

平成 23 年 度 収 支 決 算 書

日 本 商 工 会 議 所

平成23年度収支決算書総括表

平成23年4月1日から
平成24年3月31日まで

日本商工会議所

(単位:円)

会計別	繰越金	収入	支出	収支残高	繰入金 (支出は△印)	差引収支残高	備考
一般会計	190,090,802	6,694,976,243	6,614,607,673	270,459,372	10,000,000	280,459,372	収支剰余金 次年度へ繰越
広報特別会計	40,618,939	261,028,859	249,837,984	51,809,814	△ 10,000,000	41,809,814	〃 〃
小計	230,709,741	6,956,005,102	6,864,445,657	322,269,186	0	322,269,186	
信用基金 特別会計	0	66,770	66,770	0	-	0	
人材対策基金 特別会計	0	12,200,570,093	12,200,570,093	0	-	0	
合計	230,709,741	19,156,641,965	19,065,082,520	322,269,186	0	322,269,186	

平成23年度一般会計・広報特別会計(合算)収支決算総括表

日本商工会議所
(単位:千円)

<参考>

区 分	決 算 額			予 算 額 (補 正 後)			比 較 増 ・ 減 (△)	
	一般	広報	計①	一般	広報	計②	額③(①-②)	率③/②(%)
収入総計	6,895,067	301,647	7,196,714	6,834,016	296,686	7,130,702	66,012	0.9
会費収入	761,668	0	761,668	743,226	0	743,226	18,442	2.5
東日本大震災の復旧・復興に係る義援金	1,564,505	0	1,564,505	1,547,224	0	1,547,224	17,281	1.1
事業収入	2,048,036	261,028	2,309,065	1,938,186	256,068	2,194,254	114,811	5.2
委託費・補助金	2,320,765	0	2,320,765	2,415,290	0	2,415,290	△ 94,524	△ 3.9
繰入金	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000	—
繰越金	190,090	40,618	230,708	190,090	40,618	230,708	0	0.0
支出総計	6,614,607	259,837	6,874,445	6,834,016	296,686	7,130,702	△ 256,257	△ 3.6
事業費(除委託・補助)	1,695,302	132,654	1,827,956	1,715,316	137,217	1,852,533	△ 24,577	△ 1.3
委託・補助事業費	2,328,089	0	2,328,089	2,423,915	0	2,423,915	△ 95,826	△ 4.0
東日本大震災復旧・復興支援費	22,079	0	22,079	50,000	0	50,000	△ 27,921	△ 55.8
東日本大震災の復旧・復興に係る義援金	1,564,505	0	1,564,505	1,547,224	0	1,547,224	17,281	1.1
一般管理費	86,508	24,667	111,175	88,928	22,962	111,890	△ 715	△ 0.6
人件費	684,642	75,435	760,077	681,334	76,063	757,397	2,680	0.4
家屋費	152,663	15,263	167,926	153,707	16,246	169,953	△ 2,027	△ 1.2
退職給与	80,817	1,817	82,635	55,770	1,407	57,177	25,458	44.5
繰入金	0	10,000	10,000	0	0	0	10,000	—
予備費	0	0	0	117,822	42,791	160,613	△ 160,613	△ 100.0
収支残高(剰余金処理)	280,459	41,809	322,269					
運営資金積立金	0	0	0					
繰越金	280,459	41,809	322,269					

22年度決算額	比較増・減(△)	
一般・広報計④	⑤(①-④)	⑤/④(%)
7,177,806	18,908	0.3
797,299	△ 35,631	△ 4.5
0	1,564,505	—
2,383,934	△ 74,869	△ 3.1
3,823,887	△ 1,503,122	△ 39.3
10,000	0	0.0
162,685	68,023	41.8
6,897,097	△ 22,652	△ 0.3
1,866,331	△ 38,375	△ 2.1
3,831,719	△ 1,503,630	△ 39.2
50,082	△ 28,003	△ 55.9
0	1,564,505	—
120,382	△ 9,207	△ 7.6
768,414	△ 8,337	△ 1.1
171,526	△ 3,600	△ 2.1
78,641	3,994	5.1
10,000	0	0.0
0	0	—
280,709	41,560	14.8
50,000	△ 50,000	△ 100.0
230,709	91,560	39.7

- (注) 1. 会費収入は、特別会員会費等を含む。
 2. 事業収入は、雑収入を含む。
 3. 事業費(除委託・補助)は、その他の支出を含む。
 4. 一般管理費は、旅費・交通費、事務費、公課分担金等の合計。
 5. 人件費は、給与費、福利厚生費等の合計。
 6. 家屋費は、借室料、水道光熱費等の合計。
 7. 退職給与は退職給与引当金繰入と退職年金掛金等の合計。
 8. 千円未満切り捨てのため、差引等は一致しない場合がある。

平成23年度信用基金特別会計収支決算総括表

日本商工会議所
(単位:千円)

区 分	決 算 額	予 算 額	比較増・減(△)	
			額	率(%)
収入総計	66	716	△ 649	△ 90.6
債務保証事業収入	66	165	△ 98	△ 59.4
代位弁済準備金取崩収入	0	551	△ 551	△ 100.0
繰越金	0	0	0	—
支出総計	66	716	△ 649	△ 90.6
保証事業費	0	90	△ 90	△ 100.0
代位弁済費	0	450	△ 450	△ 100.0
管理費	0	100	△ 100	△ 100.0
繰入金	66	66	0	0.0
予備費	0	10	△ 10	△ 100.0
収支残高(剰余金処理)	0			
繰越金	0			

<参考>

22年度決算額	比較増・減(△)	
	額	率(%)
177	△ 111	△ 62.7
177	△ 111	△ 62.7
0	0	—
0	0	—
177	△ 111	△ 62.7
0	0	—
0	0	—
0	0	—

- (注) 1. 債務保証事業収入は、信用基金・代位弁済準備金の運用益収入および保証料。
2. 繰入金は、信用基金への繰入れ。
3. 千円未満切り捨てのため、差引等は一致しない場合がある。

平成23年度人材対策基金特別会計収支決算総括表

日本商工会議所
(単位:千円)

区 分	決 算 額	予算額(補正後)	比較増・減(△)	
			額	率(%)
収入総計	12,200,570	13,546,405	△ 1,345,834	△ 9.9
人材対策基金取崩収入	1,851,434	3,196,006	△ 1,344,571	△ 42.1
人材対策基金運用益収入	1,468	650	818	125.8
交付金	10,347,667	10,349,749	△ 2,082	—
支出総計	12,200,570	13,546,405	△ 1,345,834	△ 9.9
人材対策事業費	1,852,903	3,026,656	△ 1,173,752	△ 38.8
基金	10,347,667	10,349,749	△ 2,082	—
国庫返納金	0	170,000	△ 170,000	—
収支残高(剰余金処理)	0			
繰越金	0			

<参考>

22年度決算額	比較増・減(△)	
	額	率(%)
3,461,914	8,738,656	252.4
2,052,347	△ 200,913	△ 9.8
3,274	△ 1,806	△ 55.2
1,406,292	8,941,375	635.8
3,461,914	8,738,656	252.4
1,735,622	117,281	6.8
1,406,292	8,941,375	635.8
320,000	△ 320,000	△ 100.0
0	0	—
0	0	—

- (注) 1. 千円未満切り捨てのため、差引等は一致しない場合がある。

平成23年度一般会計収支決算書

平成23年4月1日から
平成24年3月31日まで

日本商工会議所

収入の部

(単位:円)

款	項	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
1 会費	1 正会員会費	761,668,200 760,658,200	743,226,000 742,216,000	18,442,200 18,442,200	514商工会議所会費
	2 特別会員会費	1,010,000	1,010,000	0	18(国内)特別会員会費、16(海外)特別会員会費
2 東日本大震災の復旧・復興に係る義援金	1 指定寄附による義援金	1,564,505,332 750,039,628	1,547,224,000 749,940,000	17,281,332 99,628	各地商工会議所、各地商工会議所女性会等
	2 指定寄附以外の義援金	814,465,704	797,284,000	17,181,704	各地商工会議所、各地商工会議所青年部、各地商工会議所女性会等
3 事業収入	1 検定事業収入	2,030,729,447	1,916,334,000	114,395,447	珠算能力検定収入 11,238,699 簿記検定収入 444,966,316 販売士検定収入 69,926,656 キータッチ2000テスト収入 1,904,475 DCプランナー検定収入 336,000 ビジネスキーボード認定収入 1,160,100 電子メール活用能力検定収入 272,125 日商ビジネス英語検定収入 3,180,275 EC実践能力検定収入 789,825 電子会計実務検定収入 12,023,850 日商PC検定収入 158,924,635
		704,722,956	763,875,000	△ 59,152,044	

款	項	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
	2 頒布事業収入	42,160,452	43,517,000	△ 1,356,548	商工手帳等頒布収入 17,425,350 議員・職員等記章頒布収入 16,864,500 小企業等経営改善資金融資制度諸用紙等頒布収入 236,470 倒産防止ガイド頒布収入 1,465,800 その他頒布収入 6,168,332
	3 手数料・ 使用料	126,881,551	117,353,000	9,528,551	販売士養成・資格更新等手数料 43,799,905 日商マスター認定手数料 2,513,250 DCプランナー資格登録、更新等手数料 26,991,000 各種検定問題等掲載料 14,532,396 JANコード登録受付業務手数料 37,338,000 TOASパートナー登録料 1,707,000
	4 その他 事業収入	1,156,964,488	991,589,000	165,375,488	各種研修会・講習会等参加料 32,081,903 カード事業収入 4,138,587 PL団体保険集金事務費収入 147,640,089 休業補償プラン事務費収入 25,391,474 容器包装再商品化委託費収入 104,343,416 消費生活アドバイザー試験事業費収入 16,646,641 TOAS運用管理費収入 9,417,000 商工会議所電子認証事業収入 13,595,385 中小企業景況調査費収入 23,942,160 個人情報漏えい保険集金事務費収入 15,122,905 特定原産地証明書発給事業費収入 406,369,700 経済連携協定に基づく特定原産地証明書発給手続き説明会開催事業収入 1,516,000 eラーニング受講料収入 355,625 公害健康被害補償業務の徴収業務に関する業務費収入 179,042,971 業務災害補償プラン事務費収入 145,612,399 全国商工会議所青年部連合会事業運営費収入 23,913,950 全国商工会議所女性会連合会事業運営費収入 7,834,283

4 委託費・補助金	1 委託費	2,320,765,833 1,720,420,068	2,415,290,000 1,740,533,000	△ 94,524,167 △ 20,112,932	ジョブ・カード制度(職業能力形成プログラム)推進事業 EPAに基づく原産地証明情報の電子的提供事業費 国内排出削減量認証・取引制度基盤整備事業費	1,541,520,793 142,677,743 36,221,532
	2 補助金	600,345,765	674,757,000	△ 74,411,235	小規模事業指導費 倒産防止特別相談事業費 小規模事業者地域力活用新事業全国展開支援事業費 被災商工会議所会館復旧補助金 (中小企業組合等共同施設等災害復旧費補助金)	43,186,068 12,472,716 507,640,507 37,046,474
5 雑収入	1 預金利息	17,307,431 3,919,456	21,852,000 4,000,000	△ 4,544,569 △ 80,544		
	2 その他雑収入	13,387,975	17,852,000	△ 4,464,025		
6 繰入金	1 広報特別会計	10,000,000 10,000,000	0 0	10,000,000 10,000,000		
	1 繰越金	190,090,802 190,090,802	190,090,000 190,090,000	802 802		
合 計		6,895,067,045	6,834,016,000	61,051,045		

支出の部

(単位:円)

款	項	目	決算額	予算額	比較増・減(△)	備 考	
1 事業費	1 一般事業費	1 貿易・国際 経済振興費	4,036,529,860	4,185,296,000	△ 148,766,140		
			160,408,055	188,166,000	△ 27,757,945		
60,268,821			76,648,000	△ 16,379,179	国際会議等調査運営費 25,032,276 貿易振興費 4,212,150 海外日本人商工会議所助成費 31,024,395		
7,742,942			5,437,000	2,305,942			
64,506,082		61,334,000	3,172,082	地域経済振興費 30,891,642 JANコード登録受付業務振興費 33,614,440			
4 調査費		27,890,210	44,747,000	△ 16,856,790	一般経済調査費 8,788,918 情報処理調査費 96,576 中小企業調査費 394,375 労働事情調査費 1,496,285 政策企画調査費 9,849,543 その他調査費 7,264,513		
		2 検定事業費	1 検定試験費	356,559,463	425,173,000	△ 68,613,537	
				302,824,822	368,068,000	△ 65,243,178	視覚障害者珠算検定費 197,231 珠算能力検定費 5,139,889 簿記検定費 115,193,693 販売士検定費 62,283,718 キータッチ2000テスト費 1,318,960 DCプランナー検定費 370,079 ビジネスキーボード認定費 573,178 電子メール活用能力検定費 112,476 日商ビジネス英語検定費 2,134,461 EC実践能力検定費 328,660 電子会計実務検定費 6,070,982 日商PC検定費 109,101,495

		2 振 興 費	53,734,641	57,105,000	△ 3,370,359	販売士養成講習会等促進費 日商マスター認定費 DCプランナー登録費	31,838,564 471,330 21,424,747
	3 委託・補助 事 業 費	1 委託事業費	2,328,089,233 1,719,919,525	2,423,915,000 1,740,533,000	△ 95,825,767 △ 20,613,475	ジョブ・カード制度(職業能力形成プログラム)推進事業 EPAに基づく原産地証明情報の電子的提供事業 国内排出削減量認証・取引制度基盤整備事業費	1,540,527,850 142,677,743 36,713,932
		2 補助事業費	608,169,708	683,382,000	△ 75,212,292	小規模事業指導費 倒産防止特別相談事業費 小規模事業者地域力活用新事業全国展開支援事業費 被災商工会議所会館復旧補助金 (中小企業組合等共同施設等災害復旧費補助金)	49,765,717 13,607,938 507,749,579 37,046,474

款	項	目	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
	4 運営事業費		1,114,757,329	1,042,447,000	72,310,329	
		1 商工会議所 運営関係費	1,114,757,329	1,042,447,000	72,310,329	商工会議所表彰費 13,335,093 商工会議所役職員研修会費 30,319,836 商工会議所運営状況調査費 840,000 商工会議所ブロック会議費 580,690 商工会議所運営研究会費 160,955 資料サービス費 84,132 議員・職員等記章製作費 6,210,700 商工会議所関係慶弔費 478,899 情報ネットワーク化推進費 39,061,534 TOAS運営費 4,303,925 業務システム構築費 10,868,130 カード事業推進費 31,500 PL団体保険事業費 101,903,755 休業補償プラン事務費 28,477,563 容器包装再商品化委託事業費 85,650,722 中小企業景況調査費 20,754,829 消費生活アドバイザー試験事業費 16,232,641 商工会議所電子認証事業費 63,068,341 新規事業推進費 719,749 個人情報漏えい保険事業費 11,726,814 特定原産地証明書発給事業費 358,049,967 経済連携協定に基づく特定原産地証明書 発給手続き説明会開催事業費 2,777,755 eラーニング事業費 820,670 公害健康被害補償業務の徴収業務に関する業務費 178,030,872 業務災害補償プラン事務費 103,226,666 全国商工会議所青年部連合会事業運営費 23,913,950 全国商工会議所女性会連合会事業運営費 7,834,283 その他運営関係費 5,293,358

	5 会議費		54,636,141	55,595,000	△ 958,859	
		1 会議費	54,636,141	55,595,000	△ 958,859	会員・議員総会費 28,990,588 常議員会・委員会等経費 12,550,481 会頭・副会頭会議、会頭懇談会費 2,931,914 全国専務理事・事務局局長会議費 4,460,363 その他会議費 5,702,795
	6 東日本大震災復旧・復興支援費		22,079,639	50,000,000	△ 27,920,361	
		1 東日本大震災復旧・復興支援費	22,079,639	50,000,000	△ 27,920,361	被災地訪問、遊休機械マッチング支援等
2 東日本大震災の復旧・復興に係る義援金			1,564,505,332	1,547,224,000	17,281,332	
	1 東日本大震災の復旧・復興に係る義援金		1,564,505,332	1,547,224,000	17,281,332	
		1 東日本大震災の復旧・復興に係る義援金	1,564,505,332	1,547,224,000	17,281,332	指定寄附による義援金分 750,039,628 指定寄附以外の義援金分 814,465,704
3 管理費			923,813,392	923,969,000	△ 155,608	
	1 給与費		582,133,801	569,389,000	12,744,801	
		1 給与費	582,133,801	569,389,000	12,744,801	
	2 福利厚生費		102,508,417	111,945,000	△ 9,436,583	
		1 福利厚生費	102,508,417	111,945,000	△ 9,436,583	
	3 旅費・交通費		8,429,716	7,140,000	1,289,716	
		1 旅費・交通費	8,429,716	7,140,000	1,289,716	
	4 事務費		34,729,337	39,017,000	△ 4,287,663	
		1 通信運搬費	4,652,650	3,398,000	1,254,650	
		2 什器備品費	2,544,609	3,035,000	△ 490,391	
		3 消耗品費	797,246	1,596,000	△ 798,754	
		4 図書費	1,064,688	720,000	344,688	
		5 印刷費	3,967,173	2,560,000	1,407,173	
		6 事務諸費	21,702,971	27,708,000	△ 6,005,029	

款	項	目	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
	5 家屋費		152,663,013	153,707,000	△ 1,043,987	
		1 借室料	144,941,113	144,195,000	746,113	
		2 水道光熱費等	7,721,900	9,512,000	△ 1,790,100	
	6 公課分担金		43,349,108	42,771,000	578,108	
		1 公課分担金	43,349,108	42,771,000	578,108	
4 退職給与	1 退職給与		80,817,779	55,770,000	25,047,779	
			80,817,779	55,770,000	25,047,779	
		1 退職給与 引当金繰入	47,170,065	20,000,000	27,170,065	
		2 全国商工会議 所役職員退職 年金掛金等	33,647,714	35,770,000	△ 2,122,286	
5 その他の支出	1 その他の支出		8,941,310	3,935,000	5,006,310	
			8,941,310	3,935,000	5,006,310	
		1 その他の支出	8,941,310	3,935,000	5,006,310	
6 予備費	1 予備費		0	117,822,000	△ 117,822,000	
			0	117,822,000	△ 117,822,000	
		1 予備費	0	117,822,000	△ 117,822,000	
合		計	6,614,607,673	6,834,016,000	△ 219,408,327	

収入支出比較表

(単位:円)

収入決算額	支出決算額	差引残高	備考
6,895,067,045	6,614,607,673	280,459,372	本年度剰余金

剰余金は下記のとおり処分する

0 円 次年度において運営資金積立金へ積立

280,459,372 円 次年度へ繰越

平成23年度広報特別会計収支決算書

平成23年4月 1 日から
平成24年3月31日まで

日本商工会議所

収入の部

(単位:円)

款	項	決算額	予算額	比較増・減(△)	備 考
1 事業収入	1 広告収入	260,818,859	256,068,000	4,750,859	会議所ニュース、月刊「石垣」、その他広告収入等
	2 頒布収入	139,104,060	135,051,000	4,053,060	
2 雑収入	1 預金利息	121,714,799	121,017,000	697,799	会議所ニュース、月刊「石垣」、その他頒布収入等
	2 その他雑収入	210,000	0	210,000	
3 繰越金	1 預金利息	40,618,939	0	40,618,939	
	2 その他雑収入	0	0	0	
3 繰越金	1 繰越金	40,618,939	40,618,000	939	
合 計		301,647,798	296,686,000	4,961,798	

支出の部

(単位:円)

款	項	目	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
1 事業費	1 広報発行費		132,654,229	137,217,000	△ 4,562,771	
			132,654,229	137,217,000	△ 4,562,771	
		1 発行費	102,009,054	103,953,000	△ 1,943,946	会議所ニュース、月刊「石垣」、その他作成費
		2 取材費	2,279,697	4,072,000	△ 1,792,303	会議所ニュース、月刊「石垣」、その他取材費
		3 広告手数料	28,365,478	29,192,000	△ 826,522	
2 管理費	1 給与費		115,366,115	115,271,000	95,115	
			65,674,653	67,630,000	△ 1,955,347	
		1 給与費	65,674,653	67,630,000	△ 1,955,347	
	2 福利厚生費		9,760,530	8,433,000	1,327,530	
		1 福利厚生費	9,760,530	8,433,000	1,327,530	
	3 旅費・交通費		286,000	808,000	△ 522,000	
		1 旅費・交通費	286,000	808,000	△ 522,000	
	4 事務費		19,341,671	16,500,000	2,841,671	
		1 通信運搬費	1,485,340	1,640,000	△ 154,660	
		2 什器備品費	0	0	0	
3 消耗品費		737,598	785,000	△ 47,402		
4 図書費		623,642	774,000	△ 150,358		
	5 事務諸費	16,495,091	13,301,000	3,194,091		

款	項	目	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
	5 家屋費		15,263,269	16,246,000	△ 982,731	
		1 借室料	14,794,543	15,486,000	△ 691,457	
		2 水道光熱費等	468,726	760,000	△ 291,274	
	6 会議費		1,740,300	3,412,000	△ 1,671,700	
		1 会議費	1,740,300	3,412,000	△ 1,671,700	
	7 公課分担金		3,299,692	2,242,000	1,057,692	
		1 公課分担金	3,299,692	2,242,000	1,057,692	
3 退職給与			1,817,640	1,407,000	410,640	
	1 退職給与		1,817,640	1,407,000	410,640	
		1 全国商工会議 所役職員退職 年金掛金等	1,817,640	1,407,000	410,640	
4 繰入金			10,000,000	0	10,000,000	
	1 一般会計		10,000,000	0	10,000,000	
		1 一般会計	10,000,000	0	10,000,000	
5 予備費			0	42,791,000	△ 42,791,000	
	1 予備費		0	42,791,000	△ 42,791,000	
		1 予備費	0	42,791,000	△ 42,791,000	
合		計	259,837,984	296,686,000	△ 36,848,016	

収入支出比較表

(単位:円)

収入決算額	支出決算額	差引残高	備考
301,647,798	259,837,984	41,809,814	次年度へ繰越

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

日本商工会議所
(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,390,705,178	流動負債	1,069,435,992
現金及び預金	583,718,059	未払金	914,182,005
未収金	772,096,683	前受金	47,698,346
前払金	30,968,130	預り金	11,676,878
立替金	3,922,306	仮受金	95,878,763
固定資産	1,153,431,868	固定負債	407,557,983
(有形固定資産)	95,740,509	預り敷金	14,167,947
什器備品	6,678,459	退職給与引当金	393,390,036
土地	89,062,050	負債計	1,476,993,975

(その他の固定資産)	1,057,691,359	(正味財産の部)	
借地権	7,338,276	積立金	597,446,135
投資有価証券	17,790,473	商工会議所周年記念関連事業積立金	24,841,317
敷金	40,046,439	各種検定受験者等傷害見舞準備金	21,843,000
保証金	680,000	運営資金積立金	550,761,818
長期貸付金	1,000,000		
積立特定資産	597,446,135	剰余金	469,696,936
退職給与引当特定資産	393,390,036	固定財産	147,427,750
		一般会計収支剰余金	280,459,372
		広報特別会計収支剰余金	41,809,814
		正味財産計	1,067,143,071
合 計	2,544,137,046	合 計	2,544,137,046

1. 固定資産の減価償却累計額 23,769,222円。
2. 退職給与引当金の当期繰入額 47,170,065円。

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法について
有価証券は総平均法による原価法によって評価している。
- (2) 固定資産の減価償却について
定額法を採用している。なお、平成19年3月31日以前に取得した減価償却資産(ソフトウェアを除く)については、その残存簿価と備忘価額(1円)との差額を5年間にわたり均等償却している。また、平成19年4月1日以降に取得した減価償却資産については、改正後の法人税法に基づく方法に変更している。
- (3) 退職給与引当金の計上基準について
期末要支給額から、全国商工会議所役職員退職年金の額を控除した額を計上している。なお、退職給与引当金と同額を退職給与引当特定資産として保有している。
- (4) 資金の範囲について
資金の範囲については、流動資産(現金及び預金、未収金、前払金、立替金)・長期貸付金および流動負債(未払金、前受金、預り金、仮受金)を含めている。なお、前期末および当期末残高は、下記2に記載のとおりである。
- (5) 関係団体である株式会社カリアックの長期借入金5,220万円に対して保証を行っている。
- (6) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 収支剰余金の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金及び預金	462,744,271	583,718,059
未収金	289,767,136	772,096,683
前払金	13,844,516	30,968,130
立替金	499,519	3,922,306
長期貸付金	4,316,000	1,000,000
計	771,171,442	1,391,705,178
未払金	282,719,333	914,182,005
前受金	3,648,005	47,698,346
預り金	0	11,676,878
仮受金	204,094,363	95,878,763
計	490,461,701	1,069,435,992
収支剰余金	280,709,741	322,269,186
内訳 一般会計	240,090,802	280,459,372
(うち運営資金積立金へ積立)	(50,000,000)	(0)
広報特別会計	40,618,939	41,809,814

3. 資産及び負債の増減額は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	金 額	
正味財産増加の部		
1資産の増加額		115,249,020
一般会計当期収支差額	90,368,570	(注)
広報特別会計当期収支差額	1,190,875	(注)
什器備品増加額	4,124,700	
退職給与引当特定資産増加額	19,564,875	
増加の部合計(A)		115,249,020
正味財産減少の部		
1資産の減少額		4,907,086
什器備品減価償却額	3,507,086	
ソフトウェア減価償却額	1,400,000	
2負債の増加額		19,564,875
退職給与引当金増加額	19,564,875	
減少の部合計(B)		24,471,961
当期正味財産増加額(A)-(B)		90,777,059

(注)

(単位:円)

一般会計当期末収支剰余金	280,459,372	広報特別会計当期末収支剰余金	41,809,814
一般会計前期繰越金	190,090,802	広報特別会計前期繰越金	40,618,939
差引一般会計当期収支差額	90,368,570	差引広報特別会計当期収支差額	1,190,875

財 産 目 録

(平成24年3月31日現在)

日本商工会議所
(単位:円)

勘定科目	摘 要	金 額	金 額
[資産の部]			
流動資産			
現金及び預金	現金手許有高	3,946,116	
	普通預金	405,696,971	
	郵便振替	167,564,768	
	定期預金	6,510,204	583,718,059
未 収 金	平成23年度小規模補助金精算	188,098,060	
	ジョブ・カード制度推進事業	153,108,588	
	その他	430,890,035	772,096,683
前 払 金	通勤定期代他		30,968,130
立 替 金	交通費他		3,922,306

固定資産 (有形固定資産)			
什器備品	什器、事務機器他	取得価額 償却累計額	30,447,681 △ 23,769,222
土地	浜松市西区村楡町字管見4597-2 他 5, 402㎡		6,678,459 89,062,050
(その他の固定資産)			
借地権	浜松市西区村楡町字管見4597-1 他 16, 558㎡		7,338,276
投資有価証券	(株)国際研修サービス (株)全国商店街支援センター出資金 (株)キャリアック	1,000,000 170,000 16,620,473	17,790,473
敷金	事務所借室敷金他		40,046,439
保証金	車庫保証金、タクシー料金後払使用契約保証金		680,000
長期貸付金	海外駐在員等貸付金(3名)		1,000,000
積立特定資産	商工会議所周年記念関連事業積立金(普通預金) 各種検定受験者等傷害見舞準備金(普通預金) 運営資金積立金(普通預金・定期預金・債券)	24,841,317 21,843,000 550,761,818	597,446,135
退職給与引当特定資産	普通預金・債券		393,390,036
		資産の部合計	2,544,137,046

勘定科目	摘 要	金 額	
[負債の部]			
流動負債			
未払金	ジョブ・カード制度推進事業 地域力活用新事業∞全国展開プロジェクト(小規模補助金) その他	166,128,379 150,735,122 597,318,504	914,182,005
前受金	広告掲載料他 所得税(給与および謝金)等		47,698,346 11,676,878
預り金	日本・マレーシア経済協議会、日比経済委員会、ASEAN・日本経済協議会日本委員会、大メコン圏ビジネス研究会会費他		95,878,763
固定負債			
預り敷金	土地賃貸敷金他		14,167,947
退職給与引当金			393,390,036
	負債の部合計		1,476,993,975
	差引正味財産		1,067,143,071

平成23年度信用基金特別会計収支決算書

平成23年4月 1 日から
平成24年3月31日まで

日本商工会議所

収入の部

(単位:円)

款	項	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
1 債務保証 事業収入	1 運用益収入	66,770	165,000	△ 98,230	
	2 保証料	66,770	66,000	770	
2 信用基金 取崩収入	1 信用基金	0	551,000	△ 551,000	
	取崩収入	0	551,000	△ 551,000	
合 計		66,770	716,000	△ 649,230	

支 出 の 部

(単位:円)

款	項	決 算 額	予 算 額	比較増・減(△)	備 考
1 保証事業費		0	90,000	△ 90,000	
	1 委員会費	0	0	0	
	2 信用調査費	0	30,000	△ 30,000	調査旅費
	3 指導普及費	0	60,000	△ 60,000	指導旅費
2 代位弁済費		0	450,000	△ 450,000	
	1 代位弁済費	0	450,000	△ 450,000	
3 管 理 費		0	100,000	△ 100,000	
	1 通信運搬費	0	20,000	△ 20,000	
	2 図 書 費	0	20,000	△ 20,000	
	3 印 刷 費	0	20,000	△ 20,000	資料印刷費用
	4 事務諸費	0	40,000	△ 40,000	
4 繰 入 金		66,770	66,000	770	
	1 信用基金繰入金	66,770	66,000	770	
5 予 備 費		0	10,000	△ 10,000	
	1 予 備 費	0	10,000	△ 10,000	
合 計		66,770	716,000	△ 649,230	

収入支出比較表

(単位:円)

収入決算額	支出決算額	差引残高	備考
66,770	66,770	0	

信用基金特別会計貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

日本商工会議所
(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(正味財産の部)	
流動資産	1,894,404	基金	57,227,404
現金及び預金	1,894,404	信用基金	57,227,404
固定資産	55,333,000		
(その他の固定資産)	55,333,000		
信用基金預金	55,333,000		
合 計	57,227,404	合 計	57,227,404

信用基金特別会計財産目録

(平成24年3月31日現在)

日本商工会議所
(単位:円)

勘定科目	摘 要	金	額
[資産の部]			
流動資産			
現金及び預金	現金手許有高 普通預金	20,727	1,894,404
		1,873,677	
固定資産 (その他の固定資産)			
信用基金預金	定期預金		55,333,000
	資産の部合計		57,227,404
	正味財産		57,227,404

平成23年度人材対策基金特別会計収支決算書

平成23年4月1日から
平成24年3月31日まで

日本商工会議所

収入の部

(単位:円)

款	項	決算額	予算額	比較増・減(△)	備考
1 人材対策基金 取崩収入	1 人材対策基金 取崩収入	1,851,434,946 1,851,434,946	3,196,006,000 3,196,006,000	△ 1,344,571,054 △ 1,344,571,054	
2 人材対策基金 運用益収入	1 運用益収入	1,468,147 1,468,147	650,000 650,000	818,147 818,147	
3 交付金	1 補助金	10,347,667,000 10,347,667,000	10,349,749,000 10,349,749,000	△ 2,082,000 △ 2,082,000	
合	計	12,200,570,093	13,546,405,000	△ 1,345,834,907	

支 出 の 部

(単位:円)

款	項	決 算 額	予 算 額	比較増・減(△)	備 考
1 人材対策事業費	1 人材対策事業費	1,852,903,093	3,026,656,000	△ 1,173,752,907	
		1,852,903,093	3,026,656,000	△ 1,173,752,907	被災中小企業復興支援リース補助事業 40,481,229 合同就職説明会開催事業 367,770,193 観光関係人材育成事業 31,866,204 中小企業採用力強化事業 1,236,887,447 産学協働教育を通じた中小企業の魅力発信事業 91,513,251 助成事業特別会計管理費等 84,384,769
2 基金繰入金	1 人材対策基金繰入	10,347,667,000	10,349,749,000	△ 2,082,000	
		10,347,667,000	10,349,749,000	△ 2,082,000	
3 国庫返納金	1 国庫返納金	0	170,000,000	△ 170,000,000	
		0	170,000,000	△ 170,000,000	
合 計		12,200,570,093	13,546,405,000	△ 1,345,834,907	

収入支出比較表

(単位:円)

収入決算額	支出決算額	差引残高	備考
12,200,570,093	12,200,570,093	0	

人材対策基金特別会計貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

日本商工会議所
(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	711,791,810	流動負債	711,791,810
預 金	711,560,528	未 払 金	711,791,810
未 収 金	231,282		
固定資産	10,183,023,403	(正味財産の部)	
(その他の固定資産)	10,183,023,403	基 金	10,183,023,403
人材対策基金資産	10,183,023,403	人材対策基金	10,183,023,403
合 計	10,894,815,213	合 計	10,894,815,213

人材対策基金特別会計財産目録

(平成24年3月31日現在)

日本商工会議所
(単位:円)

勘定科目	摘 要	金 額	
[資産の部] 流動資産 預 金	普通預金 未 収 金	711,560,528 231,282	711,791,810
(その他の固定資産) 人材対策基金資産	運営資金積立金(普通預金・定期預金)		10,183,023,403
	資 産 の 部 合 計		10,894,815,213
[負債の部] 流動負債 未 払 金	魅力発見ツアー事業費他		711,791,810
	負 債 の 部 合 計 差 引 正 味 財 産		711,791,810 10,183,023,403