

平成30年度末財務諸表等関係書類
 一般社団法人 新潟県商工会議所連合会

	財務諸表等	ページ
総括表	貸借対照表(総括表)	1
	正味財産増減計算書(総括表)	2
	正味財産増減計算書(内訳表)	3
	財産目録(総括表)	4
	平成30年度収支計算書(総括表)	5
一般会計	貸借対照表(一般会計)	6
	正味財産増減計算書(一般会計)	7
	財産目録(一般会計)	8
	平成30年度収支計算書(一般会計)	9
特別会計	貸借対照表(ジョブカード事業特別会計)	10
	正味財産増減計算書(ジョブカード事業特別会計)	11
	財産目録(ジョブカード事業特別会計)	12
	平成30年度収支計算書(ジョブカード事業特別会計)	13
付属書類	財務諸表に対する注記	14
	平成30年度県連会費一覧	15

貸借対照表（総括表）

平成31年3月31日現在

（単位：円）

科 目	一般会計	ジョブ・カード事業特別会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,388,935	9,391,288	0	12,780,223
立替金	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0
流動資産合計	3,388,935	9,391,288	0	12,780,223
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
(2) その他固定資産				
什器備品	103,652	0	0	103,652
その他固定資産合計	103,652	0	0	103,652
固定資産合計	103,652	0	0	103,652
資産合計	3,492,587	9,391,288	0	12,883,875
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	9,316,695	0	9,316,695
預り金	469	74,593	0	75,062
流動負債合計	469	9,391,288	0	9,391,757
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	469	9,391,288	0	9,391,757
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	3,492,118	0	0	3,492,118
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
正味財産合計	3,492,118	0	0	3,492,118
負債及び正味財産合計	3,492,587	9,391,288	0	12,883,875

正味財産増減計算書（総括表）
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	ジョブ・カード事業特別会計	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 特定資産運用益	0	0	0	0
② 特定預金取崩収入	0	0	0	0
③ 受取会費	9,074,800	0	0	9,074,800
④ 事業収益	0	31,107,518	0	31,107,518
⑤-1 受取補助金等(新潟県等)	6,237,000	0	0	6,237,000
⑤-2 受取補助金等(日本商工会議所)	40,000	0	0	40,000
⑥ 受取負担金	4,785,360	0	0	4,785,360
⑦ 受取寄付金	0	0	0	0
⑧ 雑収益	57	21	0	78
⑨ 繰入金	963,070	0	△963,070	0
経常収益計	21,100,287	31,107,539	△963,070	51,244,756
(2) 経常費用				
① 事業費	12,228,286	4,394,178	0	16,622,464
1) 連合会機能強化事業支出	4,989,649	0	0	4,989,649
2) 商工業振興事業費支出	824,274	0	0	824,274
3) 地域整備振興事業費支出	1,693,080	0	0	1,693,080
4) 商工技術振興事業費支出	604,696	0	0	604,696
5) 会議所活動振興事業費支出	4,116,587	0	0	4,116,587
6) 業務費(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	0	3,667,443	0	3,667,443
7) 委託費(上越ジョブ・カードサポートセンター業務費)	0	726,735	0	726,735
② 管理費	8,565,136	18,737,246	△963,070	26,339,312
1) 給与手当	7,971,980	18,188,685	0	26,160,665
人件費(県連事務局)	7,971,980	0	0	7,971,980
人件費(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	0	13,493,925	0	13,493,925
委託費(上越ジョブ・カードサポートセンター人件費)	0	4,694,760	0	4,694,760
2) 事務局費	40,184	0	0	40,184
3) 租税公課	534,600	548,561	△963,070	120,091
4) 減価償却費	18,372	0	0	18,372
③ 返還金等	0	7,976,115	0	7,976,115
1) 受託事業返還(日本商工会議所へ)	0	7,976,094	0	7,976,094
返還金(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	0	6,972,540	0	6,972,540
返還金(上越ジョブ・カードサポートセンター)	0	1,003,554	0	1,003,554
2) 受託事業利息返還(日本商工会議所へ)	0	21	0	21
経常費用計	20,793,422	31,107,539	△963,070	50,937,891
当期経常増減額	306,865	0	0	306,865
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
① 固定資産	0	0	0	0
② 積立金増加額	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
① 固定資産除却損	0	0	0	0
② 特定預金取崩額	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	306,865	0	0	306,865
一般正味財産期首残高	3,185,253	0	0	3,185,253
一般正味財産期末残高	3,492,118	0	0	3,492,118
II 正味財産期末残高	3,492,118	0	0	3,492,118

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(公益法人会計基準平成20年度基準準拠様式)(資金収支ベースの正味財産増減計算書内訳表)

(単位:円)

No.	科 目	一般会計						法人会計	特別会計		内部取引消去	合計	No.
		実施事業 (継続事業)							収益事業 (実費弁償方式に該当し、法人税の対象外)	ジョブ・カード			
		連合会機能強化	商工業振興	地域整備振興	商工技術振興	会議所活動振興	小計						
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K			
1	I 一般正味財産増減の部												1
2	1. 経常増減の部												2
3	(1) 経常収益												3
4	基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
5	基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
6	特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
7	受取会費	0	0	0	0	0	0	9,074,800	0	0	9,074,800	0	7
8	事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
9	ジョブ・カードセンター事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	31,107,518	0	31,107,518	0	9
10	受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
11	受取地方公共団体補助金	2,100,000	600,000	1,250,000	237,000	2,050,000	6,237,000	0	0	0	6,237,000	0	11
12	受取民間助成金	0	0	0	40,000	0	40,000	0	0	0	40,000	0	12
13	受取負担金	2,304,000	75,000	250,000	328,000	1,828,360	4,785,360	0	0	0	4,785,360	0	13
14	他会計からの繰入金収入	0	0	0	0	0	0	963,070	0	△963,070	0	0	14
15	前年度繰越金	0	0	0	0	0	0	3,063,229	0	0	3,063,229	0	15
16	雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
17	受取利息	0	0	0	0	0	0	57	21	0	78	0	17
18	有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
19	雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19
20	経常収益計	4,404,000	675,000	1,500,000	605,000	3,878,360	11,062,360	13,101,156	31,107,539	△963,070	54,307,985	0	20
21	(2) 経常費用											0	21
22	事業費	4,989,649	824,274	1,693,080	604,696	4,116,587	12,228,286		4,394,178	0	16,622,464	0	22
23	給料手当	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	23
24	臨時雇賃金	0	0	0	120,000	0	120,000		0	0	120,000	0	24
25	福利厚生費	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	25
26	会議費	3,505,140	191,934	259,500	248,480	1,112,272	5,317,326		73,780	0	5,391,106	0	26
27	広告宣伝費	0	0	0	0	64,800	64,800		0	0	64,800	0	27
28	旅費交通費	219,796	28,308	335,310	0	2,489,032	3,072,446		1,121,760	0	4,194,206	0	28
29	通信運搬費	130,470	10,656	360	25,786	1,230	168,502		442,000	0	610,502	0	29
30	減価償却費	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	30
31	消耗什器備品費	0	0	0	21,000	0	21,000		0	0	21,000	0	31
32	消耗品費	26,910	0	0	0	16,972	43,882		40,035	0	83,917	0	32
33	印刷製本費	204,000	0	0	136,527	95,472	435,999		93,801	0	529,800	0	33
34	賃借料	845,376	0	0	0	0	845,376		1,214,086	0	2,059,462	0	34
35	水道光熱費	0	0	0	0	0	0		224,461	0	224,461	0	35
36	保険料	0	0	0	3,600	19,820	23,420		0	0	23,420	0	36
37	諸謝金	0	57,000	0	0	179,140	236,140		0	0	236,140	0	37
38	租税公課	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	38
39	支払負担金	0	234,000	1,091,000	0	0	1,325,000		0	0	1,325,000	0	39
40	支払助成金	0	300,000	0	0	100,000	400,000		0	0	400,000	0	40
41	支払寄付金	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	41
42	支払手数料	4,482	2,376	6,210	648	3,510	17,226		0	0	17,226	0	42
43	修繕費	0	0	0	0	0	0		416,102	0	416,102	0	43
44	委託費	0	0	0	0	0	0		726,735	0	726,735	0	44
45	雑費	53,475	0	700	48,655	34,339	137,169		41,418	0	178,587	0	45
46	管理費							8,565,136	18,737,246	△963,070	26,339,312	0	46
47	給料手当							7,934,411	7,880,996	0	15,815,407	0	47
48	臨時雇賃金							0	5,062,865	0	5,062,865	0	48
49	福利厚生費							37,569	479,264	0	516,833	0	49
50	会議費							35,000	0	0	35,000	0	50
51	旅費交通費							0	70,800	0	70,800	0	51
52	通信運搬費							0	0	0	0	0	52
53	減価償却費							18,372	0	0	18,372	0	53
54	消耗什器備品費							0	0	0	0	0	54
55	消耗品費							0	0	0	0	0	55
56	印刷製本費							0	0	0	0	0	56
57	賃借料							0	0	0	0	0	57
58	水道光熱費							0	0	0	0	0	58
59	租税公課							534,600	548,561	△963,070	120,091	0	59
60	支払手数料							4,860	0	0	4,860	0	60
61	委託費								4,694,760	0	4,694,760	0	61
62	雑費							324	0	0	324	0	62
63	返還金等							0	7,976,115	0	7,976,115	0	63
64	経常費用計	4,989,649	824,274	1,693,080	604,696	4,116,587	12,228,286	8,565,136	31,107,539	△963,070	50,937,891	0	64
65	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 585,649	△ 149,274	△ 193,080	304	△ 238,227	△ 1,165,926	4,536,020	0	0	3,370,094	0	65
66	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66
67	当期経常増減額	△ 585,649	△ 149,274	△ 193,080	304	△ 238,227	△ 1,165,926	4,536,020	0	0	3,370,094	0	67
68	2. 経常外増減の部											0	68
69	(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69
70	(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	16,504	0	0	16,504	0	70
71	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 16,504	0	0	△ 16,504	0	71
72	他会計振替額	585,649	149,274	193,080	-304	238,227	1,165,926	△ 1,165,926	0	0	0	0	72
73	当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	3,353,590	0	0	3,353,590	0	73
74	一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	3,063,229	0	0	3,063,229	0	74
75	一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	3,353,590	0	0	3,353,590	0	75
76	II 指定正味財産増減の部											0	76
77	基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77
78	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78
79	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79
80	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80
81	III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	3,353,590	0	0	3,353,590	0	81

財産目録（総括表）

平成31年3月31日現在

（単位：円）

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
（般）現金預金（普通預金 第四銀行本店）	3,388,935		
（般）立替金	0		
流動資産（一般会計）合計		3,388,935	
（ジ）現金預金（新潟県地域ジョブ・カードセンター）	8,387,713		
（ジ）現金預金（上越サポートセンター）	1,003,575		
流動資産（ジョブ）合計		9,391,288	
流動資産合計			12,780,223
2 固定資産			
(1) 特定資産（一般会計）			
特定資産合計	0	0	
(2) その他固定資産（一般会計）			
什器備品			
・パソコン c	0		
・パソコン d	0		
・事務用（机・イス各2ヶ）	21,828		
・移動式書棚	57,199		
・事務所内書棚	20,979		
・応接セット一式	3,646		
その他固定資産合計		103,652	
固定資産合計			103,652
資産合計			12,883,875
II 負債の部			
1 流動負債			
流動負債（一般会計）合計		469	
（般）未払金	0		
（般）預り金（労災保険料等）	469		
（ジ）預り金（源泉徴収税等）	74,593		
（ジ）未払金（県連ジョブ・カード）	792,019		
（ジ）未払金（上越センター）	0		
（ジ）未払金（県連ジョブ・カード消費税）	548,561		
（ジ）未払金（上越センター消費税）	0		
（ジ）未払金（日商返還金：委託経費精算額：新潟）	6,972,540		
（ジ）未払金（日商返還金：委託経費精算額：上越）	1,003,554		
（ジ）未払金（委託費から生じた預金利息返還：新潟）	0		
（ジ）未払金（委託費から生じた預金利息返還：上越）	21		
流動負債（ジョブ）合計		9,391,288	
流動負債合計			9,391,757
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			9,391,757
正味財産			3,492,118

（般）：一般会計 （ジ）：ジョブ・カード事業特別会計

収支計算書（総括表）
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

科 目	一般会計	ジョブ・カード事業特別会計	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 特定資産運用収入	0	0		0
② 会費収入	9,074,800	0		9,074,800
③ 受託事業収入	0	31,107,518		31,107,518
④ 補助金等収入	6,277,000	0		6,277,000
1) 新潟県事業補助金収入	6,237,000	0		6,237,000
2) 日本商工会議所助成金収入	40,000	0		40,000
⑤ 事業費負担金収入	4,785,360	0		4,785,360
⑥ 寄付金等収入	0	0		0
⑦ 雑収入	57	21		78
⑧ 他会計からの繰入金収入(29年度分消費税)	963,070	0	△963,070	0
事業活動収入計	21,100,287	31,107,539	△963,070	51,244,756
2.事業活動支出				
① 事業費支出	12,228,286	4,394,178		16,622,464
1) 連合会事業支出	12,228,286	0		12,228,286
2) ジョブ・カード事業支出	0	4,394,178		4,394,178
② 管理費支出	8,546,764	18,737,246	△963,070	26,320,940
1) 連合会給与等	8,012,164	0		8,012,164
2) ジョブ・カードセンター人件費	0	18,188,685		18,188,685
3) 消費税納税資金(30年度分)等	534,600	548,561	△963,070	120,091
③ 返還金(ジョブカード事業)	0	7,976,115		7,976,115
1) 日商への事業費返還金	0	7,976,094		7,976,094
2) 日商への利息の返還金	0	21		21
事業活動支出計	20,775,050	31,107,539	△963,070	50,919,519
事業活動収支差額	325,237	0	0	325,237
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	0
2.投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	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	0
2.財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
IV 予備費支出				
当期収支差額	325,237	0	0	325,237
前期繰越収支差額	3,063,229	0	0	3,063,229
次期繰越収支差額	3,388,466	0	0	3,388,466

貸借対照表（一般会計）

平成31年3月31日現在

（単位：円）

科 目	30年度	29年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,388,935	3,064,750	324,185
立替金	0	0	
未収金	0	0	
流動資産合計	3,388,935	3,064,750	324,185
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
什器備品	103,652	122,024	△ 18,372
その他固定資産合計	103,652	122,024	△ 18,372
固定資産合計	103,652	122,024	△ 18,372
資産合計	3,492,587	3,186,774	305,813
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金(未清算金)	469	1,521	△ 1,052
流動負債合計	469	1,521	△ 1,052
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	469	1,521	△ 1,052
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	3,492,118	3,185,253	306,865
(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	3,492,118	3,185,253	306,865
負債及び正味財産合計	3,492,587	3,186,774	305,813

正味財産増減計算書（一般会計）
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

科 目	30年度	29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 特定資産運用益	0	0	0
② 特定預金取崩収入	0	0	0
③ 受取会費	9,074,800	9,074,800	0
④ 事業収益	0	0	0
⑤ 受取補助金等	6,277,000	6,277,000	0
⑥ 受取負担金	4,785,360	6,711,600	△ 1,926,240
⑦ 受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益(預金利息等)	57	57	0
⑨ 他会計からの繰入金収入(ジョブ特別会計からの消費税)	963,070	961,159	1,911
経常収益計	21,100,287	23,024,616	△ 1,924,329
(2) 経常費用			
① 事業費	12,228,286	13,761,002	△ 1,532,716
1) 連合会機能強化事業支出	(4,989,649)	(4,475,455)	514,194
2) 商工業振興事業費支出	(824,274)	(712,066)	112,208
3) 地域整備振興事業費支出	(1,693,080)	(2,488,166)	△ 795,086
4) 商工技術振興事業費支出	(604,696)	(690,766)	△ 86,070
5) 会議所活動振興事業費支出	(4,116,587)	(5,394,549)	△ 1,277,962
② 管理費	8,565,136	9,208,114	△ 642,978
1) 給与手当 事務局長・職員	(7,971,980)	(8,655,313)	△ 683,333
2) 事務局費	(40,184)	(36,384)	3,800
3) 租税公課	(534,600)	(494,400)	40,200
4) 減価償却費	(18,372)	(22,017)	△ 3,645
経常費用計	20,793,422	22,969,116	△ 2,175,694
当期経常増減額	306,865	55,500	251,365
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産	0	0	0
② 積立金増加額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	16,504	△ 16,504
② 特定預金取崩額	0	0	0
経常外費用計	0	16,504	△ 16,504
当期経常外増減額	0	△ 16,504	16,504
当期一般正味財産増減額	306,865	38,996	267,869
一般正味財産期首残高	3,185,253	3,146,257	38,996
一般正味財産期末残高	3,492,118	3,185,253	306,865
II 正味財産期末残高	3,492,118	3,185,253	306,865

財産目録（一般会計）

平成31年3月31日現在

（単位：円）

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金(普通預金 第四銀行本店)	3,388,935	
立替金	0	
流動資産合計		3,388,935
2 固定資産		
(1) 特定資産		
特定資産合計	0	
(2) その他固定資産		
什器備品		
・事務用（机・イス各2ヶ）	21,828	
・移動式書棚	57,199	
・事務所内書棚	20,979	
・応接セット一式	3,646	
その他固定資産合計	103,652	
固定資産合計		103,652
資産合計		3,492,587
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	0	
預り金(未清算金)	469	
流動負債合計		469
2 固定負債		
固定負債合計	0	
負債合計		469
正味財産		3,492,118

収支計算書（一般会計）
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

科 目	決算額(a)	予算額(b)	差異(a-b)	備考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
① 特定資産運用収入	0	0	0	
② 会費収入	9,074,800	9,074,800	0	各商工会議所から
③ 受託事業収入	0	0	0	
④ 補助金等収入	6,277,000	6,277,000	0	
1) 新潟県事業補助金収入	6,237,000	6,237,000	0	新潟県からの補助金
2) 日本商工会議所助成金収入	40,000	40,000	0	珠算競技大会助成金
⑤ 事業費負担金収入	4,785,360	5,082,000	△ 296,640	各種懇親会費等
⑥ 寄付金等収入	0	0	0	
⑦ 雑収入	57	1,000	△ 943	
1) 預金利息	57	1,000	△ 943	
2) その他の収入	0	0	0	
⑧ 他会計からの繰入金収入	963,070	900,000	63,070	ジョブカード会計から繰入
1) 消費税額	534,600	500,000	34,600	29年度分納税額
2) 納税差額	428,470	400,000	28,470	全会計合算の特定収入割合計算による差益
事業活動収入計	21,100,287	21,334,800	△ 235,456	
2.事業活動支出				
① 事業費支出	12,228,286	13,232,400	△ 1,004,114	県連事業運営経費
1) 連合会機能強化事業支出	4,989,649	5,323,800	△ 334,151	会頭会議等諸会議経費
2) 商工業振興事業費支出	824,274	1,213,000	△ 388,726	中小企業相談所関係会議経費等
3) 地域整備振興事業費支出	1,693,080	1,568,000	125,080	海外ミッション補助経費等
4) 商工技術振興事業費支出	604,696	629,800	△ 25,104	珠算選手権等開催経費
5) 会議所活動振興事業費支出	4,116,587	4,497,800	△ 381,213	研修会等開催経費
② 管理費支出	8,546,764	8,659,600	△ 112,836	
1) 給与・手当等	7,971,980	8,074,000	△ 102,020	
2) 事務局費	40,184	75,000	△ 34,816	総会開催費等
3) 租税公課	534,600	510,600	24,000	消費税、登記費用等
事業活動支出計	20,775,050	21,892,000	△ 1,116,950	
事業活動収支差額	325,237	△ 557,200	882,437	
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				
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	325,237	△ 557,200	882,437	
前期繰越収支差額	3,063,229	2,800,000	263,229	
次期繰越収支差額	3,388,466	2,242,800	1,145,666	

貸借対照表 (ジョブ・カード事業特別会計)

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	30年度	29年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	8,387,713	3,625,169	4,762,544
現金預金(上越サポートセンター)	1,003,575	1,680,459	△ 676,884
流動資産合計	9,391,288	5,305,628	4,085,660
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	9,391,288	5,305,628	4,085,660
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金(源泉徴収税等)	74,593	102,772	△ 28,179
未払金(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	792,019	216,536	575,483
未払金(上越サポートセンター)	0	0	0
未払金(消費税:新潟県地域ジョブ・カードセンター)	548,561	963,071	△ 414,510
未払金(消費税:上越サポートセンター)	0	497,519	△ 497,519
未払金(日商返還金:委託経費精算額:新潟)	6,972,540	2,342,790	4,629,750
未払金(日商返還金:委託経費精算額:上越)	1,003,554	1,182,908	△ 179,354
未払金(委託費から生じた預金利息返還:県連)	0	0	0
未払金(委託費から生じた預金利息返還:上越)	21	32	△ 11
流動負債合計	9,391,288	5,305,628	4,085,660
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,391,288	5,305,628	4,085,660
III 正味財産の部			
1. 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	9,391,288	5,305,628	4,085,660

正味財産増減計算書 (ジョブ・カード事業特別会計)

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	30年度	29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 特定資産運用益	0	0	0
② 特定預金取崩収入	0	0	0
③ 受取会費	0	0	0
④ 事業受託収益	31,107,518	33,026,592	△ 1,919,074
⑤ 受取補助金等	0	0	0
⑥ 受取負担金	0	0	0
⑦ 受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益	21	32	△ 11
⑨ 他会計からの繰入金収入	0	0	0
経常収益計	31,107,539	33,026,624	△ 1,919,085
(2) 経常費用			
① 事業費	4,394,178	5,125,086	△ 730,908
1) 業務費(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	3,667,443	4,155,913	△ 488,470
2) 委託費(上越ジョブ・カードサポートセンター業務費)	726,735	969,173	△ 242,438
② 管理費	18,737,246	24,375,808	△ 5,224,052
1) 給与手当	18,188,685	23,412,737	△ 5,224,052
人件費(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	13,493,925	17,239,012	△ 3,745,087
委託費(上越ジョブ・カードサポートセンター人件費)	4,694,760	6,173,725	△ 1,478,965
2) 事務局費	0	0	0
3) 租税公課	548,561	963,071	△ 414,510
4) 減価償却費	0	0	0
③ 返還金等	7,976,115	3,525,730	4,035,875
1) 受託事業費返還金(日本商工会議所へ)	7,976,094	3,525,698	4,450,396
返還金(新潟県地域ジョブ・カードセンター分)	6,972,540	2,342,790	4,629,750
返還金(上越ジョブ・カードサポートセンター分)	1,003,554	1,182,908	△ 179,354
2) 返還利息(日本商工会議所へ)	21	32	△ 11
経常費用計	31,107,539	33,026,624	△ 1,919,085
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 正味財産期末残高	0	0	0

財産目録 (ジョブ・カード事業特別会計)
平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金(県連)	8,387,713		
現金預金(上越サポートセンター)	1,003,575		
流動資産合計		9,391,288	
2 固定資産			
(1) 特定資産	0		
(2) その他固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			9,391,288
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金(源泉徴収税等)	74,593		
未払金(新潟県地域ジョブ・カードセンター(閉所諸費等))	792,019		
未払金(上越サポートセンター)	0		
未払金(消費税:一般会計へ繰出し後納税)	548,561		
未払金(消費税:上越サポートセンター)	0		
未払金(日商返還金:委託経費精算額:新潟)	6,972,540		
未払金(日商返還金:委託経費精算額:上越)	1,003,554		
未払金(委託費から生じた預金利息返還:県連)	0		
未払金(委託費から生じた預金利息返還:上越)	21		
流動負債合計		9,391,288	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,391,288
正味財産			0

収支計算書（ジョブ・カード事業特別会計）

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

（単位：円）

科 目	決算額(a)	予算額(b)	差異(a-b)
I 事業活動収支の部			
1.事業活動収入			
① 会費収入	0	0	0
② 受託事業収入(日本商工会議所から)	31,107,518	31,107,518	0
③ 補助金等収入	0	0	0
④ 事業費負担金収入	0	0	0
⑤ 雑収入(預金利息)	21	0	21
⑥ 他会計からの繰入金収入	0	0	0
事業活動収入計(A)	31,107,539	31,107,518	21
2.事業活動支出			
① 事業費支出(ジョブカード事業支出)	4,394,178	5,659,113	△ 1,264,935
事業費 業務費(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	3,667,443	4,677,264	△ 1,009,821
事業費	1,183,561	2,121,120	△ 937,559
一般管理費	2,483,882	2,556,144	△ 72,262
委託費(上越ジョブ・カードサポートセンター業務費)	726,735	981,849	△ 255,114
事業費	27,500	78,300	△ 50,800
一般管理費	699,235	903,549	△ 204,314
諸経費(委託対象外経費)	0	0	0
② 管理費支出(ジョブカード事業給与・法定福利費)	18,737,246	25,448,405	△ 6,711,159
人件費(新潟県地域ジョブ・カードセンター)	13,493,925	18,987,242	△ 5,493,317
委託費(上越ジョブ・カードサポートセンター人件費)	4,694,760	5,443,200	△ 748,440
租税公課(消費税納税資金)	548,561	1,017,963	△ 469,402
③ 返還金等	7,976,115	0	7,976,115
日商へのジョブ・カード事業返還金	7,976,094	0	7,976,094
日商へのジョブ・カード事業利息返還金	21	0	21
事業活動支出計(B)	31,107,539	31,107,518	21
事業活動収支差額(A-B)	0	0	0
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			
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			
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

財務諸表に対する注記

1. 事業継続の前提に関する注記 事業継続の前提に疑義はございません。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法 定率法によっている。
 (2) 消費税等の会計処理について 消費税等の会計処理は、税込方法によっている。

3. 会計方針の変更

平成17年度決算から公益法人会計の新会計基準により処理を開始した。

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
日商全国会議等	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

5. 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。

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)
日商全国会議等	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 担保に供している資産 該当なし。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,542,880	1,439,228	103,652

8. 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。

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	0	0	0

9. 債務保証等の偶発債務 該当なし。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿金額、時価、及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿金額、時価、及び評価損益は、次のとおりである。

科目	取得価格	時価	評価損益
満期保有目的債権	0	0	0

11. 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
新潟県商工団体事業費補助金	新潟県知事	0	6,237,000	6,237,000	0	一般正味財産
合計		0	6,237,000	6,237,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高 該当なし。

13. 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。

14. 関連当事者との取引の内容 該当なし。

15. キャッシュフロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

キャッシュフロー計算書の作成義務がないため作成しないことから特記事項なし。

16. 重要な後発事象 該当なし。

17. その他

公益法人会計基準注解の「(注11)補助金等について」の記載により、受取補助金を一般正味財産増減の部に記載した。※県補助金を単年度内において全額支出することを根拠とする。

一般社団法人新潟県商工会議所連合会 平成30年度 年会費額一覧

会議所名	会費額
新潟商工会議所	2,303,500
上越商工会議所	777,700
長岡商工会議所	1,037,200
柏崎商工会議所	596,200
三条商工会議所	572,300
新発田商工会議所	515,600
新津商工会議所	429,900
燕商工会議所	385,800
小千谷商工会議所	343,000
糸魚川商工会議所	315,300
村上商工会議所	293,800
十日町商工会議所	364,400
新井商工会議所	258,600
加茂商工会議所	302,700
五泉商工会議所	316,500
亀田商工会議所	262,300
合計	9,074,800

一般社団法人 新潟県商工会議所連合会 30年度 その他固定資産 減価償却計算書

平成31年3月31日現在

	取得年月	取得価格	減価償却前帳簿価格	年間減価償却額	残存価格	減価償却累計額	耐用年数	定率法 (償却率)	事業従事割合	償却期間 (年間)	備考
事務用机・いす	2003年4月	253,018	25,440	3,612	21,828	231,190	15	0.142	100	1	
移動式書棚	2003年4月	663,075	66,665	9,466	57,199	605,876	15	0.142	100	1	
事務所内書棚	2003年4月	243,180	24,450	3,471	20,979	222,201	15	0.142	100	1	
応接セット	2003年4月	383,607	5,469	1,823	3,646	379,961	8	0.250	100	1	
合 計		1,542,880	160,545	18,372	103,652	1,439,228					