

令和4年度

# 収支決算書

〔 令和4年4月1日から

令和5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4年4月1日から令和5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	84,260,000	87,170,000	△ 2,910,000	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	8,170,000	8,289,055	△ 119,055	全道大会負担金、全道珠算競技大会分担金、事務諸経費負担金他
③ 補助金等収入	43,490,000	44,653,652	△ 1,163,652	北海道補助金
④ 雑収入	10,000	25,351	△ 15,351	預金利息他
事業活動収入計	135,930,000	140,138,058	△ 4,208,058	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	[ 100,080,000 ]	[ 85,407,128 ]	[ 14,672,872 ]	
小規模指導推進費支出	9,400,000	8,287,102	1,112,898	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	12,000,000	4,365,251	7,634,749	人材確保・活躍推進事業費、商工会議所会員向けセミナー等開催事業費他
調査広報費支出	1,400,000	1,135,200	264,800	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	3,800,000	3,692,645	107,355	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	44,791,629	1,008,371	道外商工会議所・連合会との情報共有・連携強化費、専務理事会議開催費他
建議陳情費支出	6,900,000	4,623,818	2,276,182	建議陳情活動費他
地域開発推進費支出	13,880,000	12,444,711	1,435,289	北海道・東北連絡会議開催費、観光誘致促進事業費他
全道大会等事業費支出	6,900,000	6,066,772	833,228	全道商工会議所大会関連費、全道珠算競技大会関連費他

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
② 管理費支出	[ 57,650,000 ]	[ 49,786,252 ]	[ 7,863,748 ]	
給料手当支出	28,000,000	21,441,450	6,558,550	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	6,100,000	5,854,419	245,581	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	5,500,000	5,071,095	428,905	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,200,000	970,785	229,215	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,700,000	1,453,704	246,296	電話料、郵便料他
消耗品費支出	950,000	904,909	45,091	事務用消耗品購入費
修繕費支出	300,000	212,520	87,480	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,300,000	1,220,349	79,651	事業報告・収支決算書等印刷費他
図書費支出	300,000	226,404	73,596	図書等購入費
水道光熱費支出	600,000	580,238	19,762	電気代
賃借料支出	9,250,000	9,492,828	△ 242,828	事務所等借上費、事務機器リース代
渉外費支出	1,000,000	1,092,289	△ 92,289	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	650,000	487,460	162,540	税金、登記費用他
雑支出	800,000	777,802	22,198	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	[ 3,900,000 ]	[ 3,028,632 ]	[ 871,368 ]	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出	0	3,000,000	△ 3,000,000	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	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	3,900,000	28,632	3,871,368	道商連サポート事業特別会計負担金
事業活動支出計	161,630,000	138,222,012	23,407,988	
事業活動収支差額	△ 25,700,000	1,916,046	△ 27,616,046	
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	△ 38,000,000	1,916,046	△ 39,916,046	
前期繰越収支差額	38,000,000	41,444,770	△ 3,444,770	
次期繰越収支差額	0	43,360,816	△ 43,360,816	

# 一般会計正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	87,170,000	87,938,000	△ 768,000
② 事業収益	8,289,055	4,611,200	3,677,855
③ 受取補助金等	44,653,652	42,310,127	2,343,525
④ 雑収益	25,351	358	24,993
経常収益計	140,138,058	134,859,685	5,278,373
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 85,407,128 ]	[ 83,857,175 ]	[ 1,549,953 ]
小規模指導推進費	8,287,102	7,127,678	1,159,424
中小企業振興費	4,365,251	16,147,149	△ 11,781,898
商工技術振興費		511,605	△ 511,605
調査広報費	1,135,200	1,094,140	41,060
講習研修費	3,692,645	3,450,348	242,297
運営指導費	44,791,629	40,740,041	4,051,588
建議陳情費	4,623,818	3,810,809	813,009
地域開発推進費	12,444,711	8,412,025	4,032,686
全道大会費		2,563,380	△ 2,563,380
全道大会等事業費	6,066,772		6,066,772

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[ 50,051,837 ]	[ 45,736,197 ]	[ 4,315,640 ]
給料手当	21,441,450	22,839,115	△ 1,397,665
福利厚生費	5,854,419	5,127,788	726,631
会議費	5,071,095	1,402,474	3,668,621
旅費交通費	970,785	421,870	548,915
通信運搬費	1,453,704	1,464,052	△ 10,348
減価償却費	265,585	278,724	△ 13,139
消耗品費	904,909	825,231	79,678
修繕費	212,520	288,420	△ 75,900
印刷製本費	1,220,349	1,119,791	100,558
図書費	226,404	233,416	△ 7,012
水道光熱費	580,238	500,654	79,584
賃借料	9,492,828	9,202,428	290,400
渉外費	1,092,289	855,034	237,255
公課分担金	487,460	492,620	△ 5,160
雑費	777,802	684,580	93,222
③ 他会計への繰出額	[ 3,028,632 ]	[ 4,483,877 ]	[ △ 1,455,245 ]
退職給与金積立金特別会計への繰出額	3,000,000	3,500,000	△ 500,000
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	28,632	983,877	△ 955,245
経常費用計	138,487,597	134,077,249	4,410,348
当期経常増減額	1,650,461	782,436	868,025
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	1,650,461	782,436	868,025
一般正味財産期首残高	41,930,611	41,148,175	782,436
一般正味財産期末残高	43,581,072	41,930,611	1,650,461
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	43,581,072	41,930,611	1,650,461

# 一 般 会 計 貸 借 対 照 表

令和4年4月1日から令和5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	43,375,201	40,995,643	2,379,558
未収金	1,369,000	1,236,000	133,000
流動資産合計	44,744,201	42,231,643	2,512,558
<b>2. 固定資産</b>			
(1) その他固定資産			
什器備品	185,956	451,541	△ 265,585
電話加入権	34,300	34,300	0
固定資産合計	220,256	485,841	△ 265,585
資産合計	44,964,457	42,717,484	2,246,973
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,019,980	496,863	523,117
預り金	363,405	290,010	73,395
流動負債合計	1,383,385	786,873	596,512
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,383,385	786,873	596,512
<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>	43,581,072	41,930,611	1,650,461
(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	43,581,072	41,930,611	1,650,461
負債及び正味財産合計	44,964,457	42,717,484	2,246,973

# 道商連サポート事業特別会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	45,950,000	38,504,746	7,445,254	事務手数料、北海道観光マスター検定料・セミナー受講料・ハンドブック販売収入他
② 補助金等収入	2,550,000	46,965,432	△ 44,415,432	北海道補助金他
③ 負担金収入	3,000,000	4,360,430	△ 1,360,430	実行委員会負担金
④ 雑収入	0	266	△ 266	預金利息
⑤ 他会計からの繰入金収入	3,900,000	28,632	3,871,368	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	55,400,000	89,859,506	△ 34,459,506	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	[ 73,120,000 ]	[ 83,319,814 ]	[ △ 10,199,814 ]	
事業費	73,120,000	83,319,814	△ 10,199,814	観光マスター検定試験・セミナー等開催費、SMT S 出展費、北海道まるごとフェア開催費他
② 管理費支出	[ 9,950,000 ]	[ 7,723,787 ]	[ 2,226,213 ]	
人件費支出	4,800,000	4,494,500	305,500	職員給与・諸手当
会議費支出	200,000	0	200,000	
旅費交通費支出	350,000	7,214	342,786	職員旅費交通費
賃借料支出	2,100,000	2,020,421	79,579	事務所等借上費他
事務諸費支出	2,500,000	1,201,652	1,298,348	通信運搬費、印刷費、土産代他
事業活動支出計	83,070,000	91,043,601	△ 7,973,601	
事業活動収支差額	△ 27,670,000	△ 1,184,095	△ 26,485,905	

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	△ 32,550,000	△ 1,184,095	△ 31,365,905	
前期繰越収支差額	32,550,000	33,790,205	△ 1,240,205	
次期繰越収支差額	0	32,606,110	△ 32,606,110	

# 道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	38,504,746	29,699,671	8,805,075
② 受取補助金等	46,965,432	49,841,470	△ 2,876,038
③ 負担金収益	4,360,430	4,366,680	△ 6,250
④ 雑収益	266	270	△ 4
⑤ 他会計からの繰入額	28,632	983,877	△ 955,245
経常収益計	89,859,506	84,891,968	4,967,538
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 83,319,814 ]	[ 78,737,232 ]	[ 4,582,582 ]
事業費	83,319,814	78,737,232	4,582,582
② 管理費	[ 7,723,787 ]	[ 7,438,064 ]	[ 285,723 ]
人件費	4,494,500	4,228,458	266,042
会議費	0	1,040	△ 1,040
旅費交通費	7,214	7,940	△ 726
賃借料	2,020,421	1,535,105	485,316
事務諸費	1,201,652	1,665,521	△ 463,869
経常費用計	91,043,601	86,175,296	4,868,305
当期経常増減額	△ 1,184,095	△ 1,283,328	99,233

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	△ 1,184,095	△ 1,283,328	99,233
一般正味財産期首残高	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328
一般正味財産期末残高	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095
<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>	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095

# 道商連サポート事業特別会計貸借対照表

令和4年4月1日から令和5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	10,926,607	12,387,065	△ 1,460,458
未収金	21,679,503	21,403,140	276,363
流動資産合計	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095
<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	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095
<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>	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095
(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	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095
負債及び正味財産合計	32,606,110	33,790,205	△ 1,184,095

# Go To Eat 食事券発行事業特別会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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 委託費等収入	418,200,000	472,000,341	△ 53,800,341	食事券発行委託費、給付金、補助金
② 事業収入	0	42,834,886	△ 42,834,886	食事券発行事業販売清算金
事業活動収入計	418,200,000	514,835,227	△ 96,635,227	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 委託等事業費支出	418,200,000	472,000,741	△ 53,800,741	給付金、食事券発行事業費、事務諸費
② 事業費支出	0	638	△ 638	振込手数料
事業活動支出計	418,200,000	472,001,379	△ 53,801,379	
事業活動収支差額	0	42,833,848	△ 42,833,848	
<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>	0	0	0	
当期収支差額	0	42,833,848	△ 42,833,848	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	42,833,848	△ 42,833,848	

# 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4年4月1日から令和5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>			
委託費等	472,000,341	1,377,531,903	△ 905,531,562
事業収益	42,834,886	0	42,834,886
経常収益計	514,835,227	1,377,531,903	△ 862,696,676
<b>(2) 経常費用</b>			
委託等事業費	472,000,741	1,377,531,903	△ 905,531,162
事業費	638	0	638
経常費用計	472,001,379	1,377,531,903	△ 905,530,524
当期経常増減額	42,833,848	0	42,833,848
<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	42,833,848	0	42,833,848
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	42,833,848	0	42,833,848
<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>	42,833,848	0	42,833,848

# Go To Eat 食事券発行事業特別会計貸借対照表

令和4年4月1日から令和5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	553,237,958	179,236	553,058,722
未収金	3,000,000	1,400,979	1,599,021
前払金	0	513,993,200	△ 513,993,200
流動資産合計	556,237,958	515,573,415	40,664,543
<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	556,237,958	515,573,415	40,664,543
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	513,404,110	1,405,715	511,998,395
前受金	0	514,167,700	△ 514,167,700
流動負債合計	513,404,110	515,573,415	△ 2,169,305
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	513,404,110	515,573,415	△ 2,169,305
<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>	42,833,848	0	42,833,848
(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	42,833,848	0	42,833,848
負債及び正味財産合計	556,237,958	515,573,415	40,664,543

# 退職給与金積立金特別会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	10,000	7,013	2,987	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入		3,000,000	△ 3,000,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	10,000	3,007,013	△ 2,997,013	
<b>2. 事業活動支出</b>				
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	10,000	3,007,013	△ 2,997,013	
<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	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				
退職給付積立預金取得支出	10,000	3,127,013	△ 3,117,013	
投資活動支出計	10,000	3,127,013	△ 3,117,013	
投資活動収支差額	△ 10,000	△ 3,127,013	3,117,013	
<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	△ 120,000	120,000	
前期繰越収支差額	0	720,000	△ 720,000	
次期繰越収支差額	0	600,000	△ 600,000	

# 退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	7,013	8,188	△ 1,175
② 他会計からの繰入金	3,000,000	3,500,000	△ 500,000
経常収益計	3,007,013	3,508,188	△ 501,175
<b>(2) 経常費用</b>			
退職給付費用	3,873,420	3,228,514	644,906
経常費用計	3,873,420	3,228,514	644,906
当期経常増減額	△ 866,407	279,674	△ 1,146,081
<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	△ 866,407	279,674	△ 1,146,081
一般正味財産期首残高	△ 20,202	△ 299,876	279,674
一般正味財産期末残高	△ 886,609	△ 20,202	△ 866,407
<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>	△ 886,609	△ 20,202	△ 866,407

# 退職給与金積立金特別会計貸借対照表

令和4年4月1日から令和5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			
退職給付金積立預金	46,667,291	43,540,278	3,127,013
特定資産合計	46,667,291	43,540,278	3,127,013
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	600,000	720,000	△ 120,000
その他固定資産合計	600,000	720,000	△ 120,000
固定資産合計	47,267,291	44,260,278	3,007,013
資産合計	47,267,291	44,260,278	3,007,013
<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	48,153,900	44,280,480	3,873,420
固定負債合計	48,153,900	44,280,480	3,873,420
負債合計	48,153,900	44,280,480	3,873,420
<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	△ 886,609	△ 20,202	△ 866,407
(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	△ 886,609	△ 20,202	△ 866,407
負債及び正味財産合計	47,267,291	44,260,278	3,007,013

# 財政資金積立金特別会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	2,000	1,610	390	預金利息
② 他会計からの繰入金収入		0	0	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	2,000	1,610	390	
<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	2,000	1,610	390	
<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	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	
<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

令和4年4月1日から令和5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	1,610	1,592	18
② 他会計からの繰入金	0	0	0
経常収益計	1,610	1,592	18
<b>(2) 経常費用</b>			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	1,610	1,592	18
<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	1,610	1,592	18
一般正味財産期首残高	188,302,657	188,301,065	1,592
一般正味財産期末残高	188,304,267	188,302,657	1,610
<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>	188,304,267	188,302,657	1,610

# 財政資金積立金特別会計貸借対照表

令和4年4月1日から令和5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			
財政資金積立預金	188,304,267	188,302,657	1,610
特定資産合計	188,304,267	188,302,657	1,610
固定資産合計	188,304,267	188,302,657	1,610
資産合計	188,304,267	188,302,657	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	188,304,267	188,302,657	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)	188,304,267	188,302,657	1,610
正味財産合計	188,304,267	188,302,657	1,610
負債及び正味財産合計	188,304,267	188,302,657	1,610



# 収支計算書総括表

令和4年4月1日から令和5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
<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	87,170,000						87,170,000
② 事業収入	8,289,055	38,504,746	42,834,886				89,628,687
③ 補助金等収入	44,653,652	46,965,432					91,619,084
④ 負担金収入		4,360,430					4,360,430
⑤ 委託費等収入			472,000,341				472,000,341
⑥ 雑収入	25,351	266		7,013	1,610		34,240
⑦ 他会計からの繰入金収入		28,632		3,000,000	0	△ 3,028,632	0
事業活動収入計	140,138,058	89,859,506	514,835,227	3,007,013	1,610	△ 3,028,632	744,812,782
<b>2. 事業活動支出</b>							
① 事業費支出	85,407,128	83,319,814	472,001,379				640,728,321
② 管理費支出	49,786,252	7,723,787		0			57,510,039
③ 他会計への繰入金支出	3,028,632					△ 3,028,632	0
事業活動支出計	138,222,012	91,043,601	472,001,379	0	0	△ 3,028,632	698,238,360
事業活動収支差額	1,916,046	△ 1,184,095	42,833,848	3,007,013	1,610	0	46,574,422
<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				0			0
投資活動収入計	0	0	0	0	0		0
<b>2. 投資活動支出</b>							
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				3,127,013			3,127,013
③ 財政積立預金取得支出					1,610		1,610
投資活動支出計	0	0	0	3,127,013	1,610		3,128,623
投資活動収支差額	0	0	0	△ 3,127,013	△ 1,610		△ 3,128,623
<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		0
<b>2. 財務活動支出</b>							0
財務活動支出計	0	0	0	0	0		0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0		0
<b>IV 予備費支出</b>							0
当期収支差額	1,916,046	△ 1,184,095	42,833,848	△ 120,000	0	0	43,445,799
前期繰越収支差額	41,444,770	33,790,205	0	720,000	0	0	75,954,975
次期繰越収支差額	43,360,816	32,606,110	42,833,848	600,000	0	0	119,400,774

# 正味財産増減計算書総括表

令和4年4月1日から令和5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
<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 受取会費	87,170,000						87,170,000
② 事業収益	8,289,055	38,504,746	42,834,886				89,628,687
③ 受取補助金等収入	44,653,652	46,965,432					91,619,084
④ 負担金収入		4,360,430					4,360,430
⑤ 委託費等収入			472,000,341				472,000,341
⑥ 雑収入	25,351	266		7,013	1,610		34,240
⑦ 他会計からの繰入金収入		28,632		3,000,000	0	△ 3,028,632	0
経常収益計	140,138,058	89,859,506	514,835,227	3,007,013	1,610	△ 3,028,632	744,812,782
(2) 経常費用							
① 事業費	85,407,128	83,319,814	472,001,379				640,728,321
② 管理費	50,051,837	7,723,787		3,873,420			61,649,044
③ 他会計への繰出額	3,028,632					△ 3,028,632	0
経常費用計	138,487,597	91,043,601	472,001,379	3,873,420	0	△ 3,028,632	702,377,365
当期経常増減額	1,650,461	△ 1,184,095	42,833,848	△ 866,407	1,610	0	42,435,417
<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	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	1,650,461	△ 1,184,095	42,833,848	△ 866,407	1,610		42,435,417
一般正味財産期首残高	41,930,611	33,790,205	0	△ 20,202	188,302,657		264,003,271
一般正味財産期末残高	43,581,072	32,606,110	42,833,848	△ 886,609	188,304,267		306,438,688
<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		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
<b>III 正味財産期末残高</b>	43,581,072	32,606,110	42,833,848	△ 886,609	188,304,267	0	306,438,688

# 貸借対照表総括表

令和4年4月1日から令和5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
<b>I. 資産の部</b>							
<b>1. 流動資産</b>							
現金預金	43,375,201	10,926,607	553,237,958	0	0		607,539,766
未収金	1,369,000	21,679,503	3,000,000				26,048,503
前払金							0
流動資産合計	44,744,201	32,606,110	556,237,958	0	0		633,588,269
<b>2. 固定資産</b>							
<b>(1) 特定資産</b>							
退職給付金積立預金				46,667,291			46,667,291
財政資金積立預金					188,304,267		188,304,267
特定資産合計	0	0	0	46,667,291	188,304,267	0	234,971,558
<b>(2) その他固定資産</b>							
什器備品	185,956						185,956
電話加入権	34,300						34,300
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）				600,000			600,000
その他固定資産合計	220,256	0	0	600,000	0	0	820,256
固定資産合計	220,256	0	0	47,267,291	188,304,267	0	235,791,814
資産合計	44,964,457	32,606,110	556,237,958	47,267,291	188,304,267	0	869,380,083
<b>II. 負債の部</b>							
<b>1. 流動負債</b>							
未払金	1,019,980		513,404,110				514,424,090
預り金	363,405						363,405
前受金							0
流動負債合計	1,383,385	0	513,404,110	0	0	0	514,787,495
<b>2. 固定負債</b>							
退職給付引当金				48,153,900			48,153,900
固定負債合計	0	0	0	48,153,900	0		48,153,900
負債合計	1,383,385	0	513,404,110	48,153,900	0	0	562,941,395
<b>III. 正味財産の部</b>							
<b>1. 指定正味財産</b>	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
<b>2. 一般正味財産</b>	43,581,072	32,606,110	42,833,848	△ 886,609	188,304,267		306,438,688
（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	188,304,267		188,304,267
正味財産合計	43,581,072	32,606,110	42,833,848	△ 886,609	188,304,267		306,438,688
負債及び正味財産合計	44,964,457	32,606,110	556,237,958	47,267,291	188,304,267	0	869,380,083

# 総括表







## 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

(1) 会計方針の変更

該当なし

(2) 表示方法の変更

全道大会等事業費の表示方法は、従来、収支計算書・正味財産増減計算書上、商工技術振興費（前事業年度511,605円）と全道大会費（前事業年度2,563,380円）と分けて表示しておりましたが、内容が類似しているため、当事業年度より、全道大会等事業費（当事業年度6,066,772円）として表示しております。

## 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	43,540,278	3,127,013	0	46,667,291
財政資金積立資産	188,302,657	1,610	0	188,304,267
小計	231,842,935	3,128,623	0	234,971,558
合計	231,842,935	3,128,623	0	234,971,558

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	46,667,291			46,667,291
財政資金積立資産	188,304,267		188,304,267	
小 計	234,971,558	0	188,304,267	46,667,291
合 計	234,971,558	0	188,304,267	46,667,291

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	6,442,558	6,256,602	185,956
合 計	6,442,558	6,256,602	185,956

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	26,048,503	0	26,048,503
合 計	26,048,503	0	26,048,503

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	0	34,163,652	34,163,652	0	—
小規模事業指導 推進事業補助金事業	北海道	0	12,040,000	12,040,000	0	—
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	0	45,415,432	45,415,432	0	—
Go To Eat 食事券 発行事業	農林水産省	0	59,490,523	59,490,523	0	—
Go To Eat 食事券 補助金事業	株式会社日本能率協会 コンサルティング	0	412,509,818	412,509,818	0	—
合 計		0	563,619,425	563,619,425	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。

(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	44,280,480	3,873,420			48,153,900

## 収支計算書に対する注記



# 収支計算書に対する注記

令和4年4月1日から令和5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	53,561,944	607,539,766
未 収 金	24,040,119	26,048,503
前 払 金	513,993,200	0
貸 付 金	720,000	600,000
合 計	592,315,263	634,188,269
未 払 金	1,902,578	514,424,090
預 り 金	290,010	363,405
前 受 金	514,167,700	0
合 計	516,360,288	514,787,495
次期繰越収支差額	75,954,975	119,400,774

# 監 査 報 告 書

定款第47条の規定により令和4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5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 淺 雅 俊 ④

監 事 砂川商工会議所  
会 頭 其 田 勝 則 ④

監 事 恵庭商工会議所  
会 頭 土 谷 秀 樹 ④