

平成30年度

# 収 支 決 算 書

〔平成30年4月1日から  
平成31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
道商連サポート事業特別会計	
収支計算書 .....	6
正味財産増減計算書 .....	8
貸借対照表 .....	10
退職給与積立金特別会計	
収支計算書 .....	11
正味財産増減計算書 .....	12
貸借対照表 .....	13
財政資金積立金特別会計	
収支計算書 .....	14
正味財産増減計算書 .....	15
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30年4月1日から平成31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	84,890,000	88,537,000	△ 3,647,000	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	7,290,000	15,303,608	△ 8,013,608	
③ 補助金等収入	44,280,000	43,943,109	336,891	北海道補助金
④ 雑収入	10,000	20,384	△ 10,384	預金利息
事業活動収入計	136,470,000	147,804,101	△ 11,334,101	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	[ 102,820,000 ]	[ 92,234,371 ]	[ 10,585,629 ]	
小規模指導推進費支出	11,000,000	9,715,095	1,284,905	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	13,500,000	9,180,216	4,319,784	人材確保・活躍推進事業費、海外ビジネス交流調査事業費、就職支援システム運営費他
商工技術振興費支出	1,300,000	1,207,049	92,951	珠算大会開催費等珠算普及促進費、商工技術等推進事業費
調査広報費支出	1,470,000	1,210,957	259,043	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	3,065,330	634,670	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	47,000,000	43,248,418	3,751,582	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	6,300,000	3,758,335	2,541,665	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	13,000,000	15,645,971	△ 2,645,971	成長戦略ビジョン推進事業費、東道観光客受入環境整備促進事業費、ものづくり産業振興事業費、胆振東部地震復興支援PR活動費他
全道大会費支出	5,550,000	5,203,000	347,000	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	[ 56,950,000 ]	[ 41,675,351 ]	[ 15,274,649 ]	
給料手当支出	28,000,000	17,746,733	10,253,267	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	4,900,000	4,352,763	547,237	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	5,000,000	3,165,808	1,834,192	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	2,400,000	1,189,700	1,210,300	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,800,000	1,503,280	296,720	電話料、郵便料
消耗品費支出	700,000	682,150	17,850	事務用消耗品購入費
修繕費支出	400,000	190,890	209,110	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,300,000	1,262,332	37,668	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	300,000	269,070	30,930	図書等購入費
水道光熱費支出	600,000	510,654	89,346	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	950,000	676,334	273,666	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	650,000	487,070	162,930	税金、登記費用他
雑支出	950,000	688,427	261,573	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	[ 0 ]	[ 13,260,368 ]	[ △13,260,368 ]	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出		1,300,000	△ 1,300,000	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		9,000,000	△ 9,000,000	財政資金積立金
道商連サポート事業特別会計への繰入金支出		2,960,368	△ 2,960,368	サポート事業会計負担金
事業活動支出計	159,770,000	147,170,090	12,599,910	
事業活動収支差額	△23,300,000	634,011	△23,934,011	
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	700,000	575,089	124,911	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	700,000	575,089	124,911	
投資活動収支差額	△ 700,000	△ 575,089	△ 124,911	
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	12,000,000	0	12,000,000	
当期収支差額	△36,000,000	58,922	△36,058,922	
前期繰越収支差額	36,000,000	36,390,886	△ 390,886	
次期繰越収支差額	0	36,449,808	△36,449,808	

# 一般会計正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	88,537,000	89,324,000	△ 787,000
② 事業収益	15,303,608	8,872,831	6,430,777
③ 受取補助金等	43,943,109	47,320,409	△ 3,377,300
④ 雑収益	20,384	80,400	△ 60,016
経常収益計	147,804,101	145,597,640	2,206,461
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 92,234,371 ]	[ 95,977,238 ]	[ △ 3,742,867 ]
小規模指導推進費	9,715,095	10,978,912	△ 1,263,817
中小企業振興費	9,180,216	9,978,029	△ 797,813
商工技術振興費	1,207,049	1,207,240	△ 191
調査広報費	1,210,957	1,282,771	△ 71,814
講習研修費	3,065,330	3,682,804	△ 617,474
運営指導費	43,248,418	45,778,753	△ 2,530,335
建議陳情費	3,758,335	5,103,098	△ 1,344,763
地域開発推進費	15,645,971	12,607,274	3,038,697
全道大会費	5,203,000	5,358,357	△ 155,357

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[ 42,017,235 ]	[ 40,940,512 ]	[ 1,076,723 ]
給料手当	17,746,733	16,171,992	1,574,741
福利厚生費	4,352,763	3,844,502	508,261
会議費	3,165,808	3,509,752	△ 343,944
旅費交通費	1,189,700	1,214,725	△ 25,025
通信運搬費	1,503,280	1,631,281	△ 128,001
減価償却費	341,883	364,726	△ 22,843
消耗品費	682,150	669,276	12,874
修繕費	190,890	325,760	△ 134,870
印刷製本費	1,262,332	1,289,111	△ 26,779
図書費	269,070	256,159	12,911
水道光熱費	510,654	522,612	△ 11,958
賃借料	8,950,140	8,950,140	0
渉外費	676,334	800,158	△ 123,824
公課分担金	487,070	491,270	△ 4,200
雑費	688,428	899,048	△ 210,620
③ 他会計への繰出額	[ 13,260,368 ]	[ 8,500,000 ]	[ 4,760,368 ]
退職給与金積立金特別会計への繰出額	1,300,000	3,500,000	△ 2,200,000
財政資金積立金特別会計への繰出額	9,000,000	5,000,000	4,000,000
道商連サポート事業特別会計への繰出額	2,960,368		2,960,368
経常費用計	147,511,974	145,417,750	2,094,224
当期経常増減額	292,127	179,890	112,237
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	292,127	179,890	112,237
一般正味財産期首残高	37,068,612	36,888,722	179,890
一般正味財産期末残高	37,360,739	37,068,612	292,127
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	37,360,739	37,068,612	292,127



# 一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成30年4月1日から平成31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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	35,755,915	35,576,946	178,969
未収金	1,320,000	1,420,000	△ 100,000
流動資産合計	37,075,915	36,996,946	78,969
<b>2. 固定資産</b>			
(1) その他固定資産			
什器備品	876,631	643,426	233,205
電話加入権	34,300	34,300	0
固定資産合計	910,931	677,726	233,205
資産合計	37,986,846	37,674,672	312,174
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	323,859	313,835	10,024
預り金	302,248	292,225	10,023
流動負債合計	626,107	606,060	20,047
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	626,107	606,060	20,047
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	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
<b>2. 一般正味財産</b>	37,360,739	37,068,612	292,127
(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	37,360,739	37,068,612	292,127
負債及び正味財産合計	37,986,846	37,674,672	312,174

# 道商連サポート事業特別会計収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	32,330,000	36,841,525	△ 4,511,525	共済受取手数料、観光マスターテキスト販売・検定料収入、SMTS出展者参加費、北海道まるごとフェア出展小間料、エコアクション21審査手数料
② 補助金等収入	33,800,000	51,143,972	△17,343,972	北海道補助金
③ 負担金収入	9,480,000	3,500,000	5,980,000	SMTS出展小間料、北海道フェアinホーチミン市2019負担金
④ 雑収入	10,000	299	9,701	預金利息他
⑤ 他会計からの繰入金収入	0	2,960,368	△ 2,960,368	一般会計より受入金
事業活動収入計	75,620,000	94,446,164	△18,826,164	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	[ 82,470,000 ]	[ 86,683,485 ]	[ △ 4,213,485 ]	
事業費	82,470,000	86,683,485	△ 4,213,485	観光マスターテキスト印刷・検定試験開催費、SMTS販売ブース運営費、北海道まるごとフェア開催費、エコアクション21判定委員会開催費他
② 管理費支出	[ 15,980,000 ]	[ 6,287,915 ]	[ 9,692,085 ]	
人件費支出	4,500,000	2,165,601	2,334,399	職員給与・諸手当
会議費支出	750,000	69,797	680,203	エコアクション運営委員会開催費
旅費交通費支出	1,080,000	239,240	840,760	職員旅費交通費他
賃借料支出	2,000,000	1,509,978	490,022	事務所等借上費他
事務諸費支出	7,650,000	2,303,299	5,346,701	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	98,450,000	92,971,400	5,478,600	
事業活動収支差額	△22,830,000	1,474,764	△24,304,764	

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	△27,710,000	1,474,764	△29,184,764	
前期繰越収支差額	27,710,000	30,485,163	△ 2,775,163	
次期繰越収支差額	0	31,959,927	△31,959,927	

# 道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	36,841,525	40,190,279	△ 3,348,754
② 受取補助金等	51,143,972	46,861,207	4,282,765
③ 負担金収益	3,500,000	6,852,851	△ 3,352,851
④ 雑収益	299	280	19
⑤ 他会計からの繰入額	2,960,368	0	2,960,368
経常収益計	94,446,164	93,904,617	541,547
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 86,683,485 ]	[ 86,994,566 ]	[ △ 311,081 ]
事業費	86,683,485	86,994,566	△ 311,081
② 管理費	[ 6,287,915 ]	[ 6,245,649 ]	[ 42,266 ]
人件費	2,165,601	1,818,905	346,696
会議費	69,797	403,232	△ 333,435
旅費交通費	239,240	233,750	5,490
賃借料	1,509,978	1,506,391	3,587
事務諸費	2,303,299	2,283,371	19,928
経常費用計	92,971,400	93,240,215	△ 268,815
当期経常増減額	1,474,764	664,402	810,362

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	1,474,764	664,402	810,362
一般正味財産期首残高	30,485,163	29,820,761	664,402
一般正味財産期末残高	31,959,927	30,485,163	1,474,764
<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>	31,959,927	30,485,163	1,474,764

# 道商連サポート事業特別会計貸借対照表

平成30年4月1日から平成31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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	31,559,927	28,085,163	3,474,764
未収金	400,000	2,400,000	△ 2,000,000
流動資産合計	31,959,927	30,485,163	1,474,764
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	31,959,927	30,485,163	1,474,764
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
仮受金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
<b>2. 固定負債</b>			
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>			
<b>1. 指定正味財産</b>	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
<b>2. 一般正味財産</b>	31,959,927	30,485,163	1,474,764
(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	31,959,927	30,485,163	1,474,764
負債及び正味財産合計	31,959,927	30,485,163	1,474,764

# 退職給与金積立金特別会計収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	22,648	7,352	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入	0	1,300,000	△ 1,300,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	30,000	1,322,648	△ 1,292,648	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 管理費支出（退職金）	0	17,869,500	△17,869,500	
事業活動支出計	0	17,869,500	△17,869,500	
事業活動収支差額	30,000	△16,546,852	16,576,852	
<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	17,869,500	△17,869,500	
投資活動収入計	0	17,869,500	△17,869,500	
<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	1,687,648	△ 1,657,648	
投資活動支出計	30,000	1,687,648	△ 1,657,648	
投資活動収支差額	△ 30,000	16,181,852	△16,211,852	
<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	1,822,500	△ 1,822,500	
次期繰越収支差額	0	1,457,500	△ 1,457,500	

# 退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	22,648	28,915	△ 6,267
② 他会計からの繰入金	1,300,000	3,500,000	△ 2,200,000
経常収益計	1,322,648	3,528,915	△ 2,206,267
(2) 経常費用			
退職給付費用	2,797,074	3,216,408	△ 419,334
経常費用計	2,797,074	3,216,408	△ 419,334
当期経常増減額	△ 1,474,426	312,507	△ 1,786,933
<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	△ 1,474,426	312,507	△ 1,786,933
一般正味財産期首残高	△ 26,666	△ 339,173	312,507
一般正味財産期末残高	△ 1,501,092	△ 26,666	△ 1,474,426
<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>	△ 1,501,092	△ 26,666	△ 1,474,426



# 退職給与金積立金特別会計貸借対照表

平成30年4月1日から平成31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	49,964,162	66,146,014	△ 16,181,852
特定資産合計	49,964,162	66,146,014	△ 16,181,852
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	1,457,500	1,822,500	△ 365,000
その他固定資産合計	1,457,500	1,822,500	△ 365,000
固定資産合計	51,421,662	67,968,514	△ 16,546,852
資産合計	51,421,662	67,968,514	△ 16,546,852
<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	52,922,754	67,995,180	△ 15,072,426
固定負債合計	52,922,754	67,995,180	△ 15,072,426
負債合計	52,922,754	67,995,180	△ 15,072,426
<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	△ 1,501,092	△ 26,666	△ 1,474,426
（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	△ 1,501,092	△ 26,666	△ 1,474,426
負債及び正味財産合計	51,421,662	67,968,514	△ 16,546,852

# 財政資金積立金特別会計収支計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,508	3,492	預金利息
② 他会計からの繰入金収入	0	9,000,000	△ 9,000,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	5,000	9,001,508	△ 8,996,508	
<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	9,001,508	△ 8,996,508	
<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	9,001,508	△ 8,996,508	
投資活動支出計	5,000	9,001,508	△ 8,996,508	
投資活動収支差額	△ 5,000	△ 9,001,508	8,996,508	
<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30年4月1日から平成31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	1,508	1,465	43
② 他会計からの繰入金	9,000,000	5,000,000	4,000,000
経常収益計	9,001,508	5,001,465	4,000,043
<b>(2) 経常費用</b>			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	9,001,508	5,001,465	4,000,043
<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	9,001,508	5,001,465	4,000,043
一般正味財産期首残高	179,296,358	174,294,893	5,001,465
一般正味財産期末残高	188,297,866	179,296,358	9,001,508
<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>	188,297,866	179,296,358	9,001,508

# 財政資金積立金特別会計貸借対照表

平成30年4月1日から平成31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>			
<b>1. 流動資産</b>			
流動資産合計	0	0	0
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
財政資金積立預金	188,297,866	179,296,358	9,001,508
特定資産合計	188,297,866	179,296,358	9,001,508
固定資産合計	188,297,866	179,296,358	9,001,508
資産合計	188,297,866	179,296,358	9,001,508
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
流動負債合計	0	0	0
<b>2. 固定負債</b>			
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>			
<b>1. 指定正味財産</b>	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
<b>2. 一般正味財産</b>	188,297,866	179,296,358	9,001,508
(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)	188,297,866	179,296,358	9,001,508
正味財産合計	188,297,866	179,296,358	9,001,508
負債及び正味財産合計	188,297,866	179,296,358	9,001,508

# 総括表



# 収支計算書総括表

平成30年4月1日から平成31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 事業活動収支の部</b>						
<b>1. 事業活動収入</b>						
① 会費収入	88,537,000					88,537,000
② 事業収入	15,303,608	36,841,525				52,145,133
③ 補助金等収入	43,943,109	51,143,972				95,087,081
④ 負担金収入		3,500,000				3,500,000
⑤ 雑収入	20,384	299	22,648	1,508		44,839
⑥ 他会計からの繰入金収入		2,960,368	1,300,000	9,000,000	△ 13,260,368	0
事業活動収入計	147,804,101	94,446,164	1,322,648	9,001,508	△ 13,260,368	239,314,053
<b>2. 事業活動支出</b>						
① 事業費支出	92,234,371	86,683,485				178,917,856
② 管理費支出	41,675,351	6,287,915	17,869,500			65,832,766
③ 他会計への繰入金支出	13,260,368				△ 13,260,368	0
事業活動支出計	147,170,090	92,971,400	17,869,500	0	△ 13,260,368	244,750,622
事業活動収支差額	634,011	1,474,764	△ 16,546,852	9,001,508	0	△ 5,436,569
<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			17,869,500			17,869,500
投資活動収入計	0	0	17,869,500	0		17,869,500
<b>2. 投資活動支出</b>						
① 消耗什器備品取得支出	575,089					575,089
② 退職給付積立預金取得支出			1,687,648			1,687,648
③ 財政積立預金取得支出				9,001,508		9,001,508
投資活動支出計	575,089	0	1,687,648	9,001,508		11,264,245
投資活動収支差額	△ 575,089	0	16,181,852	△ 9,001,508		6,605,255
<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	58,922	1,474,764	△ 365,000	0	0	1,168,686
前期繰越収支差額	36,390,886	30,485,163	1,822,500	0	0	68,698,549
次期繰越収支差額	36,449,808	31,959,927	1,457,500	0	0	69,867,235

# 正味財産増減計算書総括表

平成30年4月1日から平成31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 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	88,537,000					88,537,000
② 事業収益	15,303,608	36,841,525				52,145,133
③ 受取補助金等収入	43,943,109	51,143,972				95,087,081
④ 受取負担金		3,500,000				3,500,000
⑤ 雑収益	20,384	299	22,648	1,508		44,839
⑥ 他会計からの繰入額		2,960,368	1,300,000	9,000,000	△ 13,260,368	0
経常収益計	147,804,101	94,446,164	1,322,648	9,001,508	△ 13,260,368	239,314,053
<b>(2) 経常費用</b>						
① 事業費	92,234,371	86,683,485				178,917,856
② 管理費	42,017,235	6,287,915	2,797,074			51,102,224
③ 他会計への繰出額	13,260,368				△ 13,260,368	0
経常費用計	147,511,974	92,971,400	2,797,074	0	△ 13,260,368	230,020,080
当期経常増減額	292,127	1,474,764	△ 1,474,426	9,001,508	0	9,293,973
<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	0		0
<b>(2) 経常外費用</b>						
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	292,127	1,474,764	△ 1,474,426	9,001,508		9,293,973
一般正味財産期首残高	37,068,612	30,485,163	△ 26,666	179,296,358		246,823,467
一般正味財産期末残高	37,360,739	31,959,927	△ 1,501,092	188,297,866		256,117,440
<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>	37,360,739	31,959,927	△ 1,501,092	188,297,866	0	256,117,440



# 貸借対照表総括表

平成30年4月1日から平成31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>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金	35,755,915	31,559,927	0	0		67,315,842
未収金	1,320,000	400,000				1,720,000
流動資産合計	37,075,915	31,959,927	0	0		69,035,842
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 特定資産</b>						
退職給与金積立預金			49,964,162			49,964,162
財政資金積立預金				188,297,866		188,297,866
特定資産合計	0	0	49,964,162	188,297,866	0	238,262,028
<b>(2) その他固定資産</b>						
什器備品	876,631					876,631
電話加入権	34,300					34,300
長期貸付金(職員福利厚生資金貸付)			1,457,500			1,457,500
その他固定資産合計	910,931	0	1,457,500	0	0	2,368,431
固定資産合計	910,931	0	51,421,662	188,297,866	0	240,630,459
資産合計	37,986,846	31,959,927	51,421,662	188,297,866	0	309,666,301
<b>II. 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
未払金	323,859					323,859
預り金	302,248					302,248
仮受金						0
流動負債合計	626,107	0	0	0	0	626,107
<b>2. 固定負債</b>						
退職給付引当金			52,922,754			52,922,754
固定負債合計	0	0	52,922,754	0		52,922,754
負債合計	626,107	0	52,922,754	0	0	53,548,861
<b>III. 正味財産の部</b>						
<b>1. 指定正味財産</b>						
(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
<b>2. 一般正味財産</b>						
(うち基本財産への充当額)	37,360,739	31,959,927	△ 1,501,092	188,297,866		256,117,440
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	188,297,866		188,297,866
正味財産合計	37,360,739	31,959,927	△ 1,501,092	188,297,866		256,117,440
負債及び正味財産合計	37,986,846	31,959,927	51,421,662	188,297,866	0	309,666,301

# 財 産 目 録

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	内 訳	金	額
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
(一般会計)			
普通預金 北洋銀行本店	23,783,182		
普通預金 北海道銀行本店	11,972,733	35,755,915	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行本店	20,768,860		
普通預金 北海道銀行本店	7,475,789		
普通預金 北洋銀行本店	38,094		
普通預金 北海道銀行本店	3,277,184	31,559,927	
未収金			〔 67,315,842 〕
(一般会計)			
北海道補助金		1,320,000	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金		400,000	
流動資産合計			〔 1,720,000 〕
			69,035,842
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給与金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	33,093,465		
普通預金 北海道銀行本店	16,870,697	49,964,162	
財政資金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	114,952,000		
普通預金 北海道銀行本店	73,345,866	188,297,866	
特定資産合計			〔 238,262,028 〕
<b>(2) その他固定資産</b>			
什器備品：事務機器・コンピュータ他		876,631	
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）		1,457,500	
その他固定資産合計			〔 2,368,431 〕
固定資産合計			240,630,459
資産合計			309,666,301
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
(一般会計) 通信費・社会保険料		323,859	
預り金			
(一般会計) 社会保険料		302,248	
流動負債合計			626,107
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金		52,922,754	
固定負債合計			52,922,754
負債合計			53,548,861
正味財産			256,117,440



## 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	66,146,014	1,687,648	17,869,500	49,964,162
財政資金積立資産	179,296,358	9,001,508	0	188,297,866
小 計	245,442,372	10,689,156	17,869,500	238,262,028
合 計	245,442,372	10,689,156	17,869,500	238,262,028

## 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	49,964,162			49,964,162
財政資金積立資産	188,297,866		188,297,866	
小 計	238,262,028	0	188,297,866	49,964,162
合 計	238,262,028	0	188,297,866	49,964,162

## 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	7,617,560	6,740,929	876,631
合 計	7,617,560	6,740,929	876,631

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	1,720,000	0	1,720,000
合 計	1,720,000	0	1,720,000

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事業	北海道	—	34,384,067	34,384,067	—	—
小規模事業指導推進事業補助金事業	北海道	—	14,040,000	14,040,000	—	—
戦略産業雇用創造プロジェクト事業	北海道	—	23,682,014	23,682,014	—	—
環境・エネルギー人材育成事業	北海道	—	4,981,000	4,981,000	—	—
小規模事業者支援パッケージ事業 広域型販路開拓環境整備事業 (展示会型・商談会型)	全国商工会連合会	—	18,000,000	18,000,000	—	—
合 計		—	95,087,081	95,087,081	—	—

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。

(単位：円)

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	67,995,180	2,797,074	17,869,500		52,922,754

## 収支計算書に対する注記



# 収支計算書に対する注記

平成30年4月1日から平成31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	63,662,109	67,315,842
未収金	3,820,000	1,720,000
貸付金	1,822,500	1,457,500
合 計	69,304,609	70,493,342
未払金	313,835	323,859
預り金	292,225	302,248
合 計	606,060	626,107
次期繰越収支差額	68,698,549	69,867,235

# 監 査 報 告 書

定款第47条の規定により平成30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。

令和元年6月12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 ④

監 事 恵庭商工会議所  
会 頭 中 泉 澄 男 ④

監 事 芦別商工会議所  
会 頭 坂 田 憲 正 ④