

平成28年度

収支決算書

〔平成28年4月1日から
平成29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28年4月1日から平成29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	85,760,000	89,505,000	△ 3,745,000	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	8,210,000	9,838,551	△ 1,628,551	
③ 補助金等収入	45,021,000	49,298,655	△ 4,277,655	北海道補助金
④ 雑収入	9,000	95,497	△ 86,497	預金利息
事業活動収入計	139,000,000	148,737,703	△ 9,737,703	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	(100,950,000)	(91,192,424)	(9,757,576)	
小規模指導推進費支出	11,900,000	10,998,081	901,919	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	7,200,000	6,353,474	846,526	中小商業活性化・JAPANブランド育成支援事業、海外ビジネス交流調査事業費他
商工技術振興費支出	1,250,000	1,100,234	149,766	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	1,500,000	1,184,144	315,856	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	3,900,000	2,366,980	1,533,020	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	47,900,000	46,146,637	1,753,363	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	5,500,000	5,039,197	460,803	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	16,400,000	12,935,907	3,464,093	東北・北海道産業支援事業費、観光研修事業費、連絡会議開催費他
全道大会費支出	5,400,000	5,067,770	332,230	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	57,750,000	44,847,145	12,902,855	
給料手当支出	28,000,000	17,223,006	10,776,994	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	4,900,000	4,420,687	479,313	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	6,500,000	6,360,779	139,221	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,950,000	1,259,615	690,385	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,850,000	1,792,538	57,462	電話料、郵便料
消耗品費支出	830,000	785,172	44,828	事務用消耗品購入費
修繕費支出	420,000	217,890	202,110	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,300,000	1,045,492	254,508	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	350,000	248,538	101,462	図書等購入費
水道光熱費支出	550,000	479,079	70,921	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	883,404	16,596	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	450,000	449,600	400	税金、登記費用他
雑支出	950,000	905,517	44,483	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	0	12,500,000	△ 12,500,000	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出		5,000,000	△ 5,000,000	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		7,500,000	△ 7,500,000	財政資金積立金
事業活動支出計	158,700,000	148,539,569	10,160,431	
事業活動収支差額	△ 19,700,000	198,134	△ 19,898,134	
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	0	300,000	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	300,000	0	300,000	
投資活動収支差額	△ 300,000	0	△ 300,000	
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	△ 32,000,000	198,134	△ 32,198,134	
前期繰越収支差額	32,000,000	35,888,026	△ 3,888,026	
次期繰越収支差額	0	36,086,160	△ 36,086,160	

一般会計正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	89,505,000	89,781,000	△ 276,000
② 事業収益	9,838,551	15,465,640	△ 5,627,089
③ 受取補助金等	49,298,655	47,386,446	1,912,209
④ 雑収益	95,497	74,254	21,243
経常収益計	148,737,703	152,707,340	△ 3,969,637
(2) 経常費用			
① 事業費	[91,192,424]	[86,073,618]	[5,118,806]
小規模指導推進費	10,998,081	8,177,761	2,820,320
中小企業振興費	6,353,474	7,017,529	△ 664,055
商工技術振興費	1,100,234	1,062,106	38,128
調査広報費	1,184,144	1,146,120	38,024
講習研修費	2,366,980	3,674,930	△ 1,307,950
運営指導費	46,146,637	40,793,648	5,352,989
建議陳情費	5,039,197	4,832,061	207,136
地域開発推進費	12,935,907	14,152,921	△ 1,217,014
全道大会費	5,067,770	5,000,164	67,606
情報化推進費	0	216,378	△ 216,378

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	45,244,315	44,281,214	963,101
給料手当	17,223,006	19,184,610	△ 1,961,604
福利厚生費	4,420,687	4,730,435	△ 309,748
会議費	6,360,779	3,551,883	2,808,896
旅費交通費	1,259,615	1,671,565	△ 411,950
通信運搬費	1,792,538	1,578,063	214,475
減価償却費	397,169	335,849	61,320
消耗品費	785,172	694,277	90,895
修繕費	217,890	0	217,890
印刷製本費	1,045,492	1,281,270	△ 235,778
図書費	248,538	274,926	△ 26,388
水道光熱費	479,079	467,745	11,334
賃借料	8,775,828	8,775,828	0
渉外費	883,404	623,230	260,174
公課分担金	449,600	370,370	79,230
雑費	905,518	741,163	164,355
③ 他会計への繰出額	12,500,000	16,500,000	△ 4,000,000
退職給与金積立金特別会計への繰出額	5,000,000	6,500,000	△ 1,500,000
財政資金積立金特別会計への繰出額	7,500,000	10,000,000	△ 2,500,000
経常費用計	148,936,739	146,854,832	2,081,907
当期経常増減額	△ 199,036	5,852,508	△ 6,051,544
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	△ 199,036	5,852,508	△ 6,051,544
一般正味財産期首残高	37,087,758	31,235,250	5,852,508
一般正味財産期末残高	36,888,722	37,087,758	△ 199,036
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	36,888,722	37,087,758	△ 199,036

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成28年4月1日から平成29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	31,318,188	31,440,642	△ 122,454
未収金	5,472,875	5,084,357	388,518
流動資産合計	36,791,063	36,524,999	266,064
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	768,262	1,165,432	△ 397,170
電話加入権	34,300	34,300	0
固定資産合計	802,562	1,199,732	△ 397,170
資産合計	37,593,625	37,724,731	△ 131,106
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	347,634	292,640	54,994
預り金	357,269	344,333	12,936
流動負債合計	704,903	636,973	67,930
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	704,903	636,973	67,930
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	36,888,722	37,087,758	△ 199,036
(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	36,888,722	37,087,758	△ 199,036
負債及び正味財産合計	37,593,625	37,724,731	△ 131,106

道商連サポート事業特別会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	29,270,000	34,148,458	△ 4,878,458	事務手数料、検定料、セミナー開催、テキスト販売収入、SMTS出展者参加費、新規・更新審査料他
② 補助金等収入	30,000,000	51,157,449	△ 21,157,449	北海道補助金
③ 負担金収入	6,000,000	3,378,039	2,621,961	道商連負担金
④ 雑収入	10,000	348	9,652	預金利息他
事業活動収入計	65,280,000	88,684,294	△ 23,404,294	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	(56,090,000)	(78,315,289)	(△ 22,225,289)	
事業費	56,090,000	78,315,289	△ 22,225,289	手数料、宣伝費、検定試験・セミナー等開催費、SMTS出展費、審査員研修費、広報費、委託謝金他
② 管理費支出	(10,650,000)	(6,169,910)	(4,480,090)	
人件費支出	2,500,000	2,500,000	0	職員給与・諸手当
会議費支出	450,000	134,500	315,500	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	890,000	222,170	667,830	職員旅費交通費他
賃借料支出	1,700,000	1,469,117	230,883	事務所等借上費他
事務諸費支出	5,110,000	1,844,123	3,265,877	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	66,740,000	84,485,199	△ 17,745,199	
事業活動収支差額	△ 1,460,000	4,199,095	△ 5,659,095	

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	△ 6,340,000	4,199,095	△ 10,539,095	
前期繰越収支差額	6,340,000	25,621,666	△ 19,281,666	
次期繰越収支差額	0	29,820,761	△ 29,820,761	

道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	34,148,458	34,232,508	△ 84,050
② 受取補助金等	51,157,449	31,177,067	19,980,382
③ 負担金収益	3,378,039	5,233,472	△ 1,855,433
④ 雑収益	348	5,013	△ 4,665
⑤ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	88,684,294	70,648,060	18,036,234
(2) 経常費用			
① 事業費	[78,315,289]	[62,168,109]	[16,147,180]
事業費	78,315,289	62,168,109	16,147,180
② 管理費	[6,169,910]	[6,910,238]	[△ 740,328]
人件費	2,500,000	2,029,638	470,362
会議費	134,500	391,720	△ 257,220
旅費交通費	222,170	66,440	155,730
賃借料	1,469,117	1,466,231	2,886
事務諸費	1,844,123	2,956,209	△ 1,112,086
経常費用計	84,485,199	69,078,347	15,406,852
当期経常増減額	4,199,095	1,569,713	2,629,382

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	4,199,095	1,569,713	2,629,382
一般正味財産期首残高	25,621,666	24,051,953	1,569,713
一般正味財産期末残高	29,820,761	25,621,666	4,199,095
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	29,820,761	25,621,666	4,199,095

道商連サポート事業特別会計貸借対照表

平成28年4月1日から平成29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	27,420,761	21,667,347	5,753,414
未収金	2,400,000	3,954,319	△ 1,554,319
流動資産合計	29,820,761	25,621,666	4,199,095
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	29,820,761	25,621,666	4,199,095
II. 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	0	0	0
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
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	29,820,761	25,621,666	4,199,095
(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	29,820,761	25,621,666	4,199,095
負債及び正味財産合計	29,820,761	25,621,666	4,199,095

退職給与金積立金特別会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	70,000	35,121	34,879	預金利息・貸付利息
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	70,000	5,035,121	△ 4,965,121	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出 (退職金)	0	4,353,496	△ 4,353,496	
事業活動支出計	0	4,353,496	△ 4,353,496	
事業活動収支差額	70,000	681,625	△ 611,625	
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	4,353,496	△ 4,353,496	
投資活動収入計	0	4,353,496	△ 4,353,496	
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	70,000	5,400,121	△ 5,330,121	
投資活動支出計	70,000	5,400,121	△ 5,330,121	
投資活動収支差額	△ 70,000	△ 1,046,625	976,625	
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	0	△ 365,000	365,000	
前期繰越収支差額	0	2,552,500	△ 2,552,500	
次期繰越収支差額	0	2,187,500	△ 2,187,500	

退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	35,121	77,845	△ 42,724
② 他会計からの繰入金	5,000,000	6,500,000	△ 1,500,000
経常収益計	5,035,121	6,577,845	△ 1,542,724
(2) 経常費用			
退職給付引当金繰入額	5,251,686	5,009,282	242,404
経常費用計	5,251,686	5,009,282	242,404
当期経常増減額	△ 216,565	1,568,563	△ 1,785,128
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	△ 216,565	1,568,563	△ 1,785,128
一般正味財産期首残高	△ 122,608	△ 1,691,171	1,568,563
一般正味財産期末残高	△ 339,173	△ 122,608	△ 216,565
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	△ 339,173	△ 122,608	△ 216,565

退職給与金積立金特別会計貸借対照表

平成28年4月1日から平成29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	81,109,599	80,062,974	1,046,625
特定資産合計	81,109,599	80,062,974	1,046,625
(2) その他固定資産			
長期貸付金(職員福利厚生資金貸付)	2,187,500	2,552,500	△ 365,000
その他固定資産合計	2,187,500	2,552,500	△ 365,000
固定資産合計	83,297,099	82,615,474	681,625
資産合計	83,297,099	82,615,474	681,625
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	83,636,272	82,738,082	898,190
固定負債合計	83,636,272	82,738,082	898,190
負債合計	83,636,272	82,738,082	898,190
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	△ 339,173	△ 122,608	△ 216,565
(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	△ 339,173	△ 122,608	△ 216,565
負債及び正味財産合計	83,297,099	82,615,474	681,625

財政資金積立金特別会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	30,000	1,721	28,279	預金利息
② 他会計からの繰入金収入	0	7,500,000	△ 7,500,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	30,000	7,501,721	△ 7,471,721	
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	30,000	7,501,721	△ 7,471,721	
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	30,000	7,501,721	△ 7,471,721	
投資活動支出計	30,000	7,501,721	△ 7,471,721	
投資活動収支差額	△ 30,000	△ 7,501,721	7,471,721	
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	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	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	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	

収支計算書総括表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	道商連ポ-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
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 会費収入	89,505,000					89,505,000
② 事業収入	9,838,551	34,148,458				43,987,009
③ 補助金等収入	49,298,655	51,157,449				100,456,104
④ 負担金収入		3,378,039				3,378,039
⑤ 雑収入	95,497	348	35,121	1,721		132,687
⑥ 他会計からの繰入金収入			5,000,000	7,500,000	△ 12,500,000	0
事業活動収入計	148,737,703	88,684,294	5,035,121	7,501,721	△ 12,500,000	237,458,839
2. 事業活動支出						
① 事業費支出	91,192,424	78,315,289				169,507,713
② 管理費支出	44,847,145	6,169,910	4,353,496			55,370,551
③ 他会計への繰入金支出	12,500,000				△ 12,500,000	0
事業活動支出計	148,539,569	84,485,199	4,353,496	0	△ 12,500,000	224,878,264
事業活動収支差額	198,134	4,199,095	681,625	7,501,721	0	12,580,575
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			4,353,496			4,353,496
投資活動収入計	0	0	4,353,496	0		4,353,496
2. 投資活動支出						
①消耗什器備品取得支出	0					0
②退職給付積立預金取得支出			5,400,121			5,400,121
③財政積立預金取得支出				7,501,721		7,501,721
投資活動支出計	0	0	5,400,121	7,501,721		12,901,842
投資活動収支差額	0	0	△ 1,046,625	△ 7,501,721		△ 8,548,346
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						
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	198,134	4,199,095	△ 365,000	0	0	4,032,229
前期繰越収支差額	35,888,026	25,621,666	2,552,500	0	0	64,062,192
次期繰越収支差額	36,086,160	29,820,761	2,187,500	0	0	68,094,421

財政資金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,721	25,815	△ 24,094
② 他会計からの繰入金	7,500,000	10,000,000	△ 2,500,000
経常収益計	7,501,721	10,025,815	△ 2,524,094
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	7,501,721	10,025,815	△ 2,524,094
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	7,501,721	10,025,815	△ 2,524,094
一般正味財産期首残高	166,793,172	156,767,357	10,025,815
一般正味財産期末残高	174,294,893	166,793,172	7,501,721
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	174,294,893	166,793,172	7,501,721

正味財産増減計算書総括表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	道商連ポ-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
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	89,505,000					89,505,000
② 事業収益	9,838,551	34,148,458				43,987,009
③ 受取補助金等収入	49,298,655	51,157,449				100,456,104
④ 受取負担金		3,378,039				3,378,039
⑤ 雑収益	95,497	348	35,121	1,721		132,687
⑥ 他会計からの繰入額			5,000,000	7,500,000	△ 12,500,000	0
経常収益計	148,737,703	88,684,294	5,035,121	7,501,721	△ 12,500,000	237,458,839
(2) 経常費用						
① 事業費	91,192,424	78,315,289				169,507,713
② 管理費	45,244,315	6,169,910	5,251,686			56,665,911
③ 他会計への繰出額	12,500,000				△ 12,500,000	0
経常費用計	148,936,739	84,485,199	5,251,686	0	△ 12,500,000	226,173,624
当期経常増減額	△ 199,036	4,199,095	△ 216,565	7,501,721	0	11,285,215
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						
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	△ 199,036	4,199,095	△ 216,565	7,501,721		11,285,215
一般正味財産期首残高	37,087,758	25,621,666	△ 122,608	166,793,172		229,379,988
一般正味財産期末残高	36,888,722	29,820,761	△ 339,173	174,294,893		240,665,203
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	36,888,722	29,820,761	△ 339,173	174,294,893	0	240,665,203

財政資金積立金特別会計貸借対照表

平成28年4月1日から平成29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	174,294,893	166,793,172	7,501,721
特定資産合計	174,294,893	166,793,172	7,501,721
固定資産合計	174,294,893	166,793,172	7,501,721
資産合計	174,294,893	166,793,172	7,501,721
II. 負債の部			
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
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	174,294,893	166,793,172	7,501,721
(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)	174,294,893	166,793,172	7,501,721
正味財産合計	174,294,893	166,793,172	7,501,721
負債及び正味財産合計	174,294,893	166,793,172	7,501,721

貸借対照表総括表

平成28年4月1日から平成29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
I. 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	31,318,188	27,420,761	0			58,738,949
未収金	5,472,875	2,400,000				7,872,875
流動資産合計	36,791,063	29,820,761	0	0		66,611,824
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給与金積立預金			81,109,599			81,109,599
財政資金積立預金				174,294,893		174,294,893
特定資産合計	0	0	81,109,599	174,294,893	0	255,404,492
(2) その他固定資産						
什器備品	768,262					768,262
電話加入権	34,300					34,300
長期貸付金 (職員福利厚生資金貸付)			2,187,500			2,187,500
その他固定資産合計	802,562	0	2,187,500	0	0	2,990,062
固定資産合計	802,562	0	83,297,099	174,294,893	0	258,394,554
資産合計	37,593,625	29,820,761	83,297,099	174,294,893	0	325,006,378
II. 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	347,634					347,634
預り金	357,269					357,269
仮受金						0
流動負債合計	704,903		0	0	0	704,903
2. 固定負債						
退職給付引当金			83,636,272			83,636,272
固定負債合計	0	0	83,636,272	0		83,636,272
負債合計	704,903	0	83,636,272	0	0	84,341,175
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	36,888,722	29,820,761	△ 339,173	174,294,893		240,665,203
(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	174,294,893		174,294,893
正味財産合計	36,888,722	29,820,761	△ 339,173	174,294,893		240,665,203
負債及び正味財産合計	37,593,625	29,820,761	83,297,099	174,294,893	0	325,006,378

総括表

財 産 目 録

平成28年4月1日から平成29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	22,071,173		
普通預金 北海道銀行本店	9,247,015	31,318,188	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行本店	10,174,337		
普通預金 北海道銀行本店	17,246,424	27,420,761	(58,738,949)
未収金			
(一般会計)			
北海道補助金他		5,472,875	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金		2,400,000	
			(7,872,875)
流動資産合計			66,611,824
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	67,319,581		
普通預金 北海道銀行本店	13,790,018	81,109,599	
財政資金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	114,950,064		
普通預金 北海道銀行本店	59,344,829	174,294,893	
特定資産合計			(255,404,492)
(2) その他固定資産			
什器備品：事務機器・コンピュータ他		768,262	
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）		2,187,500	
その他固定資産合計			(2,990,062)
固定資産合計			258,394,554
資産合計			325,006,378
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		347,634	
預り金			
(一般会計) 社会保険料		357,269	
流動負債合計			704,903
2. 固定負債			
退職給付引当金		83,636,272	
固定負債合計			83,636,272
負債合計			84,341,175
正味財産			240,665,203

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	80,062,974	5,400,121	4,353,496	81,109,599
財政資金積立資産	166,793,172	7,501,721	0	174,294,893
小 計	246,856,146	12,901,842	4,353,496	255,404,492
合 計	246,856,146	12,901,842	4,353,496	255,404,492

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	81,109,599			81,109,599
	財政資金積立資産	174,294,893		174,294,893	
小	計	255,404,492	0	174,294,893	81,109,599
合	計	255,404,492	0	174,294,893	81,109,599

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		7,069,938	6,301,676	768,262
合	計	7,069,938	6,301,676	768,262

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		7,872,875	0	7,872,875
合	計	7,872,875	0	7,872,875

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	34,383,260	34,383,260	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	17,654,000	17,654,000	0	
小規模企業地域プロ ジェクト推進支援事業	北海道	0	2,129,900	2,129,900	0	
環境・エネルギー人材育 成事業	北海道	0	4,984,510	4,984,510	0	
介護のしごと魅カアッ 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	12,415,860	12,415,860	0	
ふるさと名物応援事業 (JAPANブランド育成支 援事業)	経済産業省	0	1,922,975	1,922,975	0	
ヘルシーアッププログ ラム事業	経済産業省	0	9,925,599	9,925,599	0	
合 計		0	100,456,104	100,456,104	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	82,738,082	5,251,686	4,353,496		83,636,272

収支計算書に対する注記

収支計算書に対する注記

平成28年4月1日から平成29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	53,107,989	58,738,949
未収金	9,038,676	7,872,875
貸付金	2,552,500	2,187,500
合 計	64,699,165	68,799,324
未払金	292,640	347,634
預り金	344,333	357,269
合 計	636,973	704,903
次期繰越収支差額	64,062,192	68,094,421

監 査 報 告 書

定款第47条の規定により平成28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29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