

平成24年度一般会計収支決算

一般社団法人北海道中小企業診断士会

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日 (単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 会費収入	1,395,000	1,385,000	△ 10,000	
② 事業収入	32,285,390	36,781,873	4,496,483	
研修委託事業収入	675,000	675,000	0	商工会経営指導員研修
女性・若者・シニア世代さっぽろ起業道場事業	1,192,800	1,192,800	0	キャリアバンク・東洋実業G
北海道建設業サポートセンター相談業務	2,077,590	2,077,590	0	北海道建設部
経営改善支援事業収入	400,000	4,557,200	4,157,200	経営改善支援事業(北洋)
6次産業化サポートセンター事業	27,940,000	28,279,283	339,283	北海道農政事務所委託事業
③ 受取利息	1,000	1,178	178	預金利息
④ 会議室賃貸収入	1,039,000	1,055,000	16,000	実務補習等
⑤ 雑収入	0	74,690	74,690	審査事典使用料等
⑥ 事業活動委託収入	739,000	739,000	0	診断協会事務委託
事業活動収入計	35,459,390	40,036,741	4,577,351	
2 事業活動支出				
① 管理費	5,548,267	5,265,335	△ 282,932	
給与手当	1,804,000	1,626,951	△ 177,049	事務員給与・手当等
法定福利費	323,000	300,990	△ 22,010	事務員社会保険料等
会議室賃借料	2,300,000	2,300,843	843	機船漁業協同組合連合会から賃貸
会議費	30,000	39,400	9,400	
旅費交通費	8,080	52,850	44,770	
通信費	200,000	87,592	△ 112,408	電話料・メール便・郵便・送料等
事務用品費	5,000	6,782	1,782	USBメモリー等
消耗品費	130,000	155,825	25,825	コピー料金・コピー用紙・文具等
印刷費	160,000	0	△ 160,000	
支払利息	390,187	390,178	△ 9	6SC借入金利息
諸税	6,000	6,236	236	印紙等
交際費	12,000	11,972	△ 28	
慶弔費	0	0	0	
雑費	180,000	185,716	5,716	法人税申告書類作成報酬等
支払負担金	0	100,000	100,000	診断協会北海道賛助会員会費
② 事業費	32,769,885	37,579,104	4,809,219	
6次産業化サポートセンター事業	27,940,000	28,279,283	339,283	6SC謝金旅費等
北海道建設業サポートセンター相談業務	1,908,027	2,077,590	169,563	相談員謝金・旅費等
女性・若者・シニア世代さっぽろ起業道場事業	1,092,100	1,192,800	100,700	講師謝金等
研修委託事業費	564,070	675,000	110,930	商工会実務研修講師謝金等
公益目的事業費	889,488	887,133	△ 2,355	診断学会協賛金・セミナー経費等
研究会活動費	180,000	180,000	0	6研究会
会負担事業費	111,600	168,913	57,313	情報交換会開催費等
経営改善支援事業	0	4,101,480	4,101,480	経営改善支援業務報酬
会報発行事業費	84,600	16,905	△ 67,695	会報印刷代
③ 公益法人移行費	23,900	70,730	46,830	電子申請の事務委託等
事業活動支出計	38,342,052	42,915,169	4,573,117	
事業活動収支差額	△ 2,882,662	△ 2,878,428	4,234	
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				
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				
① 借入金収入	28,500,000	28,500,000	0	
財務活動収入 計	28,500,000	28,500,000	0	
2 財務活動支出				
① 借入金返済支出	28,500,000	0	△ 28,500,000	
財務活動支出 計	28,500,000	0	△ 28,500,000	
財務活動収支差額	0	28,500,000	28,500,000	
当期収支差額	△ 2,882,662	△ 31,378,428	△ 28,495,766	
法人税等	70,000	70,000	0	
前期繰越収支差額	2,285,177	2,285,177	0	
次期繰越収支差額	△ 667,485	△ 29,163,251	△ 28,495,766	

平成24年度一般会計正味財産増減計算書

一般社団法人北海道中小企業診断士会

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日 (単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 経常増減の部			
1 経常収益			
① 会費収入	1,385,000	1,150,740	234,260
② 事業収入	36,781,873	12,054,100	24,727,773
研修委託事業収入	675,000	675,000	0
女性・若者・シニア世代さっぽろ起業道場事業	1,192,800	1,260,000	△ 67,200
農商工連携等人材育成事業(全国中央会)	0	7,704,100	△ 7,704,100
6次産業化サポートセンター事業	28,279,283	0	28,279,283
北海道建設業サポートセンター相談業務	2,077,590	2,415,000	△ 337,410
経営改善支援事業収入	4,557,200	0	4,557,200
その他事業	0	0	0
③ 受取利息	1,178	1,148	30
④ 繰入金収入	0	0	0
⑤ 会議室賃貸収入	1,055,000	758,000	297,000
⑥ 雑収入	74,690	101,058	△ 26,368
⑦ 事業活動委託収入	739,000	0	739,000
経常収益計	40,036,741	14,065,046	25,971,695
2 経常費用			
① 管理費	5,265,335	5,482,388	△ 217,053
会議費	39,400	29,460	9,940
旅費交通費	52,850	8,110	44,740
通信費	87,592	188,155	△ 100,563
事務用品費	6,782	139,513	△ 132,731
消耗品費	155,825	305,546	△ 149,721
印刷費	0	230,015	△ 230,015
支払利息	390,178		
諸 税	6,236	258	5,978
交際費	11,972	4,200	7,772
慶弔費	0	0	0
給与手当	1,626,951	2,039,838	△ 412,887
法定福利費	300,990	310,748	△ 9,758
雑 費	185,716	337,084	△ 151,368
会議室賃借料	2,300,843	1,889,461	411,382
支払負担金	100,000		100,000
② 事業費	37,579,104	12,570,680	25,008,424
研究会活動費	180,000	120,000	60,000
会報発行事業費	16,905	169,050	△ 152,145
研修委託事業費	675,000	558,300	116,700
女性・若者・シニア世代さっぽろ起業道場事業	1,192,800	837,655	355,145
農商工連携等人材育成事業(全国中央会)	0	7,704,100	△ 7,704,100
6次産業化サポートセンター事業	28,279,283	0	28,279,283
北海道建設業サポートセンター相談業務	2,077,590	2,519,656	△ 442,066
経営改善支援事業	4,101,480	0	4,101,480
公益目的事業費	887,133	567,469	319,664
会負担事業費	168,913	0	168,913
その他事業費	0	94,450	△ 94,450
③ 公益法人移行費	70,730	441,775	△ 371,045
経常費用計	42,915,169	18,494,843	24,420,326
当期経常増減額	△ 2,878,428	△ 4,429,797	1,551,369
II 経常外増減の部			
1 経常外収益	0	0	
経常外収益計	0	0	0
2 経常外費用			
運営基金取崩益	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0
経常外費用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 2,878,428	△ 4,429,797	1,551,369
法人税等	70,000	84,800	△ 14,800
税引後当期正味財産増減額	△ 2,948,428	△ 4,514,597	1,566,169
正味財産期首残高	2,285,177	6,799,774	△ 4,514,597
正味財産期末残高	△ 663,251	2,285,177	△ 2,948,428

一般会計貸借対照表

平成25年3月31日現在

一般社団法人 北海道中小企業診断士会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
流動資産			
現金預金			
現金	25,161		
北海道銀行 本店 普通預金	1,457,169		
北海道銀行 道庁支店 普通預金	309,636		
北洋銀行 本店 普通預金	575,664		
北洋銀行 道庁支店 普通預金	94,786		
現金預金合計	2,462,416		
未収金	31,059,965		
未収消費税等	68,390		
流動資産合計		33,590,771	
資産合計			33,590,771
II 負債の部			
流動負債			
短期借入金	28,500,000		
未払金	3,556,254		
未払費用	192,844		
社会保険預り金	20,188		
源泉預り金	208,615		
仮受金	1,706,121		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		34,254,022	
負債合計			34,254,022
III 正味財産の部			
正味財産			△ 663,251
(うち当期正味財産増加額)			(△2,948,428)
負債及び正味財産合計			33,590,771

財産目録

平成25年3月31日現在

一般社団法人 北海道中小企業診断士会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
流動資産			
現金預金		2,462,416	
現金	25,161		
普通預金	2,437,255		
北海道銀行 本店営業部	1,457,169		
北海道銀行 道庁支店	309,636		
北洋銀行 本店営業部	575,664		
北洋銀行 道庁支店	94,786		
未収金		31,059,965	
北海道農政事務所 (6次産業化推進事業委託金)	28,279,283		
キャリアバンク (さっぽろ起業道場委託金)	298,200		
北海道建設部 (建設業サポートセンター業務委託金)	2,077,590		
中小企業診断協会北海道 (会議室使用料他)	404,892		
未収消費税等		68,390	
資産合計			33,590,771
II 負債の部			
流動負債			
短期借入金		28,500,000	
未払金		3,556,254	
6次産業化サポートセンター推進員・プランナー謝金他	3,015,395		
経営改善支援業務報酬	472,500		
中小企業診断協会北海道 (消耗品代他)	68,359		
未払費用		192,844	
3月分給与・2月分社会保険料	181,391		
電話料、ビジネスWEB手数料他	11,453		
預り金 3月分源泉所得税他		228,803	
仮受金 中小企業診断協会北海道他		1,706,121	
未払法人税等		70,000	
負債合計			34,254,022
正味財産合計			△ 663,251

平成25年度一般会計収支予算書

平成25年4月1日～平成26年3月31日

一般社団法人北海道中小企業診断士会

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	差額	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 会費収入	1,425,000	1,395,000	30,000	
正会員	1,225,000			@5,000×245名
賛助会員	200,000			
② 事業収入	3,967,800	3,945,390	22,410	
研修委託事業	675,000	675,000	0	商工会経営指導員研修
さっぽろ起業道場事業	1,192,800	1,192,800	0	キャリアバンク、東洋実業G
北海道建設業サポートセンター相談業務	2,100,000	2,077,590	22,410	北海道建設部
③ 受取利息	1,000	1,000	0	
④ 会議室賃貸収入	0	1,039,000	△ 1,039,000	
⑤ 雑収入	100,000	0	100,000	
⑥ 事業活動委託収入	739,000	1,139,000	△ 400,000	
⑦ 6次産業化サポートセンター事業	0	27,940,000	△ 27,940,000	
事業活動収入計	6,232,800	35,459,390	△ 29,226,590	
2 事業活動支出				
① 管理費	2,037,000	5,548,267	△ 3,511,267	
給料手当	1,850,000	1,804,000	46,000	事務員給与・手当
法定福利費	330,000	323,000	7,000	〃 社会保険料
会議室賃借料	0	2,300,000	△ 2,300,000	
会議費	10,000	30,000	△ 20,000	
旅費交通費	0	8,080	△ 8,080	タクシー代
通信費	70,000	200,000	△ 130,000	
事務用品費	20,000	5,000	15,000	
消耗品費	20,000	130,000	△ 110,000	
印刷費	17,000	160,000	△ 143,000	
支払利息	0	390,187	△ 390,187	
諸 税	5,000	6,000	△ 1,000	
交際費	5,000	12,000	△ 7,000	
慶弔費	10,000	0	10,000	
雑 費	50,000	180,000	△ 130,000	
管理費充当分	△ 350,000	0	△ 350,000	
② 事業費	4,092,000	32,769,885	△ 28,677,885	
6次産業化サポートセンター事業	0	27,940,000		
研究会活動費	25,000	180,000	△ 155,000	
会報発行事業費	0	84,600	△ 84,600	会報印刷代
公益目的 研修委託事業費	675,000	564,070	110,930	会場費、講師謝金等
公益目的 研修事業費	100,000	0	100,000	研修会セミナー開催費等
公益目的 さっぽろ起業道場事業費	1,192,000	1,092,100	99,900	講師謝金等
公益目的 北海道建設業サポートセンター相談業務	2,100,000	1,908,027	191,973	相談員謝金・旅費
中小企業経営診断普及事業	0	889,488	△ 889,488	
会負担事業費	0	111,600	△ 111,600	総会・情報交換会負担分
③ 公益法人移行費	100,000	23,900	76,100	公益目的事業報告等事務委託経費
事業活動支出計	6,229,000	38,342,052	△ 32,113,052	
事業活動収支差額	3,800	△ 2,882,662	2,886,462	
II 財務活動収入の部			0	
1 財務活動収入			0	
① 借入金収入		28,500,000	△ 28,500,000	
財務活動収入計		28,500,000	△ 28,500,000	
2 財務活動支出			0	
① 借入金返済支出		28,500,000	△ 28,500,000	
財務活動支出計		28,500,000	△ 28,500,000	
財務活動収支差額			0	
当期収支差額	3,800	△ 2,882,662	2,886,462	
前期繰越収支差額	△ 724,387	2,158,275	△ 2,882,662	
次期繰越収支差額	△ 720,587	△ 724,387	3,800	