

令和元年度

収支決算書

〔平成31年4月1日から
令和2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31年4月1日から令和2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	84,680,000	88,503,000	△ 3,823,000	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	8,030,000	9,116,842	△ 1,086,842	
③ 補助金等収入	42,280,000	41,612,060	667,940	北海道補助金
④ 雑収入	10,000	30,342	△ 20,342	預金利息
事業活動収入計	135,000,000	139,262,244	△ 4,262,244	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[101,350,000]	[76,207,509]	[25,142,491]	
小規模指導推進費支出	8,800,000	7,471,704	1,328,296	商工会議所訪問相談事業費、経営力向上支援事業、若手後継者育成事業費他
中小企業振興費支出	15,500,000	5,298,686	10,201,314	人材確保・活躍推進事業費、働き方改革支援事業、就職支援システム運営費、生産性向上対策事業費他
商工技術振興費支出	1,300,000	1,162,866	137,134	珠算普及促進費、商工技術等推進事業費
調査広報費支出	1,450,000	1,265,050	184,950	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	4,700,000	3,664,306	1,035,694	職員研修会開催費、相談所長会議開催費他
運営指導費支出	45,800,000	41,924,097	3,875,903	専務理事会議・事務局長会議開催費、商工会議所指導事業費他
建議陳情費支出	5,500,000	3,534,315	1,965,685	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	7,171,269	5,828,731	観光客受入強化事業費、環境ものづくり産業活性化事業費、JR対策事業費他
全道大会費支出	5,300,000	4,715,216	584,784	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	[57,450,000]	[49,641,020]	[7,808,980]	
給料手当支出	28,000,000	24,970,513	3,029,487	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	4,900,000	4,811,641	88,359	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	6,000,000	3,522,465	2,477,535	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,800,000	604,820	1,195,180	役員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,800,000	1,467,463	332,537	電話料、郵便料
消耗品費支出	750,000	739,878	10,122	事務用消耗品購入費
修繕費支出	400,000	140,800	259,200	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,350,000	1,345,788	4,212	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	300,000	236,014	63,986	図書等購入費
水道光熱費支出	600,000	495,782	104,218	電気代
賃借料支出	9,100,000	9,042,204	57,796	事務所等借上費、事務機器リース代
渉外費支出	950,000	893,051	56,949	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	600,000	535,760	64,240	税金、登記費用他
雑支出	900,000	834,841	65,159	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	[0]	[8,653,619]	[△ 8,653,619]	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出		4,400,000	△ 4,400,000	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		0	0	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		4,253,619	△ 4,253,619	道商連サポート事業特別会計負担金
事業活動支出計	158,800,000	134,502,148	24,297,852	
事業活動収支差額	△ 23,800,000	4,760,096	△ 28,560,096	
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	200,000	119,658	80,342	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	200,000	119,658	80,342	
投資活動収支差額	△ 200,000	△ 119,658	△ 80,342	
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	4,640,438	△ 40,640,438	
前期繰越収支差額	36,000,000	36,449,808	△ 449,808	
次期繰越収支差額	0	41,090,246	△ 41,090,246	

一般会計正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	88,503,000	88,537,000	△ 34,000
② 事業収益	9,116,842	15,303,608	△ 6,186,766
③ 受取補助金等	41,612,060	43,943,109	△ 2,331,049
④ 雑収益	30,342	20,384	9,958
経常収益計	139,262,244	147,804,101	△ 8,541,857
(2) 経常費用			
① 事業費	[76,207,509]	[92,234,371]	[△ 16,026,862]
小規模指導推進費	7,471,704	9,715,095	△ 2,243,391
中小企業振興費	5,298,686	9,180,216	△ 3,881,530
商工技術振興費	1,162,866	1,207,049	△ 44,183
調査広報費	1,265,050	1,210,957	54,093
講習研修費	3,664,306	3,065,330	598,976
運営指導費	41,924,097	43,248,418	△ 1,324,321
建議陳情費	3,534,315	3,758,335	△ 224,020
地域開発推進費	7,171,269	15,645,971	△ 8,474,702
全道大会費	4,715,216	5,203,000	△ 487,784

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[49,934,700]	[42,017,235]	[7,917,465]
給料手当	24,970,513	17,746,733	7,223,780
福利厚生費	4,811,641	4,352,763	458,878
会議費	3,522,465	3,165,808	356,657
旅費交通費	604,820	1,189,700	△ 584,880
通信運搬費	1,467,463	1,503,280	△ 35,817
減価償却費	293,680	341,883	△ 48,203
消耗品費	739,878	682,150	57,728
修繕費	140,800	190,890	△ 50,090
印刷製本費	1,345,788	1,262,332	83,456
図書費	236,014	269,070	△ 33,056
水道光熱費	495,782	510,654	△ 14,872
賃借料	9,042,204	8,950,140	92,064
渉外費	893,051	676,334	216,717
公課分担金	535,760	487,070	48,690
雑費	834,841	688,428	146,413
③ 他会計への繰出額	[8,653,619]	[13,260,368]	[△ 4,606,749]
退職給与金積立金特別会計への繰出額	4,400,000	1,300,000	3,100,000
財政資金積立金特別会計への繰出額	0	9,000,000	△ 9,000,000
道商連サポート事業特別会計への繰出額	4,253,619	2,960,368	1,293,251
経常費用計	134,795,828	147,511,974	△ 12,716,146
当期経常増減額	4,466,416	292,127	4,174,289
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	4,466,416	292,127	4,174,289
一般正味財産期首残高	37,360,739	37,068,612	292,127
一般正味財産期末残高	41,827,155	37,360,739	4,466,416
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	41,827,155	37,360,739	4,466,416

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

平成31年4月1日から令和2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	40,322,343	35,755,915	4,566,428
未収金	1,520,060	1,320,000	200,060
流動資産合計	41,842,403	37,075,915	4,766,488
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	702,609	876,631	△ 174,022
電話加入権	34,300	34,300	0
固定資産合計	736,909	910,931	△ 174,022
資産合計	42,579,312	37,986,846	4,592,466
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	351,247	323,859	27,388
預り金	400,910	302,248	98,662
流動負債合計	752,157	626,107	126,050
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	752,157	626,107	126,050
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	41,827,155	37,360,739	4,466,416
(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	41,827,155	37,360,739	4,466,416
負債及び正味財産合計	42,579,312	37,986,846	4,592,466

道商連サポート事業特別会計収支計算書

平成31年4月1日から令和2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	49,690,000	44,116,467	5,573,533	共済・エコアクション事務手数料、検定料、セミナー開催、観光マスター検定テキスト販売収入、SMTS出展者参加費、北海道まるごとフェア出展者参加費他
② 補助金等収入	4,000,000	34,591,933	△30,591,933	北海道補助金
③ 負担金収入	11,720,000	5,494,160	6,225,840	北海道ブランド販路開拓・拡大実行委員会出展負担金、FOOD EXPO開催負担金他
④ 雑収入	10,000	303	9,697	預金利息他
⑤ 他会計からの繰入金収入		4,253,619	△4,253,619	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	65,420,000	88,456,482	△23,036,482	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[75,950,000]	[77,323,987]	[△ 1,373,987]	
事業費	75,950,000	77,323,987	△ 1,373,987	観光マスター検定試験・セミナー等開催費、SMTS出展費、北海道まるごとフェア開催費、エコアクション21推進事業費他
② 管理費支出	[15,300,000]	[8,397,684]	[6,902,316]	
人件費支出	4,500,000	3,782,131	717,869	職員給与・諸手当
会議費支出	600,000	144,664	455,336	共済担当学会議、観光マスター、検定委員会、SMTS等出展者会議開催費他
旅費交通費支出	1,030,000	304,750	725,250	職員旅費交通費他
賃借料支出	2,000,000	1,519,764	480,236	事務所等借上費他
事務諸費支出	7,170,000	2,646,375	4,523,625	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	91,250,000	85,721,671	5,528,329	
事業活動収支差額	△25,830,000	2,734,811	△28,564,811	

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	△30,710,000	2,734,811	△33,444,811	
前期繰越収支差額	30,710,000	31,959,927	△1,249,927	
次期繰越収支差額	0	34,694,738	△34,694,738	

道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	44,116,467	36,841,525	7,274,942
② 受取補助金等	34,591,933	51,143,972	△ 16,552,039
③ 負担金収益	5,494,160	3,500,000	1,994,160
④ 雑収益	303	299	4
⑤ 他会計からの繰入額	4,253,619	2,960,368	1,293,251
経常収益計	88,456,482	94,446,164	△ 5,989,682
(2) 経常費用			
① 事業費	[77,323,987]	[86,683,485]	[△ 9,359,498]
事業費	77,323,987	86,683,485	△ 9,359,498
② 管理費	[8,397,684]	[6,287,915]	[2,109,769]
人件費	3,782,131	2,165,601	1,616,530
会議費	144,664	69,797	74,867
旅費交通費	304,750	239,240	65,510
賃借料	1,519,764	1,509,978	9,786
事務諸費	2,646,375	2,303,299	343,076
経常費用計	85,721,671	92,971,400	△ 7,249,729
当期経常増減額	2,734,811	1,474,764	1,260,047

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	2,734,811	1,474,764	1,260,047
一般正味財産期首残高	31,959,927	30,485,163	1,474,764
一般正味財産期末残高	34,694,738	31,959,927	2,734,811
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	34,694,738	31,959,927	2,734,811

道商連サポート事業特別会計貸借対照表

平成31年4月1日から令和2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	24,828,987	31,559,927	△ 6,730,940
未収金	9,865,751	400,000	9,465,751
流動資産合計	34,694,738	31,959,927	2,734,811
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	34,694,738	31,959,927	2,734,811
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	34,694,738	31,959,927	2,734,811
(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	34,694,738	31,959,927	2,734,811
負債及び正味財産合計	34,694,738	31,959,927	2,734,811

退職給与金積立金特別会計収支計算書

平成31年4月1日から令和2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	20,000	16,491	3,509	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入	0	4,400,000	△ 4,400,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	20,000	4,416,491	△ 4,396,491	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出（退職金）	0	17,329,500	△17,329,500	
事業活動支出計	0	17,329,500	△17,329,500	
事業活動収支差額	20,000	△12,913,009	12,933,009	
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	17,329,500	△17,329,500	
投資活動収入計	0	17,329,500	△17,329,500	
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	20,000	4,781,491	△ 4,761,491	
投資活動支出計	20,000	4,781,491	△ 4,761,491	
投資活動収支差額	△ 20,000	12,548,009	△12,568,009	
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	1,457,500	△ 1,457,500	
次期繰越収支差額	0	1,092,500	△ 1,092,500	

退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	16,491	22,648	△ 6,157
② 他会計からの繰入金	4,400,000	1,300,000	3,100,000
経常収益計	4,416,491	1,322,648	3,093,843
(2) 経常費用			
退職給付費用	3,156,946	2,797,074	359,872
経常費用計	3,156,946	2,797,074	359,872
当期経常増減額	1,259,545	△ 1,474,426	2,733,971
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	1,259,545	△ 1,474,426	2,733,971
一般正味財産期首残高	△ 1,501,092	△ 26,666	△ 1,474,426
一般正味財産期末残高	△ 241,547	△ 1,501,092	1,259,545
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	△ 241,547	△ 1,501,092	1,259,545

退職給与金積立金特別会計貸借対照表

平成31年4月1日から令和2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	37,416,153	49,964,162	△ 12,548,009
特定資産合計	37,416,153	49,964,162	△ 12,548,009
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	1,092,500	1,457,500	△ 365,000
その他固定資産合計	1,092,500	1,457,500	△ 365,000
固定資産合計	38,508,653	51,421,662	△ 12,913,009
資産合計	38,508,653	51,421,662	△ 12,913,009
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	38,750,200	52,922,754	△ 14,172,554
固定負債合計	38,750,200	52,922,754	△ 14,172,554
負債合計	38,750,200	52,922,754	△ 14,172,554
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	△ 241,547	△ 1,501,092	1,259,545
（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	△ 241,547	△ 1,501,092	1,259,545
負債及び正味財産合計	38,508,653	51,421,662	△ 12,913,009

財政資金積立金特別会計収支計算書

平成31年4月1日から令和2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	2,000	1,589	411	預金利息
② 他会計からの繰入金収入	0	0	0	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	2,000	1,589	411	
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	2,000	1,589	411	
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	0	0	0	
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	2,000	1,589	411	
投資活動支出計	2,000	1,589	411	
投資活動収支差額	△ 2,000	△ 1,589	△ 411	
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	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31年4月1日から令和2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	1,589	1,508	81
② 他会計からの繰入金	0	9,000,000	△ 9,000,000
経常収益計	1,589	9,001,508	△ 8,999,919
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	1,589	9,001,508	△ 8,999,919
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	1,589	9,001,508	△ 8,999,919
一般正味財産期首残高	188,297,866	179,296,358	9,001,508
一般正味財産期末残高	188,299,455	188,297,866	1,589
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	188,299,455	188,297,866	1,589

財政資金積立金特別会計貸借対照表

平成31年4月1日から令和2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	188,299,455	188,297,866	1,589
特定資産合計	188,299,455	188,297,866	1,589
固定資産合計	188,299,455	188,297,866	1,589
資産合計	188,299,455	188,297,866	1,589
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	188,299,455	188,297,866	1,589
(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)	188,299,455	188,297,866	1,589
正味財産合計	188,299,455	188,297,866	1,589
負債及び正味財産合計	188,299,455	188,297,866	1,589

総括表

収支計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 会費収入	88,503,000					88,503,000
② 事業収入	9,116,842	44,116,467				53,233,309
③ 補助金等収入	41,612,060	34,591,933				76,203,993
④ 負担金収入		5,494,160				5,494,160
⑤ 雑収入	30,342	303	16,491	1,589		48,725
⑥ 他会計からの繰入金収入		4,253,619	4,400,000	0	△ 8,653,619	0
事業活動収入計	139,262,244	88,456,482	4,416,491	1,589	△ 8,653,619	223,483,187
2. 事業活動支出						
① 事業費支出	76,207,509	77,323,987				153,531,496
② 管理費支出	49,641,020	8,397,684	17,329,500			75,368,204
③ 他会計への繰入金支出	8,653,619				△ 8,653,619	0
事業活動支出計	134,502,148	85,721,671	17,329,500	0	△ 8,653,619	228,899,700
事業活動収支差額	4,760,096	2,734,811	△ 12,913,009	1,589	0	△ 5,416,513
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			17,329,500			17,329,500
投資活動収入計	0	0	17,329,500	0		17,329,500
2. 投資活動支出						
① 消耗什器備品取得支出	119,658					119,658
② 退職給付積立預金取得支出			4,781,491			4,781,491
③ 財政積立預金取得支出				1,589		1,589
投資活動支出計	119,658	0	4,781,491	1,589		4,902,738
投資活動収支差額	△ 119,658	0	12,548,009	△ 1,589		12,426,762
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	4,640,438	2,734,811	△ 365,000	0	0	7,010,249
前期繰越収支差額	36,449,808	31,959,927	1,457,500	0	0	69,867,235
次期繰越収支差額	41,090,246	34,694,738	1,092,500	0	0	76,877,484

正味財産増減計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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 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	88,503,000					88,503,000
② 事業収益	9,116,842	44,116,467				53,233,309
③ 受取補助金等収入	41,612,060	34,591,933				76,203,993
④ 受取負担金		5,494,160				5,494,160
⑤ 雑収益	30,342	303	16,491	1,589		48,725
⑥ 他会計からの繰入額		4,253,619	4,400,000	0	△ 8,653,619	0
経常収益計	139,262,244	88,456,482	4,416,491	1,589	△ 8,653,619	223,483,187
(2) 経常費用						
① 事業費	76,207,509	77,323,987				153,531,496
② 管理費	49,934,700	8,397,684	3,156,946			61,489,330
③ 他会計への繰出額	8,653,619				△ 8,653,619	0
経常費用計	134,795,828	85,721,671	3,156,946	0	△ 8,653,619	215,020,826
当期経常増減額	4,466,416	2,734,811	1,259,545	1,589	0	8,462,361
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	4,466,416	2,734,811	1,259,545	1,589		8,462,361
一般正味財産期首残高	37,360,739	31,959,927	△ 1,501,092	188,297,866		256,117,440
一般正味財産期末残高	41,827,155	34,694,738	△ 241,547	188,299,455		264,579,801
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	41,827,155	34,694,738	△ 241,547	188,299,455	0	264,579,801

貸借対照表総括表

平成31年4月1日から令和2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	40,322,343	24,828,987	0	0		65,151,330
未収金	1,520,060	9,865,751				11,385,811
流動資産合計	41,842,403	34,694,738	0	0		76,537,141
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給与金積立預金			37,416,153			37,416,153
財政資金積立預金				188,299,455		188,299,455
特定資産合計	0	0	37,416,153	188,299,455	0	225,715,608
(2) その他固定資産						
什器備品	702,609					702,609
電話加入権	34,300					34,300
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）			1,092,500			1,092,500
その他固定資産合計	736,909	0	1,092,500	0	0	1,829,409
固定資産合計	736,909	0	38,508,653	188,299,455	0	227,545,017
資産合計	42,579,312	34,694,738	38,508,653	188,299,455	0	304,082,158
II. 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	351,247					351,247
預り金	400,910					400,910
仮受金						0
流動負債合計	752,157	0	0	0	0	752,157
2. 固定負債						
退職給付引当金			38,750,200			38,750,200
固定負債合計	0	0	38,750,200	0		38,750,200
負債合計	752,157	0	38,750,200	0	0	39,502,357
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	41,827,155	34,694,738	△ 241,547	188,299,455		264,579,801
（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	188,299,455		188,299,455
正味財産合計	41,827,155	34,694,738	△ 241,547	188,299,455		264,579,801
負債及び正味財産合計	42,579,312	34,694,738	38,508,653	188,299,455	0	304,082,158

財 産 目 録

平成31年4月1日から令和2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	26,970,184		
普通預金 北海道銀行本店	13,352,159	40,322,343	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行本店	10,340,668		
普通預金 北海道銀行本店	10,603,473		
普通預金 北洋銀行本店	1,278,500		
普通預金 北海道銀行本店	2,606,346	24,828,987	
			〔 65,151,330 〕
未収金			
(一般会計)			
北海道補助金		1,520,060	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金		9,865,751	
			〔 11,385,811 〕
流動資産合計			76,537,141
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	15,764,244		
普通預金 北海道銀行本店	21,651,909	37,416,153	
財政資金積立預金			
普通預金 北洋銀行本店	114,952,969		
普通預金 北海道銀行本店	73,346,486	188,299,455	
特定資産合計			〔 225,715,608 〕
(2) その他固定資産			
什器備品：事務機器・コンピュータ他		702,609	
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）		1,092,500	
その他固定資産合計			〔 1,829,409 〕
固定資産合計			227,545,017
資産合計			304,082,158
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		351,247	
預り金			
(一般会計) 社会保険料		400,910	
流動負債合計			752,157
2. 固定負債			
退職給付引当金		38,750,200	
固定負債合計			38,750,200
負債合計			39,502,357
正味財産			264,579,801

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	49,964,162	4,781,491	17,329,500	37,416,153
財政資金積立資産	188,297,866	1,589	0	188,299,455
小 計	238,262,028	4,783,080	17,329,500	255,715,608
合 計	238,262,028	4,783,080	17,329,500	255,715,608

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	37,416,153			37,416,153
財政資金積立資産	188,299,455		188,299,455	
小 計	225,715,608	0	188,299,455	37,416,153
合 計	225,715,608	0	188,299,455	37,416,153

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	7,737,218	7,034,609	702,609
合 計	7,737,218	7,034,609	702,609

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	11,385,811	0	11,385,811
合 計	11,385,811	0	11,385,811

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	—	34,372,060	34,372,060	—	—
小規模事業指導推進事業補助金事業	北海道	—	12,040,000	12,040,000	—	—
食料産業・6次産業化交付金事業	北海道	—	9,865,751	9,865,751	—	—
協同・協業販路開拓支援事業費補助事業	全国商工会連合会	—	19,926,182	19,926,182	—	—
合 計		—	76,203,993	76,203,993	—	—

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	52,922,754	3,156,946	17,329,500		38,750,200

収支計算書に対する注記

収支計算書に対する注記

平成31年4月1日から令和2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	67,315,842	65,151,330
未収金	1,720,000	11,385,811
貸付金	1,457,500	1,092,500
合 計	70,493,342	77,629,641
未払金	323,859	351,247
預り金	302,248	400,910
合 計	626,107	752,157
次期繰越収支差額	69,867,235	76,877,484

監 査 報 告 書

定款第47条の規定により令和元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。

一般社団法人 北海道商工会議所連合会

監 事 恵庭商工会議所
会 頭 中 泉 澄 男 ④
令和2年5月22日監査

監 事 深川商工会議所
会 頭 富 岡 正 幸 ④
令和2年5月27日監査

監 事 伊達商工会議所
会 頭 菅 俊 治 ④
令和2年5月28日監査

