

平成 2 9 年 度

# 収 支 決 算 書

〔 平成29年 4 月 1 日から  
平成30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>道商連サポート事業特別会計</b>	
収支計算書	6
正味財産増減計算書	8
貸借対照表	10
<b>退職給与積立金特別会計</b>	
収支計算書	11
正味財産増減計算書	12
貸借対照表	13
<b>財政資金積立金特別会計</b>	
収支計算書	14
正味財産増減計算書	15
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</b>	26

# 一般会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30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	85,429,000	89,324,000	△ 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	7,140,000	8,872,831	△ 1,732,831	
③ 補助金等収入	45,424,000	47,320,409	△ 1,896,409	北海道補助金
④ 雑収入	7,000	80,400	△ 73,400	預金利息
事業活動収入計	138,000,000	145,597,640	△ 7,597,640	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	[ 104,150,000 ]	[ 95,977,238 ]	[ 8,172,762 ]	
小規模指導推進費支出	12,000,000	10,978,912	1,021,088	小規模事業指導費、若手後継者育成事業費他
中小企業振興費支出	11,250,000	9,978,029	1,271,971	中小商業活性化・キャリアサポート推進事業費、海外ビジネス交流調査事業他
商工技術振興費支出	1,300,000	1,207,240	92,760	珠算大会開催費、珠算等普及促進費、商工技術等推進事業費
調査広報費支出	1,500,000	1,282,771	217,229	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	3,682,804	17,196	職員講習研修会開催費、相談所長会議開催費他
運営指導費支出	47,250,000	45,778,753	1,471,247	運営指導費、専務理事会議・事務局長会議開催費他
建議陳情費支出	6,100,000	5,103,098	996,902	建議陳情活動費、国政・道政懇談会等開催費他
地域開発推進費支出	15,650,000	12,607,274	3,042,726	来道観光客整備促進事業、観光プログラム創出支援事業、環境エネルギー対策事業費、連絡会議開催費他
全道大会費支出	5,400,000	5,358,357	41,643	全道商工会議所大会開催費

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
② 管理費支出	56,550,000	40,575,786	15,974,214	
給料手当支出	28,000,000	16,171,992	11,828,008	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	4,950,000	3,844,502	1,105,498	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	5,200,000	3,509,752	1,690,248	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,850,000	1,214,725	635,275	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,800,000	1,631,281	168,719	電話料、郵便料
消耗品費支出	700,000	669,276	30,724	事務用消耗品購入費
修繕費支出	400,000	325,760	74,240	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,300,000	1,289,111	10,889	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	300,000	256,159	43,841	図書等購入費
水道光熱費支出	550,000	522,612	27,388	電気代
賃借料支出	9,000,000	8,950,140	49,860	事務所等借上費、事務機器リース代
渉外費支出	900,000	800,158	99,842	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	650,000	491,270	158,730	税金、登記費用他
雑支出	950,000	899,048	50,952	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	0	8,500,000	△ 8,500,000	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出		3,500,000	△ 3,500,000	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		5,000,000	△ 5,000,000	財政資金積立金
事業活動支出計	160,700,000	145,053,024	15,646,976	
事業活動収支差額	△ 22,700,000	544,616	△ 23,244,616	
<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	239,890	60,110	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	300,000	239,890	60,110	
投資活動収支差額	△ 300,000	△ 239,890	△ 60,110	
<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>	12,000,000	0	12,000,000	
当期収支差額	△ 35,000,000	304,726	△ 35,304,726	
前期繰越収支差額	35,000,000	36,086,160	△ 1,086,160	
次期繰越収支差額	0	36,390,886	△ 36,390,886	

# 一般会計正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	89,324,000	89,505,000	△ 181,000
② 事業収益	8,872,831	9,838,551	△ 965,720
③ 受取補助金等	47,320,409	49,298,655	△ 1,978,246
④ 雑収益	80,400	95,497	△ 15,097
経常収益計	145,597,640	148,737,703	△ 3,140,063
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	( 95,977,238 )	( 91,192,424 )	( 4,784,814 )
小規模指導推進費	10,978,912	10,998,081	△ 19,169
中小企業振興費	9,978,029	6,353,474	3,624,555
商工技術振興費	1,207,240	1,100,234	107,006
調査広報費	1,282,771	1,184,144	98,627
講習研修費	3,682,804	2,366,980	1,315,824
運営指導費	45,778,753	46,146,637	△ 367,884
建議陳情費	5,103,098	5,039,197	63,901
地域開発推進費	12,607,274	12,935,907	△ 328,633
全道大会費	5,358,357	5,067,770	290,587

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	40,940,512	45,244,315	△ 4,303,803
給料手当	16,171,992	17,223,006	△ 1,051,014
福利厚生費	3,844,502	4,420,687	△ 576,185
会議費	3,509,752	6,360,779	△ 2,851,027
旅費交通費	1,214,725	1,259,615	△ 44,890
通信運搬費	1,631,281	1,792,538	△ 161,257
減価償却費	364,726	397,169	△ 32,443
消耗品費	669,276	785,172	△ 115,896
修繕費	325,760	217,890	107,870
印刷製本費	1,289,111	1,045,492	243,619
図書費	256,159	248,538	7,621
水道光熱費	522,612	479,079	43,533
賃借料	8,950,140	8,775,828	174,312
渉外費	800,158	883,404	△ 83,246
公課分担金	491,270	449,600	41,670
雑費	899,048	905,518	△ 6,470
③ 他会計への繰出額	8,500,000	12,500,000	△ 4,000,000
退職給与金積立金特別会計への繰出額	3,500,000	5,000,000	△ 1,500,000
財政資金積立金特別会計への繰出額	5,000,000	7,500,000	△ 2,500,000
経常費用計	145,417,750	148,936,739	△ 3,518,989
当期経常増減額	179,890	△ 199,036	378,926
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	179,890	△ 199,036	378,926
一般正味財産期首残高	36,888,722	37,087,758	△ 199,036
一般正味財産期末残高	37,068,612	36,888,722	179,890
<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>	37,068,612	36,888,722	179,890

# 一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成29年4月1日から平成30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	35,576,946	31,318,188	4,258,758
未収金	1,420,000	5,472,875	△ 4,052,875
<b>流動資産合計</b>	<b>36,996,946</b>	<b>36,791,063</b>	<b>205,883</b>
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	643,426	768,262	△ 124,836
電話加入権	34,300	34,300	0
<b>固定資産合計</b>	<b>677,726</b>	<b>802,562</b>	<b>△ 124,836</b>
<b>資産合計</b>	<b>37,674,672</b>	<b>37,593,625</b>	<b>81,047</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	313,835	347,634	△ 33,799
預り金	292,225	357,269	△ 65,044
<b>流動負債合計</b>	<b>606,060</b>	<b>704,903</b>	<b>△ 98,843</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>606,060</b>	<b>704,903</b>	<b>△ 98,843</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	37,068,612	36,888,722	179,890
(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>37,068,612</b>	<b>36,888,722</b>	<b>179,890</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>37,674,672</b>	<b>37,593,625</b>	<b>81,047</b>

# 道商連サポート事業特別会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30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	35,800,000	40,190,279	△ 4,390,279	事務手数料、観光マスター検定料・セミナー受講料・ギフト販売収入、SMTS出展者参加費、エコアクション21新規・更新審査料他
② 補助金等収入	34,670,000	46,861,207	△ 12,191,207	北海道補助金
③ 負担金収入	6,850,000	6,852,851	△ 2,851	道商連負担金
④ 雑収入	10,000	280	9,720	預金利息他
事業活動収入計	77,330,000	93,904,617	△ 16,574,617	
<b>2. 事業活動支出</b>				
①. 事業費支出	( 78,520,000 )	( 86,994,566 )	( △ 8,474,566 )	
事業費	78,520,000	86,994,566	△ 8,474,566	北海道フェアinホーチミン市開催費、観光マスター検定試験・セミナー等開催費、SMTS出展費、エコアクション21推進事業費他
②. 管理費支出	( 18,340,000 )	( 6,245,649 )	( 12,094,351 )	
人件費支出	4,500,000	1,818,905	2,681,095	職員給与・諸手当
会議費支出	1,150,000	403,232	746,768	共済担当者会議、エコアクション21運営委員会、観光マスター検定委員会、SMTS出展者会議開催費他
旅費交通費支出	1,390,000	233,750	1,156,250	職員旅費交通費他
賃借料支出	2,700,000	1,506,391	1,193,609	事務所等借上費他
事務諸費支出	8,600,000	2,283,371	6,316,629	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	96,860,000	93,240,215	3,619,785	
事業活動収支差額	△ 19,530,000	664,402	△ 20,194,402	



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	△ 24,410,000	664,402	△ 25,074,402	
前期繰越収支差額	24,410,000	29,820,761	△ 5,410,761	
次期繰越収支差額	0	30,485,163	△ 30,485,163	

# 道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	40,190,279	34,148,458	6,041,821
② 受取補助金等	46,861,207	51,157,449	△ 4,296,242
③ 負担金収益	6,852,851	3,378,039	3,474,812
④ 雑収益	280	348	△ 68
⑤ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	93,904,617	88,684,294	5,220,323
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	[ 86,994,566 ]	[ 78,315,289 ]	[ 8,679,277 ]
事業費	86,994,566	78,315,289	8,679,277
② 管理費	[ 6,245,649 ]	[ 6,169,910 ]	[ 75,739 ]
人件費	1,818,905	2,500,000	△ 681,095
会議費	403,232	134,500	268,732
旅費交通費	233,750	222,170	11,580
賃借料	1,506,391	1,469,117	37,274
事務諸費	2,283,371	1,844,123	439,248
経常費用計	93,240,215	84,485,199	8,755,016
当期経常増減額	664,402	4,199,095	△ 3,534,693

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	664,402	4,199,095	△ 3,534,693
一般正味財産期首残高	29,820,761	25,621,666	4,199,095
一般正味財産期末残高	30,485,163	29,820,761	664,402
<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>	30,485,163	29,820,761	664,402

# 道商連サポート事業特別会計貸借対照表

平成29年4月1日から平成30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	28,085,163	27,420,761	664,402
未収金	2,400,000	2,400,000	0
<b>流動資産合計</b>	<b>30,485,163</b>	<b>29,820,761</b>	<b>664,402</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>30,485,163</b>	<b>29,820,761</b>	<b>664,402</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
仮受金	0	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	30,485,163	29,820,761	664,402
(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>30,485,163</b>	<b>29,820,761</b>	<b>664,402</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>30,485,163</b>	<b>29,820,761</b>	<b>664,402</b>

# 退職給与金積立金特別会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30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	30,000	28,915	1,085	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入	0	3,500,000	△ 3,500,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	30,000	3,528,915	△ 3,498,915	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 管理費支出 (退職金)	0	18,857,500	△ 18,857,500	
事業活動支出計	0	18,857,500	△ 18,857,500	
事業活動収支差額	30,000	△ 15,328,585	15,358,585	
<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崩収入	0	18,857,500	△ 18,857,500	
投資活動収入計	0	18,857,500	△ 18,857,500	
<b>2. 投資活動支出</b>				
① 特定資産取得支出				
退職給付積立預金取得支出	30,000	3,893,915	△ 3,863,915	
投資活動支出計	30,000	3,893,915	△ 3,863,915	
投資活動収支差額	△ 30,000	14,963,585	△ 14,993,585	
<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	0	△ 365,000	365,000	
前期繰越収支差額	0	2,187,500	△ 2,187,500	
次期繰越収支差額	0	1,822,500	△ 1,822,500	

# 退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	28,915	35,121	△ 6,206
② 他会計からの繰入金	3,500,000	5,000,000	△ 1,500,000
経常収益計	3,528,915	5,035,121	△ 1,506,206
<b>(2) 経常費用</b>			
退職給付引当金繰入額	3,216,408	5,251,686	△ 2,035,278
経常費用計	3,216,408	5,251,686	△ 2,035,278
当期経常増減額	312,507	△ 216,565	529,072
<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	312,507	△ 216,565	529,072
一般正味財産期首残高	△ 339,173	△ 122,608	△ 216,565
一般正味財産期末残高	△ 26,666	△ 339,173	312,507
<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>	△ 26,666	△ 339,173	312,507

## 退職給与金積立金特別会計貸借対照表

平成29年4月1日から平成30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
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	66,146,014	81,109,599	△ 14,963,585
特定資産合計	66,146,014	81,109,599	△ 14,963,585
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	1,822,500	2,187,500	△ 365,000
その他固定資産合計	1,822,500	2,187,500	△ 365,000
固定資産合計	67,968,514	83,297,099	△ 15,328,585
資産合計	67,968,514	83,297,099	△ 15,328,585
<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			
退職給付引当金	67,995,180	83,636,272	△ 15,641,092
固定負債合計	67,995,180	83,636,272	△ 15,641,092
負債合計	67,995,180	83,636,272	△ 15,641,092
<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	△ 26,666	△ 339,173	312,507
（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	△ 26,666	△ 339,173	312,507
負債及び正味財産合計	67,968,514	83,297,099	△ 15,328,585

# 財政資金積立金特別会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30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	5,000	1,465	3,535	預金利息
② 他会計からの繰入金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	5,000	5,001,465	△ 4,996,465	
<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	5,000	5,001,465	△ 4,996,465	
<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	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				
財政積立預金取得支出	5,000	5,001,465	△ 4,996,465	
投資活動支出計	5,000	5,001,465	△ 4,996,465	
投資活動収支差額	△ 5,000	△ 5,001,465	4,996,465	
<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	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
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29年4月1日から平成30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>			
(1) 経常収益			
① 雑収益	1,465	1,721	△ 256
② 他会計からの繰入金	5,000,000	7,500,000	△ 2,500,000
経常収益計	5,001,465	7,501,721	△ 2,500,256
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	5,001,465	7,501,721	△ 2,500,256
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	5,001,465	7,501,721	△ 2,500,256
一般正味財産期首残高	174,294,893	166,793,172	7,501,721
一般正味財産期末残高	179,296,358	174,294,893	5,001,465
<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>	179,296,358	174,294,893	5,001,465

## 財政資金積立金特別会計貸借対照表

平成29年4月1日から平成30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
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	179,296,358	174,294,893	5,001,465
特定資産合計	179,296,358	174,294,893	5,001,465
固定資産合計	179,296,358	174,294,893	5,001,465
資産合計	179,296,358	174,294,893	5,001,465
<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			
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	179,296,358	174,294,893	5,001,465
(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)	179,296,358	174,294,893	5,001,465
正味財産合計	179,296,358	174,294,893	5,001,465
負債及び正味財産合計	179,296,358	174,294,893	5,001,465

# 総 括 表

# 収支計算書総括表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	道商連 <sup>ホ</sup> ト事業 特別会計	退職給与金積立金 特別会計	財政資金積立金 特別会計	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	89,324,000					89,324,000
② 事業収入	8,872,831	40,190,279				49,063,110
③ 補助金等収入	47,320,409	46,861,207				94,181,616
④ 負担金収入		6,852,851				6,852,851
⑤ 雑収入	80,400	280	28,915	1,465		111,060
⑥ 他会計からの繰入金収入			3,500,000	5,000,000	△ 8,500,000	0
事業活動収入計	145,597,640	93,904,617	3,528,915	5,001,465	△ 8,500,000	239,532,637
<b>2. 事業活動支出</b>						
① 事業費支出	95,977,238	86,994,566				182,971,804
② 管理費支出	40,575,786	6,245,649	18,857,500			65,678,935
③ 他会計への繰入金支出	8,500,000				△ 8,500,000	0
事業活動支出計	145,053,024	93,240,215	18,857,500	0	△ 8,500,000	248,650,739
事業活動収支差額	544,616	664,402	△ 15,328,585	5,001,465	0	△ 9,118,102
<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崩収入			18,857,500			18,857,500
投資活動収入計	0	0	18,857,500	0		18,857,500
<b>2. 投資活動支出</b>						
①消耗什器備品取得支出	239,890					239,890
②退職給付積立預金取得支出			3,893,915			3,893,915
③財政積立預金取得支出				5,001,465		5,001,465
投資活動支出計	239,890	0	3,893,915	5,001,465		9,135,270
投資活動収支差額	△ 239,890	0	14,963,585	△ 5,001,465		9,722,230
<b>III 財務活動収支の部</b>						
<b>1. 財務活動収入</b>						0
財務活動収入計	0	0	0	0		0
<b>2. 財務活動支出</b>						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
<b>IV 予備費支出</b>						0
当期収支差額	304,726	664,402	△ 365,000	0	0	604,128
前期繰越収支差額	36,086,160	29,820,761	2,187,500	0	0	68,094,421
次期繰越収支差額	36,390,886	30,485,163	1,822,500	0	0	68,698,549

## 正味財産増減計算書総括表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	道商連 <sup>株</sup> 一事業 特別会計	退職給与金積立金 特別会計	財政資金積立金 特別会計	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	89,324,000					89,324,000
② 事業収益	8,872,831	40,190,279				49,063,110
③ 受取補助金等収入	47,320,409	46,861,207				94,181,616
④ 受取負担金		6,852,851				6,852,851
⑤ 雑収益	80,400	280	28,915	1,465		111,060
⑥ 他会計からの繰入額			3,500,000	5,000,000	△ 8,500,000	0
<b>経常収益計</b>	145,597,640	93,904,617	3,528,915	5,001,465	△ 8,500,000	239,532,637
<b>(2) 経常費用</b>						
① 事業費	95,977,238	86,994,566				182,971,804
② 管理費	40,940,512	6,245,649	3,216,408			50,402,569
③ 他会計への繰出額	8,500,000				△ 8,500,000	0
<b>経常費用計</b>	145,417,750	93,240,215	3,216,408	0	△ 8,500,000	233,374,373
<b>当期経常増減額</b>	179,890	664,402	312,507	5,001,465	0	6,158,264
<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>						
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	0		0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0		0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	179,890	664,402	312,507	5,001,465		6,158,264
<b>一般正味財産期首残高</b>	36,888,722	29,820,761	△ 339,173	174,294,893		240,665,203
<b>一般正味財産期末残高</b>	37,068,612	30,485,163	△ 26,666	179,296,358		246,823,467
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0	0		0
<b>指定正味財産期首残高</b>	0	0	0	0		0
<b>指定正味財産期末残高</b>	0	0	0	0		0
<b>III 正味財産期末残高</b>	37,068,612	30,485,163	△ 26,666	179,296,358	0	246,823,467

# 貸借対照表総括表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	道商連サポート事業 特別会計	退職給与金積立金 特別会計	財政資金積立金 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I. 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	35,576,946	28,085,163	0	0		63,662,109
未収金	1,420,000	2,400,000				3,820,000
<b>流動資産合計</b>	<b>36,996,946</b>	<b>30,485,163</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>67,482,109</b>
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給与金積立預金			66,146,014			66,146,014
財政資金積立預金				179,296,358		179,296,358
<b>特定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66,146,014</b>	<b>179,296,358</b>	<b>0</b>	<b>245,442,372</b>
(2) その他固定資産						
什器備品	643,426					643,426
電話加入権	34,300					34,300
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）			1,822,500			1,822,500
<b>その他固定資産合計</b>	<b>677,726</b>	<b>0</b>	<b>1,822,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,500,226</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>677,726</b>	<b>0</b>	<b>67,968,514</b>	<b>179,296,358</b>	<b>0</b>	<b>247,942,598</b>
<b>資産合計</b>	<b>37,674,672</b>	<b>30,485,163</b>	<b>67,968,514</b>	<b>179,296,358</b>	<b>0</b>	<b>315,424,707</b>
<b>II. 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払金	313,835					313,835
預り金	292,225					292,225
仮受金						0
<b>流動負債合計</b>	<b>606,060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>606,060</b>
2. 固定負債						
退職給付引当金			67,995,180			67,995,180
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67,995,180</b>	<b>0</b>		<b>67,995,180</b>
<b>負債合計</b>	<b>606,060</b>	<b>0</b>	<b>67,995,180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68,601,240</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	37,068,612	30,485,163	△ 26,666	179,296,358		246,823,467
（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	179,296,358		179,296,358
<b>正味財産合計</b>	<b>37,068,612</b>	<b>30,485,163</b>	<b>△ 26,666</b>	<b>179,296,358</b>		<b>246,823,467</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>37,674,672</b>	<b>30,485,163</b>	<b>67,968,514</b>	<b>179,296,358</b>	<b>0</b>	<b>315,424,707</b>

# 財 産 目 録

平成29年4月1日から平成30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	19,655,727		
普通預金 北海道銀行本店	15,921,219	35,576,946	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行本店	2,280,358		
普通預金 北海道銀行本店	21,460,986		
普通預金 北洋銀行本店	610,853		
普通預金 北海道銀行本店	3,732,966	28,085,163	
			63,662,109)
未収金			
(一般会計)			
北海道補助金他		1,420,000	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金		2,400,000	
			( 3,820,000)
流動資産合計			67,482,109
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	50,962,612		
普通預金 北海道銀行本店	15,183,402	66,146,014	
財政資金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	114,951,029		
普通預金 北海道銀行本店	64,345,329	179,296,358	
特定資産合計			245,442,372)
(2) その他固定資産			
什器備品：事務機器・コンピュータ他		643,426	
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）		1,822,500	
その他固定資産合計			( 2,500,226)
固定資産合計			247,942,598
資産合計			315,424,707
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
(一般会計) 通信費・社会保険料		313,835	
預り金			
(一般会計) 社会保険料		292,225	
流動負債合計			606,060
2. 固定負債			
退職給付引当金			
固定負債合計		67,995,180	
負債合計			67,995,180
正味財産			68,601,240
			246,823,467

## 財務諸表に対する注記



## 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	81,109,599	3,893,915	18,857,500	66,146,014
財政資金積立資産	174,294,893	5,001,465	0	179,296,358
小 計	255,404,492	8,895,380	18,857,500	245,442,372
合 計	255,404,492	8,895,380	18,857,500	245,442,372

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	66,146,014			66,146,014
	財政資金積立資産	179,296,358		179,296,358	
小	計	245,442,372	0	179,296,358	66,146,014
合	計	245,442,372	0	179,296,358	66,146,014

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		7,309,828	6,666,402	643,426
合	計	7,309,828	6,666,402	643,426

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		3,820,000	0	3,820,000
合	計	3,820,000	0	3,820,000

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	34,576,270	34,576,270	0	
小規模事業指導 推進事業補助金	北海道	0	15,040,000	15,040,000	0	
戦略産業雇用創造 プロジェクト事業	北海道	0	22,424,647	22,424,647	0	
小規模企業地域プ ロジェクト推進支援事業	北海道	0	1,704,139	1,704,139	0	
環境・エネルギー人材育 成事業	北海道	0	4,975,000	4,975,000	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	
環境産業販路確立総合 対策事業	北海道	0	12,400,000	12,400,000	0	
ベトナム販路拡大事業	札幌市	0	1,061,560	1,061,560	0	
					0	
合 計		0	94,181,616	94,181,616	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	83,636,272	3,216,408	18,857,500		67,995,180

## 収支計算書に対する注記

# 収支計算書に対する注記

平成29年4月1日から平成30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	58,738,949	63,662,109
未収金	7,872,875	3,820,000
貸付金	2,187,500	1,822,500
合 計	68,799,324	69,304,609
未払金	347,634	313,835
預り金	357,269	292,225
合 計	704,903	606,060
次期繰越収支差額	68,094,421	68,698,549

# 監 査 報 告 書

定款第47条の規定により平成29年度事業並びに収支決算を監査したところ、その処理が正確にして相違ないことを認めました。

平成30年6月7日

一般社団法人 北海道商工会議所連合会

監 事 伊達商工会議所  
会 頭 壽 浅 弘 幸 ⑩

監 事 恵庭商工会議所  
会 頭 中 泉 澄 男 ⑩

監 事 芦別商工会議所  
会 頭 坂 田 憲 正 ⑩