
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	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	4,880,000	0	4,880,000	
当期収支差額	△ 15,080,000	1,569,713	△ 16,649,713	
前期繰越収支差額	15,080,000	24,051,953	△ 8,971,953	
次期繰越収支差額	0	25,621,666	△ 25,621,666	

道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	34,232,508	32,319,964	1,912,544
② 受取補助金等	31,177,067	26,600,496	4,576,571
③ 負担金収益	5,233,472	3,617,494	1,615,978
④ 雑収益	5,013	4,197	816
⑤ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	70,648,060	62,542,151	8,105,909
(2) 経常費用			
① 事業費	[62,168,109]	[53,831,625]	[8,336,484]
事業費	62,168,109	53,831,625	8,336,484
② 管理費	[6,910,238]	[4,460,746]	[2,449,492]
人件費	2,029,638	1,916,260	113,378
会議費	391,720	266,674	125,046
旅費交通費	66,440	63,500	2,940
賃借料	1,466,231	1,465,581	650
事務諸費	2,956,209	748,731	2,207,478
経常費用計	69,078,347	58,292,371	10,785,976
当期経常増減額	1,569,713	4,249,780	△ 2,680,067

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	1,569,713	4,249,780	△ 2,680,067
一般正味財産期首残高	24,051,953	19,802,173	4,249,780
一般正味財産期末残高	25,621,666	24,051,953	1,569,713
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	25,621,666	24,051,953	1,569,713

道商連サポート事業特別会計貸借対照表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	21,667,347	24,051,953	△ 2,384,606
未収金	3,954,319	3,633,190	321,129
流動資産合計	25,621,666	27,685,143	△ 2,063,477
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	25,621,666	27,685,143	△ 2,063,477
II. 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	0	3,633,190	△ 3,633,190
流動負債合計	0	3,633,190	△ 3,633,190
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	3,633,190	△ 3,633,190
III. 正味財産の部			
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	25,621,666	24,051,953	1,569,713
(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
正味財産合計	25,621,666	24,051,953	1,569,713
負債及び正味財産合計	25,621,666	27,685,143	△ 2,063,477

収支計算書総括表

平成27年4月1日から平成28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
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 会費収入	89,781,000					89,781,000
② 事業収入	15,465,640			34,232,508		49,698,148
③ 補助金等収入	47,386,446			31,177,067		78,563,513
④ 負担金収入				5,233,472		5,233,472
⑤ 雑収入	74,254	77,845	25,815	5,013		182,927
⑥ 他会計からの繰入金収入		6,500,000	10,000,000		△ 16,500,000	0
事業活動収入計	152,707,340	6,577,845	10,025,815	70,648,060	△ 16,500,000	223,459,060
2. 事業活動支出						
① 事業費支出	86,073,618			62,168,109		148,241,727
② 管理費支出	43,945,365	14,319,000		6,910,238		65,174,603
③ 他会計への繰入金支出	16,500,000				△ 16,500,000	0
事業活動支出計	146,518,983	14,319,000	0	69,078,347	△ 16,500,000	213,416,330
事業活動収支差額	6,188,357	△ 7,741,155	10,025,815	1,569,713	0	10,042,730
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入						
①退職給付引当資産取崩収入		14,319,000				14,319,000
投資活動収入計	0	14,319,000	0	0		14,319,000
2. 投資活動支出						
①消耗什器備品取得支出	292,464					292,464
②退職給付積立預金取得支出		12,568,145				12,568,145
③財政積立預金取得支出			10,025,815			10,025,815
投資活動支出計	292,464	12,568,145	10,025,815	0		22,886,424
投資活動収支差額	△ 292,464	1,750,855	△ 10,025,815	0		△ 8,567,424
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						0
財務活動収入計	0	0	0	0		0
2. 財務活動支出						0
財務活動支出計	0	0	0	0		0
財務活動収支差額	0	0	0	0		0
IV 予備費支出						0
当期収支差額	5,895,893	△ 5,990,300	0	1,569,713	0	1,475,306
前期繰越収支差額	29,992,133	8,542,800	0	24,051,953	0	62,586,886
次期繰越収支差額	35,888,026	2,552,500	0	25,621,666	0	64,062,192

正味財産増減計算書総括表

平成27年4月1日から平成28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
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 受取会費	89,781,000					89,781,000
② 事業収益	15,465,640			34,232,508		49,698,148
③ 受取補助金等収入	47,386,446			31,177,067		78,563,513
④ 受取負担金				5,233,472		5,233,472
⑤ 雑収益	74,254	77,845	25,815	5,013		182,927
⑥ 他会計からの繰入額		6,500,000	10,000,000		△ 16,500,000	0
経常収益計	152,707,340	6,577,845	10,025,815	70,648,060	△ 16,500,000	223,459,060
(2) 経常費用						
① 事業費	86,073,618			62,168,109		148,241,727
② 管理費	44,281,214	5,009,282		6,910,238		56,200,734
③ 他会計への繰出額	16,500,000				△ 16,500,000	0
経常費用計	146,854,832	5,009,282	0	69,078,347	△ 16,500,000	204,442,461
当期経常増減額	5,852,508	1,568,563	10,025,815	1,569,713	0	19,016,599
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
固定資産減損損失	0					0
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	5,852,508	1,568,563	10,025,815	1,569,713		19,016,599
一般正味財産期首残高	31,235,250	△ 1,691,171	156,767,357	24,051,953		210,363,389
一般正味財産期末残高	37,087,758	△ 122,608	166,793,172	25,621,666		229,379,988
II 指定正味財産増減の部						
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
III 正味財産期末残高	37,087,758	△ 122,608	166,793,172	25,621,666	0	229,379,988

貸借対照表総括表

平成27年4月1日から平成28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
I. 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	31,440,642	0		21,667,347		53,107,989
未収金	5,084,357			3,954,319		9,038,676
流動資産合計	36,524,999	0	0	25,621,666		62,146,665
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給与金積立預金		80,062,974				80,062,974
財政資金積立預金			166,793,172			166,793,172
特定資産合計	0	80,062,974	166,793,172	0	0	246,856,146
(2) その他固定資産						
什器備品	1,165,432					1,165,432
電話加入権	34,300					34,300
長期貸付金 (職員福利厚生資金貸付)		2,552,500				2,552,500
その他固定資産合計	1,199,732	2,552,500	0	0	0	3,752,232
固定資産合計	1,199,732	82,615,474	166,793,172	0	0	250,608,378
資産合計	37,724,731	82,615,474	166,793,172	25,621,666	0	312,755,043
II. 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	292,640					292,640
預り金	344,333					344,333
仮受金				0		0
流動負債合計	636,973	0	0	0	0	636,973
2. 固定負債						
退職給付引当金		82,738,082				82,738,082
固定負債合計	0	82,738,082	0	0	0	82,738,082
負債合計	636,973	82,738,082	0	0	0	83,375,055
III. 正味財産の部						
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	37,087,758	△ 122,608	166,793,172	25,621,666		229,379,988
(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	166,793,172	0		166,793,172
正味財産合計	37,087,758	△ 122,608	166,793,172	25,621,666		229,379,988
負債及び正味財産合計	37,724,731	82,615,474	166,793,172	25,621,666	0	312,755,043

財 産 目 録

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	内 訳	金 額	
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
(一般会計)			
普通預金 北洋銀行本店	24,026,891		
普通預金 北海道銀行本店	7,413,751	31,440,642	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行本店	13,048,380		
普通預金 北海道銀行本店	8,618,967	21,667,347	53,107,989
未収金			
(一般会計)			
北海道補助金他		5,084,357	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金		3,954,319	9,038,676
流動資産合計			62,146,665
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	67,318,954		
普通預金 北海道銀行本店	12,744,020	80,062,974	
財政資金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	107,449,079		
普通預金 北海道銀行本店	59,344,093	166,793,172	
特定資産合計			246,856,146
(2) その他固定資産			
什器備品：事務機器・コンピュータ他		1,165,432	
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）		2,552,500	
その他固定資産合計			3,752,232
固定資産合計			250,608,378
資産合計			312,755,043
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
(一般会計) 通信費・社会保険料			
		292,640	
預り金			
(一般会計) 社会保険料			
		344,333	
流動負債合計			636,973
2. 固定負債			
退職給付引当金			
		82,738,082	
固定負債合計			82,738,082
負債合計			83,375,055
正味財産			229,379,988

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法 定額法
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・ 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理 税込み経理

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付積立資産	81,813,829	12,568,145	14,319,000	80,062,974
財政資金積立資産	156,767,357	10,025,815	0	166,793,172
小 計	238,581,186	22,593,960	14,319,000	246,856,146
合 計	238,581,186	22,593,960	14,319,000	246,856,146

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	80,062,974			80,062,974
財政資金積立資産	166,793,172		166,793,172	
小 計	246,856,146	0	166,793,172	80,062,974
合 計	246,856,146	0	166,793,172	80,062,974

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	7,663,398	6,497,966	1,165,432
合 計	7,663,398	6,497,966	1,165,432

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	9,038,676	0	9,038,676
合 計	9,038,676	0	9,038,676

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	33,382,089	33,382,089	0	
小規模事業指導 推進事業補助金	北海道	0	12,040,000	12,040,000	0	
戦略産業雇用創造 プロジェクト事業	北海道	0	23,622,748	23,622,748	0	
中小・小規模企業地域 プロジェクト推進支援事業	北海道	0	3,964,357	3,964,357	0	
環境・エネルギービジ ネス人材育成事業	北海道	0	3,554,319	3,554,319	0	
介護のしごと魅力アッ プ事業	北海道	0	2,000,000	2,000,000	0	
合 計		0	78,563,513	78,563,513	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	92,047,800	5,009,282	14,319,000		82,738,082

収支計算書に対する注記

平成27年4月1日から平成28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、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	49,701,164	53,107,989
未収金	5,150,190	9,038,676
貸付金	8,542,800	2,552,500
合 計	63,394,154	64,699,165
未払金	310,451	292,640
預り金	496,817	344,333
合 計	807,268	636,973
次期繰越収支差額	62,586,886	64,062,192