

令和2年度

収支決算書

〔 令和2年4月1日から
令和3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
G o T o E a t 食事券発行事業特別会計	
収支計算書	11
正味財産増減計算書	12
貸借対照表	13
退職給与金積立金特別会計	
収支計算書	14
正味財産増減計算書	15
貸借対照表	16
財政資金積立金特別会計	
収支計算書	17
正味財産増減計算書	18
貸借対照表	19
総括表	
収支計算書総括表	20
正味財産増減計算書総括表	21
貸借対照表総括表	22
財産目録	23
財務諸表に対する注記	24
収支計算書に対する注記	28
監査報告書	29

一般会計収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	84,550,000	88,088,000	△ 3,538,000	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	8,960,000	4,856,140	4,103,860	
③ 補助金等収入	42,280,000	38,560,619	3,719,381	北海道補助金
④ 雑収入	10,000	367	9,633	預金利息
事業活動収入計	135,800,000	131,505,126	4,294,874	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[97,800,000]	[80,507,395]	[17,292,605]	
小規模指導推進費支出	8,800,000	5,080,001	3,719,999	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	10,900,000	15,628,195	△ 4,728,195	人材確保・活躍推進事業費、SDGs関連事業費他
商工技術振興費支出	1,350,000	11,605	1,338,395	珠算普及促進費、商工技術等推進事業費
調査広報費支出	1,550,000	1,305,392	244,608	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	3,479,927	1,220,073	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	45,200,000	45,024,936	175,064	専務理事会議・事務局長会議開催費他
建議陳情費支出	7,000,000	2,676,604	4,323,396	建議陳情活動費他
地域開発推進費支出	13,000,000	5,752,982	7,247,018	観光誘致促進事業費、環境ものづくり産業活性化事業費他
全道大会費支出	5,300,000	1,547,753	3,752,247	全道商工会議所大会関連費

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
② 管理費支出	[56,400,000]	[44,278,776]	[12,121,224]	
給料手当支出	28,000,000	22,083,824	5,916,176	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	5,750,000	4,689,149	1,060,851	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	4,000,000	1,285,794	2,714,206	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,700,000	422,690	1,277,310	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,800,000	1,434,327	365,673	電話料、郵便料
消耗品費支出	850,000	832,941	17,059	事務用消耗品購入費
修繕費支出	400,000	367,928	32,072	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,350,000	1,172,053	177,947	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	300,000	230,242	69,758	図書等購入費
水道光熱費支出	600,000	494,211	105,789	電気代
賃借料支出	9,250,000	9,202,428	47,572	事務所等借上費、事務機器リース代
渉外費支出	950,000	851,411	98,589	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	600,000	457,800	142,200	税金、登記費用他
雑支出	850,000	753,978	96,022	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	[5,400,000]	[7,124,151]	[△ 1,724,151]	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出	0	3,100,000	△ 3,100,000	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	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	5,400,000	4,024,151	1,375,849	道商連サポート事業特別会計負担金
事業活動支出計	159,600,000	131,910,322	27,689,678	
事業活動収支差額	△ 23,800,000	△ 405,196	△ 23,394,804	
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	119,680	80,320	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	200,000	119,680	80,320	
投資活動収支差額	△ 200,000	△ 119,680	△ 80,320	
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	△ 524,876	△ 35,475,124	
前期繰越収支差額	36,000,000	41,090,246	△ 5,090,246	
次期繰越収支差額	0	40,565,370	△ 40,565,370	

一般会計正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	88,088,000	88,503,000	△ 415,000
② 事業収益	4,856,140	9,116,842	△ 4,260,702
③ 受取補助金等	38,560,619	41,612,060	△ 3,051,441
④ 雑収益	367	30,342	△ 29,975
経常収益計	131,505,126	139,262,244	△ 7,757,118
(2) 経常費用			
① 事業費	[80,507,395]	[76,207,509]	[4,299,886]
小規模指導推進費	5,080,001	7,471,704	△ 2,391,703
中小企業振興費	15,628,195	5,298,686	10,329,509
商工技術振興費	11,605	1,162,866	△ 1,151,261
調査広報費	1,305,392	1,265,050	40,342
講習研修費	3,479,927	3,664,306	△ 184,379
運営指導費	45,024,936	41,924,097	3,100,839
建議陳情費	2,676,604	3,534,315	△ 857,711
地域開発推進費	5,752,982	7,171,269	△ 1,418,287
全道大会費	1,547,753	4,715,216	△ 3,167,463

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[44,552,560]	[49,934,700]	[△ 5,382,140]
給料手当	22,083,824	24,970,513	△ 2,886,689
福利厚生費	4,689,149	4,811,641	△ 122,492
会議費	1,285,794	3,522,465	△ 2,236,671
旅費交通費	422,690	604,820	△ 182,130
通信運搬費	1,434,327	1,467,463	△ 33,136
減価償却費	273,775	293,680	△ 19,905
消耗品費	832,941	739,878	93,063
修繕費	367,928	140,800	227,128
印刷製本費	1,172,053	1,345,788	△ 173,735
図書費	230,242	236,014	△ 5,772
水道光熱費	494,211	495,782	△ 1,571
賃借料	9,202,428	9,042,204	160,224
渉外費	851,411	893,051	△ 41,640
公課分担金	457,800	535,760	△ 77,960
雑費	753,987	834,841	△ 80,854
③ 他会計への繰出額	[7,124,151]	[8,653,619]	[△ 1,529,468]
退職給与金積立金特別会計への繰出額	3,100,000	4,400,000	△ 1,300,000
財政資金積立金特別会計への繰出額	0	0	0
道商連サポート事業特別会計への繰出額	4,024,151	4,253,619	△ 229,468
經常費用計	132,184,106	134,795,828	△ 2,611,722
当期經常増減額	△ 678,980	4,466,416	△ 5,145,396
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 678,980	4,466,416	△ 5,145,396
一般正味財産期首残高	41,827,155	37,360,739	4,466,416
一般正味財産期末残高	41,148,175	41,827,155	△ 678,980
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	41,148,175	41,827,155	△ 678,980

一 般 会 計 貸 借 対 照 表

令和2年4月1日から令和3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	40,178,975	40,322,343	△ 143,368
未収金	1,050,437	1,520,060	△ 469,623
流動資産合計	41,229,412	41,842,403	△ 612,991
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	548,505	702,609	△ 154,104
電話加入権	34,300	34,300	0
固定資産合計	582,805	736,909	△ 154,104
資産合計	41,812,217	42,579,312	△ 767,095
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	322,901	351,247	△ 28,346
預り金	341,141	400,910	△ 59,769
流動負債合計	664,042	752,157	△ 88,115
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	664,042	752,157	△ 88,115
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	41,148,175	41,827,155	△ 678,980
(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	41,148,175	41,827,155	△ 678,980
負債及び正味財産合計	41,812,217	42,579,312	△ 767,095

道商連サポート事業特別会計収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	40,670,000	13,239,654	27,430,346	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、エコアクション21審査料他
② 補助金等収入	4,000,000	74,423,323	△ 70,423,323	北海道補助金他
③ 負担金収入	19,800,000	15,744,984	4,055,016	実行委員会負担金
④ 雑収入	0	260	△ 260	預金利息他
⑤ 他会計からの繰入金収入	5,400,000	4,024,151	1,375,849	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	69,870,000	107,432,372	△ 37,562,372	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[89,100,000]	[99,472,382]	[△ 10,372,382]	
事業費	89,100,000	99,472,382	△ 10,372,382	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	[9,930,000]	[7,581,195]	[2,348,805]	
人件費支出	5,000,000	4,531,137	468,863	職員給与・諸手当
会議費支出	210,000	6,110	203,890	会議開催費
旅費交通費支出	230,000	9,050	220,950	職員旅費交通費他
賃借料支出	2,000,000	1,533,894	466,106	事務所等借上費他
事務諸費支出	2,490,000	1,501,004	988,996	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	99,030,000	107,053,577	△ 8,023,577	
事業活動収支差額	△ 29,160,000	378,795	△ 29,538,795	

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	△ 34,040,000	378,795	△ 34,418,795	
前期繰越収支差額	34,040,000	34,694,738	△ 654,738	
次期繰越収支差額	0	35,073,533	△ 35,073,533	

道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	13,239,654	44,116,467	△ 30,876,813
② 受取補助金等	74,423,323	34,591,933	39,831,390
③ 負担金収益	15,744,984	5,494,160	10,250,824
④ 雑収益	260	303	△ 43
⑤ 他会計からの繰入額	4,024,151	4,253,619	△ 229,468
経常収益計	107,432,372	88,456,482	18,975,890
(2) 経常費用			
① 事業費	[99,472,382]	[77,323,987]	[22,148,395]
事業費	99,472,382	77,323,987	22,148,395
② 管理費	[7,581,195]	[8,397,684]	[△ 816,489]
人件費	4,531,137	3,782,131	749,006
会議費	6,110	144,664	△ 138,554
旅費交通費	9,050	304,750	△ 295,700
賃借料	1,533,894	1,519,764	14,130
事務諸費	1,501,004	2,646,375	△ 1,145,371
経常費用計	107,053,577	85,721,671	21,331,906
当期経常増減額	378,795	2,734,811	△ 2,356,016

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	378,795	2,734,811	△ 2,356,016
一般正味財産期首残高	34,694,738	31,959,927	2,734,811
一般正味財産期末残高	35,073,533	34,694,738	378,795
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	35,073,533	34,694,738	378,795

道商連サポート事業特別会計貸借対照表

令和2年4月1日から令和3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	12,888,830	24,828,987	△ 11,940,157
未収金	22,184,703	9,865,751	12,318,952
流動資産合計	35,073,533	34,694,738	378,795
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	35,073,533	34,694,738	378,795
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	35,073,533	34,694,738	378,795
(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	35,073,533	34,694,738	378,795
負債及び正味財産合計	35,073,533	34,694,738	378,795

Go To Eat 食事券発行事業特別会計収支計算書

令和2年4月1日から令和3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 委託費等収入	2,500,000,000	648,115,176	1,851,884,824	食事券発行委託費、給付金
事業活動収入計	2,500,000,000	648,115,176	1,851,884,824	
2. 事業活動支出				
① 委託等事業費支出	2,500,000,000	648,115,176	1,851,884,824	給付金、食事券発行事業費、事務諸費
事業活動支出計	2,500,000,000	648,115,176	1,851,884,824	
事業活動収支差額	0	0	0	
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	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	

Go To Eat 食事券発行事業特別会計正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
委託費等	648,115,176	0	648,115,176
経常収益計	648,115,176	0	648,115,176
(2) 経常費用			
委託等事業費	648,115,176	0	648,115,176
経常費用計	648,115,176	0	648,115,176
当期経常増減額	0	0	0
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
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	0	0	0

Go To Eat 食事券発行事業特別会計貸借対照表

令和2年4月1日から令和3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	10,404,774	0	10,404,774
前払金	682,130,800	0	682,130,800
流動資産合計	692,535,574	0	692,535,574
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	692,535,574	0	692,535,574
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	692,535,574	0	692,535,574
流動負債合計	692,535,574	0	692,535,574
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	692,535,574	0	692,535,574
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	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
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	692,535,574	0	692,535,574

退職給与金積立金特別会計収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	10,461	9,539	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入		3,100,000	△ 3,100,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	20,000	3,110,461	△ 3,090,461	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出（退職金）	0	0	0	
事業活動支出計	0	0	0	
事業活動収支差額	20,000	3,110,461	△ 3,090,461	
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	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				
退職給付積立預金取得支出	20,000	3,362,961	△ 3,342,961	
投資活動支出計	20,000	3,362,961	△ 3,342,961	
投資活動収支差額	△ 20,000	△ 3,362,961	3,342,961	
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	△ 252,500	252,500	
前期繰越収支差額	0	1,092,500	△ 1,092,500	
次期繰越収支差額	0	840,000	△ 840,000	

退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	10,461	16,491	△ 6,030
② 他会計からの繰入金	3,100,000	4,400,000	△ 1,300,000
経常収益計	3,110,461	4,416,491	△ 1,306,030
(2) 経常費用			
退職給付費用	3,168,790	3,156,946	11,844
経常費用計	3,168,790	3,156,946	11,844
当期経常増減額	△ 58,329	1,259,545	△ 1,317,874
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	△ 58,329	1,259,545	△ 1,317,874
一般正味財産期首残高	△ 241,547	△ 1,501,092	1,259,545
一般正味財産期末残高	△ 299,876	△ 241,547	△ 58,329
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	△ 299,876	△ 241,547	△ 58,329

退職給与金積立金特別会計貸借対照表

令和2年4月1日から令和3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	40,779,114	37,416,153	3,362,961
特定資産合計	40,779,114	37,416,153	3,362,961
(2) その他固定資産			
長期貸付金(職員福利厚生資金貸付)	840,000	1,092,500	△ 252,500
その他固定資産合計	840,000	1,092,500	△ 252,500
固定資産合計	41,619,114	38,508,653	3,110,461
資産合計	41,619,114	38,508,653	3,110,461
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	41,918,990	38,750,200	3,168,790
固定負債合計	41,918,990	38,750,200	3,168,790
負債合計	41,918,990	38,750,200	3,168,790
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	△ 299,876	△ 241,547	△ 58,329
(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	△ 299,876	△ 241,547	△ 58,329
負債及び正味財産合計	41,619,114	38,508,653	3,110,461

財政資金積立金特別会計収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,610	390	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	1,610	390	
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	1,610	390	
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	1,610	390	
投資活動支出計	2,000	1,610	390	
投資活動収支差額	△ 2,000	△ 1,610	△ 390	
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

令和2年4月1日から令和3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	1,610	1,589	21
② 他会計からの繰入金	0	0	0
経常収益計	1,610	1,589	21
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	1,610	1,589	21
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	1,610	1,589	21
一般正味財産期首残高	188,299,455	188,297,866	1,589
一般正味財産期末残高	188,301,065	188,299,455	1,610
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	188,301,065	188,299,455	1,610

財政資金積立金特別会計貸借対照表

令和2年4月1日から令和3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	188,301,065	188,299,455	1,610
特定資産合計	188,301,065	188,299,455	1,610
固定資産合計	188,301,065	188,299,455	1,610
資産合計	188,301,065	188,299,455	1,610
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	188,301,065	188,299,455	1,610
(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)	188,301,065	188,299,455	1,610
正味財産合計	188,301,065	188,299,455	1,610
負債及び正味財産合計	188,301,065	188,297,866	1,610

総括表

収支計算書総括表

令和2年4月1日から令和3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	Go To Eat 食事券 発行事業特別会計	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	88,088,000						88,088,000
② 事業収入	4,856,140	13,239,654					18,095,794
③ 補助金等収入	38,560,619	74,423,323					112,983,942
④ 負担金収入		15,744,984					15,744,984
⑤ 委託費等収入			648,115,176				648,115,176
⑥ 雑収入	367	260		10,461	1,610		12,698
⑦ 他会計からの繰入金収入		4,024,151		3,100,000	0	△ 7,124,151	0
事業活動収入計	131,505,126	107,432,372	648,115,176	3,110,461	1,610	△ 7,124,151	883,040,594
2. 事業活動支出							
① 事業費支出	80,507,395	99,472,382	648,115,176				828,094,953
② 管理費支出	44,278,776	7,581,195		0			51,859,971
③ 他会計への繰入金支出	7,124,151					△ 7,124,151	0
事業活動支出計	131,910,322	107,053,577	648,115,176	0	0	△ 7,124,151	879,954,924
事業活動収支差額	△ 405,196	378,795	0	3,110,461	1,610	0	3,085,670
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				0			0
投資活動収入計	0	0		0	0		0
2. 投資活動支出							
① 消耗什器備品取得支出	119,680						119,680
② 退職給付積立預金取得支出				3,362,961			3,362,961
③ 財政積立預金取得支出					1,610		1,610
投資活動支出計	119,680	0		3,362,961	1,610		3,484,251
投資活動収支差額	△ 119,680	0		△ 3,362,961	△ 1,610		△ 3,484,251
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	△ 524,876	378,795	0	△ 252,500	0	0	△ 398,581
前期繰越収支差額	41,090,246	34,694,738	0	1,092,500	0	0	76,877,484
次期繰越収支差額	40,565,370	35,073,533	0	840,000	0	0	76,478,903

正味財産増減計算書総括表

令和2年4月1日から令和3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	Go To Eat 食事券 発行事業特別会計	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	88,088,000						88,088,000
② 事業収益	4,856,140	13,239,654					18,095,794
③ 受取補助金等収入	38,560,619	74,423,323					112,983,942
④ 負担金収入		15,744,984					15,744,984
⑤ 委託費等収入			648,115,176				648,115,176
⑥ 雑収入	367	260		10,461	1,610		12,698
⑦ 他会計からの繰入金収入		4,024,151		3,100,000	0	△ 7,124,151	0
経常収益計	131,505,126	107,432,372	648,115,176	3,110,461	1,610	△ 7,124,151	883,040,594
(2) 経常費用							
① 事業費	80,507,395	99,472,382	648,115,176				828,094,953
② 管理費	44,552,560	7,581,195		3,168,790			55,302,545
③ 他会計への繰出額	7,124,151					△ 7,124,151	0
経常費用計	132,184,106	107,053,577	648,115,176	3,168,790	0	△ 7,124,151	883,397,498
当期経常増減額	△ 678,980	378,795	0	△ 58,329	1,610	0	△ 356,904
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		0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 678,980	378,795	0	△ 58,329	1,610		△ 356,904
一般正味財産期首残高	41,827,155	34,694,738	0	△ 241,547	188,299,455		264,579,801
一般正味財産期末残高	41,148,175	35,073,533	0	△ 299,876	188,301,065		264,222,897
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		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	41,148,175	35,073,533	0	△ 299,876	188,301,065	0	264,222,897

貸借対照表総括表

令和2年4月1日から令和3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	Go To Eat 食事券 発行事業特別会計	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	40,178,975	12,888,830	10,404,774	0	0		63,472,579
未収金	1,050,437	22,184,703					23,235,140
前払金			682,130,800				682,130,800
流動資産合計	41,229,412	35,073,533	692,535,574	0	0		768,838,519
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職給与金積立預金				40,779,114			40,779,114
財政資金積立預金					188,301,065		188,301,065
特定資産合計	0	0	0	40,779,114	188,301,065	0	229,080,179
(2) その他固定資産							
什器備品	548,505						548,505
電話加入権	34,300						34,300
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）				840,000			840,000
その他固定資産合計	582,805	0	0	840,000	0	0	1,422,805
固定資産合計	582,805	0	0	41,619,114	188,301,065	0	230,502,984
資産合計	41,812,217	35,073,533	692,535,574	41,619,114	188,301,065	0	999,341,503
II. 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	322,901						322,901
預り金	341,141						341,141
仮受金			692,535,574				692,535,574
流動負債合計	664,042	0	692,535,574	0	0	0	693,199,616
2. 固定負債							
退職給付引当金				41,918,990			41,918,990
固定負債合計	0	0	0	41,918,990	0		41,918,990
負債合計	664,042	0	692,535,574	41,918,990	0	0	735,118,606
III. 正味財産の部							
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0		0
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0	0		0
（うち特定資産への充当額）	0	0	0	0	0		0
2. 一般正味財産	41,148,175	35,073,533	0	△ 299,876	188,301,065		264,222,897
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0	0		0
（うち特定資産への充当額）	0	0	0	0	188,301,065		188,301,065
正味財産合計	41,148,175	35,073,533	0	△ 299,876	188,301,065		264,222,897
負債及び正味財産合計	41,812,217	35,073,533	692,535,574	41,619,114	188,301,065	0	999,341,503

財 産 目 録

令和2年4月1日から令和3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	30,074,503			
普通預金 北海道銀行本店	10,104,472	40,178,975		
(道商連サポート事業特別会計)				
普通預金 北洋銀行本店	19,623			
普通預金 北海道銀行本店	10,797,023			
普通預金 北洋銀行本店	244,800			
普通預金 北海道銀行本店	1,827,384	12,888,830		
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)				
普通預金 北洋銀行本店	10,404,774	10,404,774		
			〔 63,472,579 〕	
未収金				
(一般会計)				
北海道補助金		1,050,437		
(道商連サポート事業特別会計)				
北海道補助金他		22,184,703		
前払金				
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)		682,130,800		
			〔 705,365,940 〕	
流動資産合計			768,838,519	
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	15,764,391			
普通預金 北海道銀行本店	25,014,723	40,779,114		
財政資金積立預金				
普通預金 北洋銀行本店	114,953,959			
普通預金 北海道銀行本店	73,347,106	188,301,065		
特定資産合計			〔 229,080,179 〕	
(2) その他固定資産				
什器備品：事務機器・コンピュータ他		371,788		
：ソフトウェア		176,717		
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）		840,000		
その他固定資産合計			〔 1,422,805 〕	
固定資産合計			230,502,984	
資産合計				999,341,503
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		322,901		
預り金				
(一般会計) 社会保険料		341,141		
前受金				
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)		692,535,574		
流動負債合計			693,199,616	
2. 固定負債				
退職給付引当金		41,918,990		
固定負債合計			41,918,990	
負債合計				735,118,606
正味財産				264,222,897

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	37,416,153	3,362,961	0	40,779,114
財政資金積立資産	188,299,455	1,610	0	188,301,065
小 計	225,715,608	3,364,571	0	229,080,179
合 計	225,715,608	3,364,571	0	229,080,179

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	40,779,114			40,779,114
財政資金積立資産	188,301,065		188,301,065	
小 計	229,080,179	0	188,301,065	40,779,114
合 計	229,080,179	0	188,301,065	40,779,114

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	6,260,798	5,712,293	548,505
合 計	6,260,798	5,712,293	548,505

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	23,235,140	0	23,235,140
前払金	682,130,800	0	682,130,800
合 計	705,365,940	0	705,365,940

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	—	34,226,247	34,226,247	—	—
小規模事業指導推進事業補助金事業	北海道	—	8,660,000	8,660,000	—	—
テレワーク導入支援事業	北海道	—	330,000	330,000	—	—
地域活性化雇用創造プロジェクト事業	北海道	—	23,436,086	23,436,086	—	—
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	—	46,331,609	46,331,609	—	—
Go To Eat食事券発行事業	農林水産省	—	658,519,950	658,519,950	—	—
合 計		—	771,503,892	771,503,892	—	—

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	38,750,200	3,168,790	0		41,918,990

収支計算書に対する注記

収支計算書に対する注記

令和2年4月1日から令和3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	65,151,330	63,472,579
未 収 金	11,385,811	23,235,140
前 払 金	0	692,535,574
貸 付 金	1,092,500	840,000
合 計	77,629,641	780,083,293
未 払 金	351,247	322,901
預 り 金	400,910	341,141
前 受 金	0	692,535,574
合 計	752,157	693,199,616
次期繰越収支差額	76,877,484	86,883,677

監 査 報 告 書

定款第47条の規定により令和2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3年6月2日監査

監 事 深川商工会議所
会 頭 富 岡 正 幸 ④
令和3年6月1日監査

監 事 伊達商工会議所
会 頭 菅 俊 治 ④
令和3年5月31日監査