

# 平成24年度収支決算

一般社団法人 中小企業診断協会北海道

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	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1 事業活動収入の部</b>				
入会金収入	30,000	330,000	300,000	新人11名入会
会費収入	11,236,000	11,336,800	100,800	
正会員会費収入	11,136,000	11,236,800	100,800	
法人会員会費収入	100,000	100,000	0	(一社)北海道中小企業診断士会
寄付金収入	9,497,136	9,497,136	0	(社)中小企業診断協会
協会運営負担金	5,000,000	4,364,881	△ 635,119	
受託事業収入	6,700,000	8,147,961	1,447,961	(社)中小企業診断協会より受託
試験事業収入	3,400,000	3,480,987	80,987	"
実務補習収入	1,900,000	2,516,295	616,295	"
理論政策更新研修収入	1,400,000	1,343,180	△ 56,820	"
その他事業収入	0	807,499	807,499	中小企業診断協会より受託(21(2)事業収入等)、(課外研究事業費)
受取手数料収入	990,000	859,114	△ 130,886	
実務従事収入	910,000	850,000	△ 60,000	◎59,000*11名(北神銀行)、◎59,000*12名(一般)
共済手数料収入	80,000	9,114	△ 70,886	小規模共済・中小企業共済防犯事務手数料
協会事業収入	110,000	56,600	△ 53,400	
個別診断事業収入	100,000	0		◎100000*1企業
物品販売収入	10,000	16,600	6,600	名刺台紙、診断士手帳
物品貸出収入	0	40,000	40,000	プロジェクター貸出使用料
雑収入	101,000	1,019,455	918,455	
受取利息収入	1,000	1,755	755	預金利息
雑収入	100,000	1,017,700	917,700	中小企業診断協会(平成23年度 会費交付金等)
当期収入合計	33,664,136	35,611,947	1,947,811	
<b>1 事業活動支出の部</b>				
事業費	10,390,000	9,964,034	△ 425,966	
公益目的事業費	1,000,000	183,156	△ 816,844	
無料経営相談会事業費	100,000	94,414	△ 5,586	1回実施
調査研究事業費(協会)	700,000	0	△ 700,000	
公開セミナー事業費	200,000	88,742	△ 111,258	2回実施予定
受託事業費	7,500,000	8,127,961	627,961	
試験事業費	3,400,000	3,480,987	80,987	監督者謝金、会場費等
実務補習事業費	1,900,000	2,516,295	616,295	指導者謝金、会場費等
理論政策更新研修事業費	1,400,000	1,343,180	△ 56,820	講師謝金、会場費等
調査研究事業費	800,000	787,499	△ 12,501	1回実施(原稿料、セミナー会場費等)
協会事業費	1,890,000	1,652,917	△ 237,083	
受託事業負担費	440,000	392,908	△ 47,092	中小企業診断士試験・実務補習・理論政策経費
慶弔費	50,000	36,250	△ 13,750	会員慶弔費
個別診断事業費	90,000	0	△ 90,000	診断業務謝金等
広報事業費	200,000	182,145	△ 17,855	会報印刷代、郵送代
診断実務従事事業費	910,000	820,274	△ 89,726	指導員謝金、会場費
その他事業費	200,000	221,340	21,340	新入会員歓迎会、総合懇親会負担金等
協会負担金	2,820,000	2,820,000	0	(社)中小企業診断協会(24年度会費)
管理費	12,395,946	12,760,964	365,018	
給料手当	4,500,000	4,687,022	187,022	事務職員人件費(3名分)
法定福利費	775,000	802,480	27,480	社会保険、雇用保険等
福利厚生費	10,000	23,124	13,124	養老代等
会議費	200,000	63,220	△ 136,780	会場費等
情報システム費	90,000	54,778	△ 35,222	BICMAX年間使用料
旅費交通費	300,000	297,500	△ 2,500	タクシー代、試験公認軽自動車費等
通信運搬費	350,000	398,342	48,342	電話、郵送費、年賀状購入代等
減価償却費	163,226	129,325	△ 33,901	
消耗品費	650,000	698,408	48,408	コピー用紙、事務用品
備品購入費	0	259,950	259,950	事務機操作機等購入
物品修繕費	50,000	0	△ 50,000	
印刷製本費	15,000	24,150	9,150	総会議案書等
光熱水料費	210,000	193,618	△ 16,382	電気・水道等
事務所費・賃借料等	2,600,000	1,812,888	△ 787,112	北海道機械協定会
賃借料	500,000	811,220	311,220	結茶器、コピー機等
保険料	2,720	2,720	0	火災保険
租税公課	1,000	71,122	70,122	印紙代(税立関係費用等)
新聞図書費	20,000	18,908	△ 1,092	新訳購読代等
諸手数料	30,000	28,606	△ 1,394	振込手数料
交際費	30,000	79,148	49,148	懇親会費、税金等
会計業務費	110,000	178,760	68,760	会計ソフト年会費・操作指導料等
支払負担金	1,000,000	1,201,500	201,500	士会会費、その他団体負担金
雑費	50,000	185,175	135,175	ゴミ処理費、NHK受信料等
事業活動委託費	739,000	739,000	0	(一社)北海道中小企業診断士会
新法人運営事業費	200,000	37,500	△ 162,500	法人登記・会計処理業務謝金
雑損支出	0	58,000	58,000	
当期支出合計	25,805,946	25,640,498	△ 165,448	
事業活動収支差額	7,858,190	9,971,449	2,113,259	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1 投資活動収入の部	0	0	0	
2 投資活動支出の部				
固定資産取得支	0	0	0	
特定資産取得支	0	0	0	
当期投資支出合計	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>				
1 財務活動収入の部				
当期収入合計	0	0	0	
2 財務活動支出の部				
当期支出合計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	7,858,190	9,971,449	2,113,259	
法人税等		460,700	460,700	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	7,858,190	9,510,749	1,652,559	

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

一般社団法人 中小企業診断協会北海道

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金			
現金	37,387		
北洋銀行 道庁支店 普通預金	6,610,272		
北海道銀行 道庁支店 普通預金	1,221,966		
現金預金合計	7,869,625		
未収金	68,766		
仮払金	1,700,000		
流動資産合計		9,638,391	
2.固定資産			
建物附属設備	633,218		
ソフトウェア	235,872		
敷金	382,320		
固定資産合計		1,251,410	
資産合計			10,889,801
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	431,218		
未払費用	410,061		
未払法人税	460,700		
預り金	0		
社会保険預り金	68,688		
源泉預り金	8,385		
流動負債合計		1,379,052	
			1,379,052
<b>III 正味財産の部</b>			
正味財産			9,510,749
(うち当期正味財産増加額)			(9,510,749)
負債及び正味財産合計			10,889,801

# 財産目録

平成25年3月31日現在

一般社団法人 中小企業診断協会北海道

(単位:円)

科目		金額	
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			9,638,391
現金預金		7,869,625	
現金	37,387		
普通預金			
北洋銀行 道庁支店	6,610,272		
北海道銀行 道庁支店	1,221,966		
未収金		1,768,766	
北海道中小企業診断士会	68,766		
仮払金			
北海道中小企業診断士会	1,700,000		
2.固定資産			1,251,410
建物附属設備		1,251,410	
会議室間仕切り	633,218		
ソフトウェア	235,872		
敷金			
北海道機船漁業協同組合連合会	382,320		
資産合計			10,889,801
<b>II 負債の部</b>			
流動負債			1,379,052
未払金		1,301,979	
北海道中小企業診断士会他	431,218		
未払費用			
3月分給与・2月分社会保険料	361,244		
電話料、コピー機リース料他	48,817		
未払法人税	460,700		
預り金		77,073	
3月分源泉税預り金他	77,073		
負債合計			1,379,052
正味財産合計			9,510,749

# 平成24年度正味財産増減計算書

一般社団法人中小企業診断協会北海道

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
<b>I 経常増減の部</b>			
<b>1 経常収益</b>			
① 入会金収入	330,000	0	330,000
② 会費収入	11,336,800	0	11,336,800
③ 寄付金収入	9,497,136	0	9,497,136
④ 受託事業収入	8,147,961	0	8,147,961
試験事業収入	3,480,987	0	3,480,987
実務補習事業収入	2,516,295	0	2,516,295
理論政策更新研修事業収入	1,343,180	0	1,343,180
其他事業収入	807,499	0	807,499
⑤ 協会運営負担金	4,364,881	0	4,364,881
⑥ 受取手数料	859,114	0	859,114
実務従事手数料	850,000	0	850,000
共済手数料	9,114	0	9,114
⑦ 協会事業収益	56,600	0	56,600
物品販売収益	16,600	0	16,600
物品貸出収益	40,000	0	40,000
⑧ 雑収益	1,019,455	0	1,019,455
受取利息	1,755	0	1,755
雑収益	1,017,700	0	1,017,700
<b>経常収益計</b>	<b>35,611,947</b>	<b>0</b>	<b>35,611,947</b>
<b>2 経常費用</b>			
① 事業費	9,964,034	0	9,964,034
公益目的事業費	183,156	0	183,156
無料経営相談事業	94,414	0	94,414
公開セミナー事業	88,742	0	88,742
受託事業費	8,127,961	0	8,127,961
試験事業支出	3,480,987	0	3,480,987
実務補習事業支出	2,516,295	0	2,516,295
理論政策更新研修支出	1,343,180	0	1,343,180
其他事業支出	787,499	0	787,499
協会事業費	1,652,917	0	1,652,917
受託事業負担費	392,908	0	392,908
慶弔費	36,250	0	36,250
広報事業費	182,145	0	182,145
診断実務従事事業費	820,274	0	820,274
其他事業費	221,340	0	221,340
② 協会負担金	2,820,000	0	2,820,000
③ 管理費	12,760,964	0	12,760,964
給料手当	4,687,022	0	4,687,022
法定福利費	802,480	0	802,480
福利厚生費	23,124	0	23,124
会議費	63,220	0	63,220
情報システム費	54,778	0	54,778
旅費交通費	297,500	0	297,500
通信運搬費	398,342	0	398,342
減価償却費	129,325	0	129,325
消耗品費	698,408	0	698,408
備品購入費	259,950	0	259,950
物品修繕費	0	0	0
印刷製本費	24,150	0	24,150
光熱水料費	193,618	0	193,618
事務所費・賃借料等	1,812,888	0	1,812,888
賃借料	811,220	0	811,220
保険料	2,720	0	2,720
租税公課	71,122	0	71,122
新聞図書費	18,908	0	18,908
諸手数料	28,606	0	28,606
交際費	79,148	0	79,148
会計業務費	178,760	0	178,760
支払負担金	1,201,500	0	1,201,500
経費	185,175	0	185,175
事業活動委託費	739,000	0	739,000
④ 新法人運営事業費	37,500	0	37,500
<b>経常費用計</b>	<b>25,582,498</b>	<b>0</b>	<b>25,582,498</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>10,029,449</b>	<b>0</b>	<b>10,029,449</b>
<b>II 経常外増減の部</b>			
<b>1 経常外収益</b>			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 経常外費用</b>			
経損失	58,000	0	58,000
前期損益修正損	0	0	0
<b>経常外費用 計</b>	<b>58,000</b>	<b>0</b>	<b>58,000</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 58,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 58,000</b>
<b>税引前当期正味財産増減額</b>	<b>9,971,449</b>	<b>0</b>	<b>9,971,449</b>
法人税等	460,700	0	460,700
<b>税引後当期正味財産増減額</b>	<b>9,510,749</b>	<b>0</b>	<b>9,510,749</b>
正味財産期首残高	0	0	0
<b>正味財産期末残高</b>	<b>9,510,749</b>	<b>0</b>	<b>9,510,749</b>

# 平成25年度収支予算

一般社団法人 中小企業診断協会北海道

自 平成25年4月2日 至 平成26年3月31日 (単位:円)

科目	予算額	前年度予算	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1 事業活動収入の部</b>				
入会金収入	150,000	30,000	120,000	新人6名入会
会費収入	12,048,000	11,236,000	812,000	
正会員会費収入	11,948,000	11,136,000	812,000	206名(現会員201名)
法人会員会費収入	100,000	100,000	0	(一社)北海道中小企業診断士会
寄付金収入	0	9,497,136	△ 9,497,136	(一社)中小企業診断協会
協会運営負担金	4,000,000	5,000,000	△ 1,000,000	
受託事業収入	7,859,000	6,700,000	1,159,000	(一社)中小企業診断協会より受託
試験事業収入	3,139,000	3,400,000	△ 261,000	"
実務研修収入	2,500,000	1,900,000	600,000	"
理論政策更新研修収入	1,400,000	1,400,000	0	"
調査研究事業収入(東京)	800,000	0	800,000	(一社)中小企業診断協会 マスターセンター事業
その他事業収入	20,000	0	20,000	(一社)中小企業診断協会 J-net21事業(2事例紹介)
受取手数料収入	860,000	990,000	△ 130,000	
実務従事収入	850,000	910,000	△ 60,000	◎50,000*11名(北洋銀行)、◎30,000*12名(一般)
共済手数料収入	10,000	80,000	△ 70,000	小規模共済・中小企業診断防止事業手数料
協会事業収入	1,065,000	110,000	955,000	
個別診断事業収入	0	100,000	△ 100,000	◎100,000*1企業
物品販売収入	15,000	10,000	5,000	各町台紙、診断士手帳
物品貸出収入	50,000	0	50,000	プロジェクター貸出使用料
会議室賃貸収入	1,000,000	0	1,000,000	
雑収入	26,000	101,000	△ 75,000	
受取利息収入	1,000	1,000	0	預金利息
雑収入	25,000	100,000	△ 75,000	中小企業診断協会(平成23年度 会費交付金等)
当期収入合計	26,008,000	33,664,136	△ 7,656,136	
<b>1 事業活動支出の部</b>				
事業費	9,599,000	9,590,000	9,000	
公益目的事業費	300,000	1,000,000	△ 700,000	
無料経営相談会事業費	100,000	100,000	0	1回実施
調査研究事業費(北海道)	0	700,000	△ 700,000	
公開セミナー事業費	200,000	200,000	0	2回実施予定
受託事業費	7,839,000	6,700,000	1,139,000	
試験事業費	3,139,000	3,400,000	△ 261,000	監督者謝金、会費等
実務研修事業費	2,500,000	1,900,000	600,000	指導者謝金、会費等
理論政策更新研修事業費	1,400,000	1,400,000	0	講師謝金、会費等
調査研究事業費(東京)	800,000	0	800,000	1回実施(取送料、セミナー会場費等)
協会事業費	1,460,000	1,890,000	△ 430,000	
受託事業負担費	200,000	440,000	△ 240,000	中小企業診断士試験・実務研修・理論政策構築
慶弔費	30,000	50,000	△ 20,000	会員慶弔費
個別診断事業費	0	90,000	△ 90,000	診断業務謝金等
広報事業費	180,000	200,000	△ 20,000	会報印刷代、郵送料
診断実務従事事業費	850,000	910,000	△ 60,000	指導員謝金、会費等
その他事業費	200,000	200,000	0	新入会員歓迎会、総会懇親会負担金等
協会負担金	2,850,000	2,820,000	30,000	(社)中小企業診断協会(25年度会費)会員199名
管理費	14,604,946	12,395,946	2,209,000	
給料手当	4,500,000	4,500,000	0	事務職員人件費(3名分)
法定福利費	800,000	775,000	25,000	社会保険、雇用保険等
福利厚生費	20,000	10,000	10,000	運賃代等
会議費	50,000	200,000	△ 150,000	会費等
情報システム費	55,000	90,000	△ 35,000	BICMAX年間使用料
旅費交通費	200,000	300,000	△ 100,000	タクシー代、試験公募説明会旅費等
通信運搬費	400,000	350,000	50,000	電話、郵送料、年賀状購入代等
消耗品費	550,000	650,000	△ 100,000	コピー用紙、事務用品
物品修繕費	20,000	50,000	△ 30,000	
印刷製本費	0	15,000	△ 15,000	挨拶状
光熱水料費	210,000	210,000	0	電気・水道等
事務所費・賃借料等	2,600,000	2,600,000	0	北海道機械連合会
賃貸料	750,000	500,000	250,000	給茶器、コピー機等
会議室賃借料	2,100,000	0	2,100,000	
保険料	2,720	2,720	0	火災保険
租税公課	10,000	1,000	9,000	印紙代(設立関係費用等)
新聞図書費	15,000	20,000	△ 5,000	新築請託代等
諸手数料	30,000	30,000	0	振込手数料
交際費	30,000	30,000	0	懇親会費・税金等
会計業務費	110,000	110,000	0	会計ソフト年会費等
支払負担金	1,200,000	1,000,000	200,000	士会会費、その他団体負担金
雑費	50,000	50,000	0	ゴミ処理費、NHK受信料等
減価償却費	163,226	163,226	0	
事業活動委託費	739,000	739,000	0	(一社)北海道中小企業診断士会委託事務費
新法人運営事業費	150,000	200,000	△ 50,000	法人登記・会計処理業務謝金
雑損支出	0	0	0	
当期支出合計	27,203,946	25,005,946	2,198,000	
事業活動収支差額	△ 1,195,946	8,658,190	△ 9,854,136	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1 投資活動収入の部</b>				
<b>2 投資活動支出の部</b>				
固定資産取得支	0	0	0	
特定資産取得支	0	0	0	
当期投資支出合計	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 財務活動収入の部</b>				
当期収入合計	0	0	0	
<b>2 財務活動支出の部</b>				
当期支出合計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 1,195,946	8,658,190	△ 9,854,136	
法人税等				
前期繰越収支差額	9,510,749	0	0	
次期繰越収支差額	8,314,803	8,658,190	△ 343,387	