

令和元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
一般会計	貸借対照表(一般会計)	1
	正味財産増減計算書(一般会計)	2
	正味財産増減計算書(内訳表)	3
	財産目録(一般会計)	4
	令和元年度収支計算書(一般会計)	5
付属書類	財務諸表に対する注記	6
	令和元年度県連会費一覧	7

貸借対照表（一般会計）

令和2年3月31日現在

（単位：円）

科 目	令和元年度	平成30年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,827,329	3,388,935	1,438,394
立替金	0	0	
未収金	0	0	
流動資産合計	4,827,329	3,388,935	1,438,394
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	87,629	103,652	△ 16,023
その他固定資産合計	87,629	103,652	△ 16,023
固定資産合計	87,629	103,652	△ 16,023
資産合計	4,914,958	3,492,587	1,422,371
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金(未清算金)	972,700	469	972,231
流動負債合計	972,700	469	972,231
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	972,700	469	972,231
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	3,942,258	3,492,118	450,140
(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	3,942,258	3,492,118	450,140
負債及び正味財産合計	4,914,958	3,492,587	1,422,371

正味財産増減計算書（一般会計）
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

（単位：円）

科 目	令和元年度	平成30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	4,485,600	4,785,360	△ 299,760
⑦ 受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益(預金利息等)	1,526	57	1,469
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)	548,561	963,070	△ 414,509
経常収益計	20,387,487	21,100,287	△ 712,800
(2) 経常費用			
① 事業費	11,360,803	12,228,286	△ 867,483
1) 連合会機能強化事業支出	(4,779,863)	(4,989,649)	△ 209,786
2) 商工業振興事業費支出	(641,594)	(824,274)	△ 182,680
3) 地域整備振興事業費支出	(1,980,117)	(1,693,080)	287,037
4) 商工技術振興事業費支出	(583,376)	(604,696)	△ 21,320
5) 会議所活動振興事業費支出	(3,375,853)	(4,116,587)	△ 740,734
② 管理費	8,576,544	8,565,136	11,408
1) 給与手当 事務局長・職員	(7,981,497)	(7,971,980)	9,517
2) 事務局費	(48,324)	(40,184)	8,140
3) 租税公課	(530,700)	(534,600)	△ 3,900
4) 減価償却費	(16,023)	(18,372)	△ 2,349
経常費用計	19,937,347	20,793,422	△ 856,075
当期経常増減額	450,140	306,865	143,275
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	0	0
② 特定預金取崩額	0	0	0
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	450,140	306,865	143,275
一般正味財産期首残高	3,492,118	3,185,253	306,865
一般正味財産期末残高	3,942,258	3,492,118	450,140
II 正味財産期末残高	3,942,258	3,492,118	450,140

令和元年度 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(公益法人会計基準平成20年度基準拠様式) (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	内部取引消去	合計	No.
		実施事業 (継続事業)									
		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		
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	4
5	基本財産受取利息	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	6
7	受取会費	0	0	0	0	0	0	9,074,800	0	9,074,800	7
8	事業収益	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	0	0	9
10	受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
11	受取地方公共団体補助金	1,940,000	590,000	1,297,000	550,000	1,860,000	6,237,000	0	0	6,237,000	11
12	受取民間助成金	0	0	0	40,000	0	40,000	0	0	40,000	12
13	受取負担金	1,962,000	0	562,000	340,600	1,621,000	4,485,600	0	0	4,485,600	13
14	他会計からの繰入金収入	0	0	0	0	0	0	548,561	△548,561	0	14
15	前年度繰越金	0	0	0	0	0	0	3,492,118	0	3,492,118	15
16	雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
17	受取利息	0	0	0	0	0	0	56	0	56	17
18	有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
19	雑収入	0	0	0	0	0	0	1,470	0	1,470	19
20	経常収益計	3,902,000	590,000	1,859,000	930,600	3,481,000	10,762,600	13,117,005	△548,561	23,331,044	20
21	(2) 経常費用									0	21
22	事業費	4,779,863	641,594	1,980,117	583,376	3,375,853	11,360,803		0	11,360,803	22
23	給料手当	0	0	0	0	0	0		0	0	23
24	臨時雇賃金	0	0	0	120,000	0	120,000		0	120,000	24
25	福利厚生費	0	0	0	0	0	0		0	0	25
26	会議費	3,253,224	87,218	756,533	199,128	1,440,419	5,736,522		0	5,736,522	26
27	広告宣伝費	0	0	0	0	0	0		0	0	27
28	旅費交通費	203,858	62,522	223,360	0	1,375,020	1,864,760		0	1,864,760	28
29	通信運搬費	135,172	11,409	360	29,462	1,092	177,495		0	177,495	29
30	減価償却費	0	0	0	0	0	0		0	0	30
31	消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0		0	0	31
32	消耗品費	30,068	0	0	0	13,008	43,076		0	43,076	32
33	印刷製本費	251,264	0	0	143,034	89,856	484,154		0	484,154	33
34	賃借料	240,576	0	0	0	0	240,576		0	240,576	34
35	水道光熱費	604,800	0	0	0	0	604,800		0	604,800	35
36	保険料	0	0	0	3,132	17,760	20,892		0	20,892	36
37	諸謝金	0	44,000	0	0	243,580	287,580		0	287,580	37
38	租税公課	0	0	0	0	0	0		0	0	38
39	支払負担金	0	234,000	993,000	0	0	1,227,000		0	1,227,000	39
40	支払助成金	0	200,000	0	0	100,000	300,000		0	300,000	40
41	支払寄付金	0	0	0	0	0	0		0	0	41
42	支払手数料	4,517	2,445	6,864	819	3,610	18,255		0	18,255	42
43	修繕費	0	0	0	0	0	0		0	0	43
44	委託費	0	0	0	0	0	0		0	0	44
45	雑費	56,384	0	0	87,801	91,508	235,693		0	235,693	45
46	管理費							8,576,544	△548,561	8,027,983	46
47	給料手当							7,910,434	0	7,910,434	47
48	臨時雇賃金							0	0	0	48
49	福利厚生費							71,063	0	71,063	49
50	会議費							48,000	0	48,000	50
51	旅費交通費							0	0	0	51
52	通信運搬費							0	0	0	52
53	減価償却費							16,023	0	16,023	53
54	消耗什器備品費							0	0	0	54
55	消耗品費							0	0	0	55
56	印刷製本費							0	0	0	56
57	賃借料							0	0	0	57
58	水道光熱費							0	0	0	58
59	租税公課							530,700	△548,561	-17,861	59
60	支払手数料							0	0	0	60
61	委託費							0	0	0	61
62	雑費							324	0	324	62
63	返還金等							0	0	0	63
64	経常費用計	4,779,863	641,594	1,980,117	583,376	3,375,853	11,360,803	8,576,544	△548,561	19,388,786	64
65	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 877,863	△ 51,594	△ 121,117	347,224	105,147	△ 598,203	4,540,461	0	3,942,258	65
66	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66
67	当期経常増減額	△ 877,863	△ 51,594	△ 121,117	347,224	105,147	△ 598,203	4,540,461	0	3,942,258	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	69
70	(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70
71	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71
72	他会計振替額	877,863	51,594	121,117	-347,224	-105,147	598,203	△ 598,203	0	0	72
73	当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	3,942,258	0	3,942,258	73
74	一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	3,492,118	0	3,492,118	74
75	一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	3,942,258	0	3,942,258	75
76	II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76
77	基本財産評価益	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	78
79	指定正味財産期首残高	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	80
81	III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	3,942,258	0	3,942,258	81

財産目録 (一般会計)

令和2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)	4,827,329		
立替金	0		
流動資産合計		4,827,329	
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)	18,729		
・移動式書棚	49,077		
・事務所内書棚	18,000		
・応接セット一式	1,823		
その他固定資産合計	87,629		
固定資産合計		87,629	
資産合計			4,914,958
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0		
預り金(未清算金)	972,700		
流動負債合計		972,700	
2 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計		0	972,700
正味財産			3,942,258

収支計算書（一般会計）
平成31年4月1日から令和2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	4,485,600	4,737,000	△ 251,400	各種懇親会費等
⑥ 寄付金等収入	0	0	0	
⑦ 雑収入	1,526	1,000	526	
1) 預金利息	56	1,000	△ 944	
2) その他の収入	1,470	0	1,470	
⑧ 他会計からの繰入金収入	548,561	900,000	△ 351,439	ジョブカード会計から繰入
1) 消費税額	498,600	500,000	△ 1,400	30年度分納税額
2) 納税差額	49,961	400,000	△ 350,039	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	20,387,487	20,989,800	△ 602,313	
2.事業活動支出				
① 事業費支出	11,360,803	13,035,800	△ 1,674,997	県連事業運営経費
1) 連合会機能強化事業支出	4,779,863	5,621,000	△ 841,137	会頭会議等諸会議経費
2) 商工業振興事業費支出	641,594	843,000	△ 201,406	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	1,980,117	2,243,000	△ 262,883	海外ミッション補助経費等
4) 商工技術振興事業費支出	583,376	629,800	△ 46,424	珠算選手権等開催経費
5) 会議所活動振興事業費支出	3,375,853	3,699,000	△ 323,147	研修会等開催経費
② 管理費支出	8,560,521	8,690,800	△ 130,279	
1) 給与・手当等	7,981,497	8,074,000	△ 92,503	
2) 事務局費	48,324	85,000	△ 36,676	総会開催費等
3) 租税公課	530,700	531,800	△ 1,100	消費税、登記費用等
事業活動支出計	19,921,324	21,726,600	△ 1,805,276	
事業活動収支差額	466,163	△ 736,800	1,202,963	
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	466,163	△ 736,800	1,202,963	
前期繰越収支差額	3,388,466	3,000,000	388,466	
次期繰越収支差額	3,854,629	2,263,200	1,591,429	

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	1,455,251	87,629

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 令和元年度 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 令和元年度 その他固定資産 減価償却計算書

令和2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	21,828	3,099	18,729	234,289	15	0.142	100	1	
移動式書棚	2003年4月	663,075	57,199	8,122	49,077	613,998	15	0.142	100	1	
事務所内書棚	2003年4月	243,180	20,979	2,979	18,000	225,180	15	0.142	100	1	
応接セット	2003年4月	383,607	3,646	1,823	1,823	381,784	8	0.250	100	1	
合 計		1,542,880	103,652	16,023	87,629	1,455,251					