

令和3年度

# 収支決算書

〔 令和3年4月1日から 〕

〔 令和4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

<b>一 般 会 計</b>	
収支計算書	1
正味財産増減計算書	3
貸借対照表	5
<b>道商連サポート事業特別会計</b>	
収支計算書	6
正味財産増減計算書	8
貸借対照表	10
<b>G o T o E a t 食事券発行事業特別会計</b>	
収支計算書	11
正味財産増減計算書	12
貸借対照表	13
<b>退職給与金積立金特別会計</b>	
収支計算書	14
正味財産増減計算書	15
貸借対照表	16
<b>財政資金積立金特別会計</b>	
収支計算書	17
正味財産増減計算書	18
貸借対照表	19
<b>総括表</b>	
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
<b>財産目録</b>	23
<b>財務諸表に対する注記</b>	24
<b>収支計算書に対する注記</b>	28
<b>監査報告書</b>	29

# 一般会計収支計算書

令和3年4月1日から令和4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	84,540,000	87,938,000	△ 3,398,000	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	7,570,000	4,611,200	2,958,800	講習研修会受講料、外郭団体事務諸経費負担金
③ 補助金等収入	42,280,000	42,310,127	△ 30,127	北海道補助金
④ 雑収入	10,000	358	9,642	預金利息
事業活動収入計	134,400,000	134,859,685	△ 459,685	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	( 98,300,000)	( 83,857,175)	( 14,442,825)	
小規模指導推進費支出	9,600,000	7,127,678	2,472,322	専門家派遣事業、青年部・女性会活動支援他
中小企業振興費支出	12,000,000	16,147,149	△ 4,147,149	人材確保・活躍推進(スキャナビ北海道運営、企業ガイドブック作成)事業、働き方改革・生産性向上等セミナー開催事業他
商工技術振興費支出	1,200,000	511,605	688,395	珠算普及促進費、商工技術等推進事業費
調査広報費支出	1,800,000	1,094,140	705,860	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	3,450,348	349,652	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	44,600,000	40,740,041	3,859,959	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	3,810,809	3,189,191	建議陳情活動、各委員会開催費他
地域開発推進費支出	13,000,000	8,412,025	4,587,975	観光誘致促進事業費、JR北海道支援事業(新幹線物流活用実証実験等)他
全道大会費支出	5,300,000	2,563,380	2,736,620	全道商工会議所オンライン全体会議他

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
② 管理費支出	55,900,000	45,457,473	10,442,527	
給料手当支出	28,000,000	22,839,115	5,160,885	職員給与・諸手当
福利厚生費支出	5,800,000	5,127,788	672,212	社会保険料、雇用保険料他
会議費支出	3,950,000	1,402,474	2,547,526	総会・常議員会開催費
旅費交通費支出	1,450,000	421,870	1,028,130	役職員旅費交通費他
通信運搬費支出	1,700,000	1,464,052	235,948	電話料、郵便料
消耗品費支出	850,000	825,231	24,769	事務用消耗品購入費
修繕費支出	400,000	288,420	111,580	事務所・機器補修費他
印刷製本費支出	1,250,000	1,119,791	130,209	事業計画書・封筒等印刷費他
図書費支出	250,000	233,416	16,584	図書等購入費
水道光熱費支出	600,000	500,654	99,346	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	855,034	94,966	渉外費、表彰慶弔費
公課分担金支出	650,000	492,620	157,380	税金、登記費用他
雑支出	800,000	684,580	115,420	事務諸費、事務所清掃費
③ 他会計への繰入金支出	6,000,000	4,483,877	1,516,123	
退職給与金積立金特別会計への繰入金支出	0	3,500,000	△ 3,500,000	退職給付積立金
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	6,000,000	983,877	5,016,123	道商連サポート事業特別会計負担金
事業活動支出計	160,200,000	133,798,525	26,401,475	
事業活動収支差額	△ 25,800,000	1,061,160	△ 26,861,160	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
投資活動収入計	0	0	0	
<b>2. 投資活動支出</b>				
消耗什器備品取得支出	200,000	181,760	18,240	事務用什器備品購入費
投資活動支出計	200,000	181,760	18,240	
投資活動収支差額	△ 200,000	△ 181,760	△ 18,240	
<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>	12,000,000	0	12,000,000	
当期収支差額	△ 38,000,000	879,400	△ 38,879,400	
前期繰越収支差額	38,000,000	40,565,370	△ 2,565,370	
次期繰越収支差額	0	41,444,770	△ 41,444,770	

# 一般会計正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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 受取会費	87,938,000	88,088,000	△ 150,000
② 事業収益	4,611,200	4,856,140	△ 244,940
③ 受取補助金等	42,310,127	38,560,619	3,749,508
④ 雑収益	358	367	△ 9
経常収益計	134,859,685	131,505,126	3,354,559
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	( 83,857,175 )	( 80,507,395 )	( 3,349,780 )
小規模指導推進費	7,127,678	5,080,001	2,047,677
中小企業振興費	16,147,149	15,628,195	518,954
商工技術振興費	511,605	11,605	500,000
調査広報費	1,094,140	1,305,392	△ 211,252
講習研修費	3,450,348	3,479,927	△ 29,579
運営指導費	40,740,041	45,024,936	△ 4,284,895
建議陳情費	3,810,809	2,676,604	1,134,205
地域開発推進費	8,412,025	5,752,982	2,659,043
全道大会費	2,563,380	1,547,753	1,015,627

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	45,736,197	44,552,560	1,183,637
給料手当	22,839,115	22,083,824	755,291
福利厚生費	5,127,788	4,689,149	438,639
会議費	1,402,474	1,285,794	116,680
旅費交通費	421,870	422,690	△ 820
通信運搬費	1,464,052	1,434,327	29,725
減価償却費	278,724	273,775	4,949
消耗品費	825,231	832,941	△ 7,710
修繕費	288,420	367,928	△ 79,508
印刷製本費	1,119,791	1,172,053	△ 52,262
図書費	233,416	230,242	3,174
水道光熱費	500,654	494,211	6,443
賃借料	9,202,428	9,202,428	0
渉外費	855,034	851,411	3,623
公課分担金	492,620	457,800	34,820
雑費	684,580	753,987	△ 69,407
③ 他会計への繰出額	4,483,877	7,124,151	△ 2,640,274
退職給与金積立金特別会計への繰出額	3,500,000	3,100,000	400,000
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	983,877	4,024,151	△ 3,040,274
経常費用計	134,077,249	132,184,106	1,893,143
当期経常増減額	782,436	△ 678,980	1,461,416
<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	782,436	△ 678,980	1,461,416
一般正味財産期首残高	41,148,175	41,827,155	△ 678,980
一般正味財産期末残高	41,930,611	41,148,175	782,436
<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>	41,930,611	41,148,175	782,436

# 一 般 会 計 貸 借 対 照 表

令和3年4月1日から令和4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			
現金預金	40,995,643	40,178,975	816,668
未収金	1,236,000	1,050,437	185,563
<b>流動資産合計</b>	<b>42,231,643</b>	<b>41,229,412</b>	<b>1,002,231</b>
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	451,541	548,505	△ 96,964
電話加入権	34,300	34,300	0
<b>固定資産合計</b>	<b>485,841</b>	<b>582,805</b>	<b>△ 96,964</b>
<b>資産合計</b>	<b>42,717,484</b>	<b>41,812,217</b>	<b>905,267</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	496,863	322,901	173,962
預り金	290,010	341,141	△ 51,131
<b>流動負債合計</b>	<b>786,873</b>	<b>664,042</b>	<b>122,831</b>
2. 固定負債			
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>786,873</b>	<b>664,042</b>	<b>122,831</b>
<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	41,930,611	41,148,175	782,436
(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>正味財産合計</b>	<b>41,930,611</b>	<b>41,148,175</b>	<b>782,436</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>42,717,484</b>	<b>41,812,217</b>	<b>905,267</b>

# 道商連サポート事業特別会計収支計算書

令和3年4月1日から令和4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	46,000,000	29,699,671	16,300,329	事務手数料、検定料、セミナー開催、観光マスター検定テスト販売収入、エコアクション21審査料他
② 補助金等収入	4,000,000	49,841,470	△ 45,841,470	北海道補助金他
③ 負担金収入	7,800,000	4,366,680	3,433,320	実行委員会負担金
④ 雑収入	0	270	△ 270	預金利息他
⑤ 他会計からの繰入金収入	6,000,000	983,877	5,016,123	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	63,800,000	84,891,968	△ 21,091,968	
<b>2. 事業活動支出</b>				
①. 事業費支出	( 84,200,000 )	( 78,737,232 )	( 5,462,768 )	
事業費	84,200,000	78,737,232	5,462,768	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	( 9,420,000 )	( 7,438,064 )	( 1,981,936 )	
人件費支出	5,000,000	4,228,458	771,542	職員給与・諸手当
会議費支出	250,000	1,040	248,960	会議開催費
旅費交通費支出	200,000	7,940	192,060	職員旅費交通費他
賃借料支出	1,600,000	1,535,105	64,895	事務所等借上費他
事務諸費支出	2,370,000	1,665,521	704,479	通信運搬費、印刷費、消耗品費他
事業活動支出計	93,620,000	86,175,296	7,444,704	
事業活動収支差額	△ 29,820,000	△ 1,283,328	△ 28,536,672	



科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
<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>	4,880,000	0	4,880,000	
当期収支差額	△ 34,700,000	△ 1,283,328	△ 33,416,672	
前期繰越収支差額	34,700,000	35,073,533	△ 373,533	
次期繰越収支差額	0	33,790,205	△ 33,790,205	

# 道商連サポート事業特別会計正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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 事業収益	29,699,671	13,239,654	16,460,017
② 受取補助金等	49,841,470	74,423,323	△ 24,581,853
③ 負担金収益	4,366,680	15,744,984	△ 11,378,304
④ 雑収益	270	260	10
⑤ 他会計からの繰入額	983,877	4,024,151	△ 3,040,274
経常収益計	84,891,968	107,432,372	△ 22,540,404
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	[ 78,737,232]	[ 99,472,382]	[ △ 20,735,150]
事業費	78,737,232	99,472,382	△ 20,735,150
② 管理費	[ 7,438,064]	[ 7,581,195]	[ △ 143,131]
人件費	4,228,458	4,531,137	△ 302,679
会議費	1,040	6,110	△ 5,070
旅費交通費	7,940	9,050	△ 1,110
賃借料	1,535,105	1,533,894	1,211
事務諸費	1,665,521	1,501,004	164,517
経常費用計	86,175,296	107,053,577	△ 20,878,281
当期経常増減額	△ 1,283,328	378,795	△ 1,662,123

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	△ 1,283,328	378,795	△ 1,662,123
一般正味財産期首残高	35,073,533	34,694,738	378,795
一般正味財産期末残高	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328
<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>	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328

## 道商連サポート事業特別会計貸借対照表

令和3年4月1日から令和4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			
現金預金	12,387,065	12,888,830	△ 501,765
未収金	21,403,140	22,184,703	△ 781,563
流動資産合計	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328
<b>II. 負債の部</b>			
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
<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	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328
(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	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328
負債及び正味財産合計	33,790,205	35,073,533	△ 1,283,328

# G o T o E a t 食事券発行事業特別会計収支計算書

令和3年4月1日から令和4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	3,126,980,000	1,377,531,903	1,749,448,097	食事券発行委託費、給付金、補助金
事業活動収入計	3,126,980,000	1,377,531,903	1,749,448,097	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 委託等事業費支出	3,126,980,000	1,377,531,903	1,749,448,097	給付金、食事券発行事業費、事務諸費
事業活動支出計	3,126,980,000	1,377,531,903	1,749,448,097	
事業活動収支差額	0	0	0	
<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	0	0	
前期繰越収支差額		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3年4月1日から令和4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	1,377,531,903	648,115,176	729,416,727
経常収益計	1,377,531,903	648,115,176	729,416,727
<b>(2) 経常費用</b>			
委託等事業費	1,377,531,903	648,115,176	729,416,727
経常費用計	1,377,531,903	648,115,176	729,416,727
当期経常増減額	0	0	0
<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	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
<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>	0	0	0

# Go To Eat 食事券発行事業特別会計貸借対照表

令和3年4月1日から令和4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			
現金預金	179,236	10,404,774	△ 10,225,538
未収金	1,400,979	0	1,400,979
前払金	513,993,200	682,130,800	△ 168,137,600
<b>流動資産合計</b>	<b>515,573,415</b>	<b>692,535,574</b>	<b>△ 176,962,159</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
<b>固定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>資産合計</b>	<b>515,573,415</b>	<b>692,535,574</b>	<b>△ 176,962,159</b>
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,405,715	0	1,405,715
前受金	514,167,700	692,535,574	△ 178,367,874
<b>流動負債合計</b>	<b>515,573,415</b>	<b>692,535,574</b>	<b>△ 176,962,159</b>
2. 固定負債			
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>515,573,415</b>	<b>692,535,574</b>	<b>△ 176,962,159</b>
<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	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>正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>515,573,415</b>	<b>692,535,574</b>	<b>△ 176,962,159</b>

# 退職給与金積立金特別会計収支計算書

令和3年4月1日から令和4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	8,188	1,812	預金利息・貸付利息
② 他会計からの繰入金収入		3,500,000	△ 3,500,000	一般会計よりの受入金
事業活動収入計	10,000	3,508,188	△ 3,498,188	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 管理費支出 (退職金)	0	867,024	△ 867,024	
事業活動支出計	0	867,024	△ 867,024	
事業活動収支差額	10,000	2,641,164	△ 2,631,164	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
退職給付積立金取崩収入	0	867,024	△ 867,024	
投資活動収入計	0	867,024	△ 867,024	
<b>2. 投資活動支出</b>				
① 特定資産取得支出				
退職給付積立金取得支出	10,000	3,628,188	△ 3,618,188	
投資活動支出計	10,000	3,628,188	△ 3,618,188	
投資活動収支差額	△ 10,000	△ 2,761,164	2,751,164	
<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	840,000	△ 840,000	
次期繰越収支差額	0	720,000	△ 720,000	



# 退職給与金積立金特別会計正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	8,188	10,461	△ 2,273
② 他会計からの繰入金	3,500,000	3,100,000	400,000
経常収益計	3,508,188	3,110,461	397,727
<b>(2) 経常費用</b>			
退職給付費用	3,228,514	3,168,790	59,724
経常費用計	3,228,514	3,168,790	59,724
当期経常増減額	279,674	△ 58,329	338,003
<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	279,674	△ 58,329	338,003
一般正味財産期首残高	△ 299,876	△ 241,547	△ 58,329
一般正味財産期末残高	△ 20,202	△ 299,876	279,674
<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>	△ 20,202	△ 299,876	279,674

## 退職給与金積立金特別会計貸借対照表

令和3年4月1日から令和4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			
退職給付積立金	43,540,278	40,779,114	2,761,164
特定資産合計	43,540,278	40,779,114	2,761,164
(2) その他固定資産			
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）	720,000	840,000	△ 120,000
その他固定資産合計	720,000	840,000	△ 120,000
固定資産合計	44,260,278	41,619,114	2,641,164
資産合計	44,260,278	41,619,114	2,641,164
<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	44,280,480	41,918,990	2,361,490
固定負債合計	44,280,480	41,918,990	2,361,490
負債合計	44,280,480	41,918,990	2,361,490
<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	△ 20,202	△ 299,876	279,674
（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	△ 20,202	△ 299,876	279,674
負債及び正味財産合計	44,260,278	41,619,114	2,641,164

# 財政資金積立金特別会計収支計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,592	408	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	1,592	408	
<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	1,592	408	
<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				
財政積立金取得支出	2,000	1,592	408	
投資活動支出計	2,000	1,592	408	
投資活動収支差額	△ 2,000	△ 1,592	△ 408	
<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3年4月1日から令和4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	1,592	1,610	△ 18
② 他会計からの繰入金	0	0	0
経常収益計	1,592	1,610	△ 18
<b>(2) 経常費用</b>			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	1,592	1,610	△ 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	1,592	1,610	△ 18
一般正味財産期首残高	188,301,065	188,299,455	1,610
一般正味財産期末残高	188,302,657	188,301,065	1,592
<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>	188,302,657	188,301,065	1,592

## 財政資金積立金特別会計貸借対照表

令和3年4月1日から令和4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			
財政資金積立金	188,302,657	188,301,065	1,592
特定資産合計	188,302,657	188,301,065	1,592
固定資産合計	188,302,657	188,301,065	1,592
資産合計	188,302,657	188,301,065	1,592
<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			
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>			
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	188,302,657	188,301,065	1,592
(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)	188,302,657	188,301,065	1,592
正味財産合計	188,302,657	188,301,065	1,592
負債及び正味財産合計	188,302,657	188,301,065	1,592

# 総括表

# 収支計算書総括表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	道商連 <sup>ホ</sup> 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	87,938,000						87,938,000
② 事業収入	4,611,200	29,699,671					34,310,871
③ 補助金等収入	42,310,127	49,841,470					92,151,597
④ 負担金収入		4,366,680					4,366,680
⑤ 委託費等収入			1,377,531,903				1,377,531,903
⑥ 雑収入	358	270		8,188	1,592		10,408
⑦ 他会計からの繰入金収入		983,877		3,500,000	0	△ 4,483,877	0
事業活動収入計	134,859,685	84,891,968	1,377,531,903	3,508,188	1,592	△ 4,483,877	1,596,309,459
<b>2. 事業活動支出</b>							
① 事業費支出	83,857,175	78,737,232	1,377,531,903				1,540,126,310
② 管理費支出	45,457,473	7,438,064		867,024			53,762,561
③ 他会計への繰入金支出	4,483,877					△ 4,483,877	0
事業活動支出計	133,798,525	86,175,296	1,377,531,903	867,024	0	△ 4,483,877	1,593,888,871
事業活動収支差額	1,061,160	△ 1,283,328	0	2,641,164	1,592	0	2,420,588
<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退職給付積立金取崩収入				867,024			867,024
投資活動収入計	0	0	0	867,024	0		867,024
<b>2. 投資活動支出</b>							
①消耗什器備品取得支出	181,760						181,760
②退職給付積立金取得支出				3,628,188			3,628,188
③財政積立金取得支出					1,592		1,592
投資活動支出計	181,760	0	0	3,628,188	1,592		3,811,540
投資活動収支差額	△ 181,760	0	0	△ 2,761,164	△ 1,592		△ 2,944,516
<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>							
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	879,400	△ 1,283,328	0	△ 120,000	0	0	△ 523,928
前期繰越収支差額	40,565,370	35,073,533	0	840,000	0	0	76,478,903
次期繰越収支差額	41,444,770	33,790,205	0	720,000	0	0	75,954,975

## 正味財産増減計算書総括表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	道商連 <sup>ホ</sup> 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>							
<b>(1) 経常収益</b>							
① 受取会費	87,938,000						87,938,000
② 事業収益	4,611,200	29,699,671					34,310,871
③ 受取補助金等収入	42,310,127	49,841,470					92,151,597
④ 負担金収入		4,366,680					4,366,680
⑤ 委託費等収入			1,377,531,903				1,377,531,903
⑥ 雑収入	358	270		8,188	1,592		10,408
⑦ 他会計からの繰入金収入		983,877		3,500,000	0	△ 4,483,877	0
<b>経常収益計</b>	134,859,685	84,891,968	1,377,531,903	3,508,188	1,592	△ 4,483,877	1,596,309,459
<b>(2) 経常費用</b>							
① 事業費	83,857,175	78,737,232	1,377,531,903				1,540,126,310
② 管理費	45,736,197	7,438,064		3,228,514			56,402,775
③ 他会計への繰出額	4,483,877					△ 4,483,877	0
<b>経常費用計</b>	134,077,249	86,175,296	1,377,531,903	3,228,514	0	△ 4,483,877	1,596,529,085
<b>当期経常増減額</b>	782,436	△ 1,283,328	0	279,674	1,592	0	△ 219,626
<b>2. 経常外増減の部</b>							
<b>(1) 経常外収益</b>							
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	0	0		0
<b>(2) 経常外費用</b>							
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	0	0		0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0	0		0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	782,436	△ 1,283,328	0	279,674	1,592		△ 219,626
<b>一般正味財産期首残高</b>	41,148,175	35,073,533	0	△ 299,876	188,301,065		264,222,897
<b>一般正味財産期末残高</b>	41,930,611	33,790,205	0	△ 20,202	188,302,657		264,003,271
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0	0	0		0
<b>指定正味財産期首残高</b>	0	0	0	0	0		0
<b>指定正味財産期末残高</b>	0	0	0	0	0		0
<b>III 正味財産期末残高</b>	41,930,611	33,790,205	0	△ 20,202	188,302,657	0	264,003,271



## 貸借対照表総括表

令和3年4月1日から令和4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>							
1. 流動資産							
現金預金	40,995,643	12,387,065	179,236	0	0		53,561,944
未収金	1,236,000	21,403,140	1,400,979				24,040,119
前払金			513,993,200				513,993,200
<b>流動資産合計</b>	<b>42,231,643</b>	<b>33,790,205</b>	<b>515,573,415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>591,595,263</b>
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職給付積立金				43,540,278			43,540,278
財政資金積立金					188,302,657		188,302,657
<b>特定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43,540,278</b>	<b>188,302,657</b>	<b>0</b>	<b>231,842,935</b>
(2) その他固定資産							
什器備品	451,541						451,541
電話加入権	34,300						34,300
長期貸付金（職員福利厚生資金貸付）				720,000			720,000
<b>その他固定資産合計</b>	<b>485,841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>720,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,205,841</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>485,841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44,260,278</b>	<b>188,302,657</b>	<b>0</b>	<b>233,048,776</b>
<b>資産合計</b>	<b>42,717,484</b>	<b>33,790,205</b>	<b>515,573,415</b>	<b>44,260,278</b>	<b>188,302,657</b>	<b>0</b>	<b>824,644,039</b>
<b>II. 負債の部</b>							
1. 流動負債							
未払金	496,863		1,405,715				1,902,578
預り金	290,010						290,010
前受金			514,167,700				514,167,700
<b>流動負債合計</b>	<b>786,873</b>	<b>0</b>	<b>515,573,415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>516,360,288</b>
2. 固定負債							
退職給付引当金				44,280,480			44,280,480
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44,280,480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44,280,480</b>
<b>負債合計</b>	<b>786,873</b>	<b>0</b>	<b>515,573,415</b>	<b>44,280,480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>560,640,768</b>
<b>III. 正味財産の部</b>							
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	41,930,611	33,790,205	0	△ 20,202	188,302,657		264,003,271
(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	188,302,657		188,302,657
<b>正味財産合計</b>	<b>41,930,611</b>	<b>33,790,205</b>	<b>0</b>	<b>△ 20,202</b>	<b>188,302,657</b>		<b>264,003,271</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>42,717,484</b>	<b>33,790,205</b>	<b>515,573,415</b>	<b>44,260,278</b>	<b>188,302,657</b>	<b>0</b>	<b>824,644,039</b>

# 財 産 目 録

令和3年4月1日から令和4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	11,405,602		
普通預金 北海道銀行本店	29,590,041	40,995,643	
(道商連サポート事業特別会計)			
普通預金 北洋銀行本店	392,462		
普通預金 北海道銀行本店	10,330,262		
普通預金 北洋銀行本店	124,247		
普通預金 北海道銀行本店	1,540,094	12,387,065	
(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	179,236	179,236	
未収金			
(一般会計)			
北海道補助金		1,236,000	
(道商連サポート事業特別会計)			
北海道補助金他		21,403,140	
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)			
北海道補助金		1,400,979	
前払金			
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)		513,993,200	
			〔 53,561,944 〕
			〔 538,033,319 〕
流動資産合計			591,595,263
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給付積立金			
普通預金 北洋銀行本店	15,764,525		
普通預金 北海道銀行本店	27,775,753	43,540,278	
財政資金積立金			
普通預金 北洋銀行本店	114,954,931		
普通預金 北海道銀行本店	73,347,726	188,302,657	
特定資産合計			〔 231,842,935 〕
<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		359,647	
：ソフトウェア		91,894	
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）		720,000	
その他固定資産合計			〔 1,205,841 〕
固定資産合計			233,048,776
資産合計			824,644,039
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金			
(一般会計)			
会場代・謝金・通信費・社会保険料		496,863	
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)			
北海道補助金事業精算払い額		1,405,715	
預り金			
(一般会計) 社会保険料		290,010	
前受金			
(道商連Go To Eat食事券発行事業特別会計)		514,167,700	
流動負債合計			516,360,288
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金		44,280,480	
固定負債合計		44,280,480	
負債合計			560,640,768
正味財産			264,003,271

## 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				
退職給付積立金	40,779,114	3,628,188	867,024	43,540,278
財政資金積立金	188,301,065	1,592	0	188,302,657
小 計	229,080,179	3,629,780	867,024	231,842,935
合 計	229,080,179	3,629,780	867,024	231,842,935

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				
退職給付積立金	43,540,278			43,540,278
財政資金積立金	188,302,657		188,302,657	
小 計	231,842,935	0	188,302,657	43,540,278
合 計	231,842,935	0	188,302,657	43,540,278

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	5,991,017	451,541
合 計	6,442,558	5,991,017	451,541

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	24,040,119	0	24,040,119
前払金	513,993,200	0	513,993,200
合 計	538,033,319	0	538,033,319

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	33,950,127	33,950,127	0	
小規模事業指導 推進事業補助金事業	北海道	0	11,760,000	11,760,000	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	46,441,470	46,441,470	0	
Go To Eat食事券発行 事業	農林水産省	0	1,351,130,924	1,351,130,924	0	
Go To Eat食事券補助 金事業	北海道	0	26,400,979	26,400,979	0	
合 計		0	1,469,683,500	1,469,683,500	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	41,918,990	3,228,514	867,024		44,280,480

## 収支計算書に対する注記



## 収支計算書に対する注記

令和3年4月1日から令和4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	63,472,579	53,561,944
未収金	23,235,140	24,040,119
前払金	682,130,800	513,993,200
貸付金	840,000	720,000
合 計	769,678,519	592,315,263
未払金	322,901	1,902,578
預り金	341,141	290,010
前受金	692,535,574	514,167,700
合 計	693,199,616	516,360,288
次期繰越収支差額	76,478,903	75,954,975

# 監 査 報 告 書

定款第47条の規定により令和3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4年6月13日

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 ㊟

監 事 深川商工会議所  
会 頭 富 岡 正 幸 ㊟

監 事 伊達商工会議所  
会 頭 菅 俊 治 ㊟