

第2号議案

平成29年度

収 支 決 算 書

（ 平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで ）

一般社団法人 埼玉県商工会議所連合会

貸 借 対 照 表

平成30年3月31日現在

(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	25,926,766	23,634,899	2,291,867
未収金	843,550	837,656	5,894
前払金	286,175	292,827	△ 6,652
流動資産合計	27,056,491	24,765,382	2,291,109
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	18,386,327	29,081,533	△ 10,695,206
特定資産合計	18,386,327	29,081,533	△ 10,695,206
資産合計	45,442,818	53,846,915	△ 8,404,097
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,143,696	8,142,469	2,001,227
預り金	1,982,018	1,491,126	490,892
流動負債合計	12,125,714	9,633,595	2,492,119
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,386,327	29,081,533	△ 10,695,206
固定負債合計	18,386,327	29,081,533	△ 10,695,206
負債合計	30,512,041	38,715,128	△ 8,203,087
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	14,930,777	15,131,787	△ 201,010
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	14,930,777	15,131,787	△ 201,010
負債及び正味財産合計	45,442,818	53,846,915	△ 8,404,097

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	23,083,000	23,083,000	0
②受取補助金等	64,827,382	73,858,587	△ 9,031,205
受取補助金	37,109,212	46,484,796	△ 9,375,584
受取委託金	27,718,170	27,373,791	344,379
③受取負担金	10,265,990	17,613,600	△ 7,347,610
④受取受講料	0	1,513,450	△ 1,513,450
⑤雑収益	1,204,008	1,200,008	4,000
経常利益計	99,380,380	117,268,645	△ 17,888,265
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	0	0	0
臨時雇賃金	21,495,969	21,124,297	371,672
福利厚生費	0	0	0
会議費	8,974,441	13,670,288	△ 4,695,847
旅費交通費	971,377	2,270,711	△ 1,299,334
通信運搬費	404,517	392,670	11,847
消耗品費	5,846,374	7,927,940	△ 2,081,566
印刷製本費	1,409	0	1,409
賃借料	2,268,454	4,437,112	△ 2,168,658
諸謝金	3,112,312	4,299,073	△ 1,186,761
租税公課	2,267,393	2,119,995	147,398
支払負担金	1,346,891	1,323,113	23,778
支払助成金	200,000	200,000	0
支払寄付金	0	100,000	△ 100,000
委託費	0	0	0
雑費	0	0	0
事業費計	46,889,137	57,865,199	△ 10,976,062
②管理費			
役員報酬	6,227,780	6,734,620	△ 506,840
給料手当	26,518,687	33,270,781	△ 6,752,094
臨時雇賃金	6,435,846	6,164,026	271,820
職員退職給付積立金	1,141,262	1,893,800	△ 752,538
退職給付費用	967,709	1,557,961	△ 590,252
福利厚生費	6,060,550	6,972,343	△ 911,793
交際費	479,800	502,720	△ 22,920
旅費交通費	82,638	132,996	△ 50,358
通信運搬費	75,986	71,130	4,856
消耗品費	64,726	85,377	△ 20,651
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	111,912	110,041	1,871
賃借料	3,782,112	3,782,112	0
租税公課	70,000	70,000	0
雑費	673,245	666,576	6,669
管理費計	52,692,253	62,014,483	△ 9,322,230
経常費用計	99,581,390	119,879,682	△ 20,298,292
当期経常費用増減額	△ 201,010	△ 2,611,037	2,410,027
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	1,141,262	1,893,800	△ 752,538
(2) 経常外費用	1,141,262	1,893,800	△ 752,538
当期経常外費用増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 201,010	△ 2,611,037	2,410,027
一般正味財産期首残高	15,131,787	15,131,787	0
一般正味財産期末残高	14,930,777	15,131,787	2,410,027
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	14,930,777	15,131,787	2,410,027

貸借対照表総括表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	経営改善普及事業 特別会計	小規模企業広域推 進事業特別会計	職員退職給与積立 金特別会計	ジョブカード制度普及 促進事業特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	16,257,625	4,584,895	2,157,947	0	2,926,299	0	25,926,766
未収金	588,345	255,205	0	0	0	0	843,550
前払金	190,770	0	95,405	0	0	0	286,175
流動資産合計	17,036,740	4,840,100	2,253,352	0	2,926,299	0	27,056,491
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
退職給付引当資産	0	0	0	18,386,327	0	0	18,386,327
特定資産合計	0	0	0	18,386,327	0	0	18,386,327
資産合計	17,036,740	4,840,100	2,253,352	18,386,327	2,926,299	0	45,442,818
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	123,945	4,840,100	2,253,352	0	2,926,299	0	10,143,696
預り金	1,982,018	0	0	0	0	0	1,982,018
流動負債合計	2,105,963	4,840,100	2,253,352	0	2,926,299	0	12,125,714
2. 固定負債							
退職給付引当金	0	0	0	18,386,327	0	0	18,386,327
固定負債合計	0	0	0	18,386,327	0	0	18,386,327
負債合計	2,105,963	4,840,100	2,253,352	18,386,327	2,926,299	0	30,512,041
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	14,930,777	0	0	0	0	0	14,930,777
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0
正味財産合計	14,930,777	0	0	0	0	0	14,930,777
負債及び正味財産合計	17,036,740	4,840,100	2,253,352	18,386,327	2,926,299	0	45,442,818

正味財産増減計算書総括表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	経営改善普 及事業特別 会計	小規模企業 広域推進事 業特別会計	職員退職給 与積立金特 別会計	ジョブカード制 度普及促進事 業特別会計	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	23,083,000	0	0	0	0	0	23,083,000
②受取補助金等	3,360,000	12,348,408	21,400,804	0	27,718,170	0	64,827,382
受取補助金	3,360,000	12,348,408	21,400,804	0	0	0	37,109,212
受取委託金	0	0	0	0	27,718,170	0	27,718,170
③受取負担金	9,537,790	728,200	0	0	0	0	10,265,990
④受取受講料	0	0	0	0	0	0	0
⑤雑収益	1,204,000	0	0	8	0	0	1,204,008
⑥他会計からの繰入額	480,000	7,842,863	0	1,141,254	0	△ 9,464,117	0
経常利益計	37,664,790	20,919,471	21,400,804	1,141,262	27,718,170	△ 9,464,117	99,380,380
(2) 経常費用							
①事業費	12,872,150	5,674,912	623,905	0	27,718,170	0	46,889,137
給料手当	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	0	21,495,969	0	21,495,969
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	8,796,186	178,255	0	0	0	0	8,974,441
旅費交通費	713,829	5,394	252,154	0	0	0	971,377
通信運搬費	33,955	370,562	0	0	0	0	404,517
消耗品費	976,760	217,012	371,751	0	4,280,851	0	5,846,374
印刷製本費	1,409	0	0	0	0	0	1,409
賃借料	1,024,377	1,244,077	0	0	0	0	2,268,454
諸謝金	0	3,112,312	0	0	0	0	3,112,312
租税公課	326,043	0	0	0	1,941,350	0	2,267,393
支払負担金	799,591	547,300	0	0	0	0	1,346,891
支払助成金	200,000	0	0	0	0	0	200,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
②管理費	16,862,787	14,480,831	20,207,373	1,141,262	0	0	52,692,253
役員報酬	6,227,780	0	0	0	0	0	6,227,780
給料手当	1,293,320	11,863,371	13,361,996	0	0	0	26,518,687
臨時雇賃金	2,721,421	0	3,714,425	0	0	0	6,435,846
職員退職給付積立金	0	0	0	1,141,262	0	0	1,141,262
退職給付費用	0	0	967,709	0	0	0	967,709
福利厚生費	1,279,847	2,617,460	2,163,243	0	0	0	6,060,550
旅費交通費	82,638	0	0	0	0	0	82,638
交際費	479,800	0	0	0	0	0	479,800
通信運搬費	75,986	0	0	0	0	0	75,986
消耗品費	64,726	0	0	0	0	0	64,726
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	111,912	0	0	0	0	0	111,912
賃借料	3,782,112	0	0	0	0	0	3,782,112
租税公課	70,000	0	0	0	0	0	70,000
雑費	673,245	0	0	0	0	0	673,245
③他会計への繰出額	8,130,863	763,728	569,526	0	0	△ 9,464,117	0
経常費用計	37,865,800	20,919,471	21,400,804	1,141,262	27,718,170	△ 9,464,117	99,581,390
当期経常費用増減額	△ 201,010	0	0	0	0	0	△ 201,010
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	1,141,262	0	0	1,141,262
(2) 経常外費用	0	0	0	1,141,262	0	0	1,141,262
当期経常外費用増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 201,010	0	0	0	0	0	△ 201,010
一般正味財産期首残高	15,131,787	0	0	0	0	0	15,131,787
一般正味財産期末残高	14,930,777	0	0	0	0	0	14,930,777
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,930,777	0	0	0	0	0	14,930,777

収支計算書総括表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	経営改善普及事業 特別会計	小規模企業広域推 進事業特別会計	職員退職給与積立 金特別会計	ジョブカートの制度普及 促進事業特別会計	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	23,083,000	0	0	0	0		23,083,000
②補助金等収入	3,360,000	12,348,408	21,400,804	0	27,718,170		64,827,382
③負担金収入	9,537,790	728,200	0	0	0		10,265,990
④受講料収入	0	0	0	0	0		0
⑤雑収入	1,204,000	0	0	8	0		1,204,008
⑥他会計からの繰入金収入	480,000	7,842,863	0	1,141,254	0	△ 9,464,117	0
事業活動収入計	37,664,790	20,919,471	21,400,804	1,141,262	27,718,170	△ 9,464,117	99,380,380
2. 事業活動支出							
①事業費支出	12,872,150	5,674,912	623,905	0	27,718,170		46,889,137
②管理費支出	16,862,787	14,480,831	20,207,373	1,141,262	0		52,692,253
③他会計への繰出金支出	8,130,863	763,728	569,526	0	0	△ 9,464,117	0
事業活動支出計	37,865,800	20,919,471	21,400,804	1,141,262	27,718,170	△ 9,464,117	99,581,390
事業活動収支差額	△ 201,010	0	0	0	0	0	△ 201,010
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	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出							
①特定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入							
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出							
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 201,010	0	0	0	0	0	△ 201,010
前期繰越収支差額	15,131,787	0	0	0	0	0	15,131,787
次期繰越収支差額	14,930,777	0	0	0	0	0	14,930,777

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(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 埼玉りそな銀行大宮西支店	16,257,625		
(経営改善普及事業特別会計)			
普通預金 埼玉りそな銀行大宮西支店	4,584,895		
(小規模企業広域推進事業特別会計)			
普通預金 埼玉りそな銀行大宮西支店	2,157,947		
(ジョブカード制度普及促進事業特別会計)			
普通預金 埼玉りそな銀行大宮西支店	2,926,299	25,926,766	
未収金			
(一般会計)			
繰出金戻入等	588,345		
(経営改善普及事業特別会計)			
補助金、繰入金等	255,205		
(小規模企業広域推進事業特別会計)			
3月分所得税等	0	843,550	
前払金			
(一般会計)			
次年度会議室代	190,770		
(経営改善普及事業特別会計)			
次年度会議室代	0		
(小規模企業広域推進事業特別会計)			
労働保険料	95,405	286,175	
流動資産合計			27,056,491
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
(職員退職給与積立金特別会計)			
普通預金(一般) 埼玉りそな銀行大宮西支店	15,464,448		
普通預金(支援室) 埼玉りそな銀行大宮西支店	2,893,507		
定期預金(支援室) 埼玉りそな銀行大宮西支店	28,372	18,386,327	
固定資産合計			18,386,327
資産合計			45,442,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
(一般会計)			
3月分貸金等	123,945		
(経営改善普及事業特別会計)			
3月分超過勤務手当等	4,840,100		
(小規模企業広域推進事業特別会計)			
3月分貸金、返還金等(支援室)	2,253,352		
(ジョブカード制度普及促進事業特別会計)			
委託料執行残(返還金)	2,926,299	10,143,696	
預り金			
(一般会計)			
3月分社会保険等	1,982,018		
(小規模企業広域推進事業特別会計)			
3月分住民税	0	1,982,018	
流動負債合計			12,125,714
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,386,327	18,386,327	
固定負債合計			18,386,327
負債合計			30,512,041
正味財産			14,930,777

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

平成21年度から「公益法人会計基準」（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ）を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (4) 引当金の計上基準
退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末の要支給額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理を行っている。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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
該当なし

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
該当なし

5 担保にしている資産
該当なし

6 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び該当債権の当期末残高
該当なし

7 保証債務等の偶発債務
該当なし

8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし

9 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。

補助金の名称	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						
商工団体補助金	埼玉県	0	3,360,000	3,360,000	0	流動資産
小規模事業経営支援事業費補助金	埼玉県	0	11,583,408	11,583,408	0	流動資産
経営改善等専門家派遣事業補助金	埼玉県	0	765,000	765,000	0	流動資産
小規模企業広域推進費補助金	埼玉県	0	21,400,804	21,400,804	0	流動資産
委託金						
新ジョブカード制度普及促進事業	日本商工会議所	0	27,718,170	27,718,170	0	流動資産
		0				
合 計		0	64,827,382	64,827,382	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

11 関連当事者との取引の内訳
該当なし

12 重要な後発事象
該当なし

【 附属明細書 】

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					
	基本財産計				
特定資産	退職給付引当資産	29,081,533	1,141,262	-11,836,468	18,386,327
	特定資産計	29,081,533	1,141,262	-11,836,468	18,386,327

(記載上の留意事項)

- ・ 基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載をしている場合には、その旨を記載し、内容の記載を省略することができる。
- ・ 重要な増減がある場合には、その理由、資産の種類 of 具体的な内容及び金額の脚注をするものとする。

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	29,081,533	1,141,262	-11,836,468	0	18,386,327

(記載上の留意事項)

- ・ 期首又は期末のいずれかに残高がある場合にのみ作成する。
- ・ 当期増加額と当期減少額は相殺せずに、それぞれ総額で記載する。
- ・ 「当期減少額」欄のうち、「その他」の欄には、目的使用以外の理由による減少額を記載し、その理由を脚注する。
- ・ 引当金について、財務諸表の注記において記載している場合には、その旨を記載し、内容の記載を省略することができる。