

# 令和5年度 収支予算書

## (正味財産増減計算書)

公益財団法人北海道生活衛生営業指導センター

令和5年度収支予算書(正味財産増減計算書)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

公益財団法人北海道生活衛生営業指導センター

(単位:円)

| 科 目                  | 当 年 度      | 前 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 基本財産運用益            | 1,000      | 1,000      | 0         |
| 基本財産受取利息             | 1,000      | 1,000      | 0         |
| ② 特定資産運用益            | 500        | 500        | 0         |
| 特定資産受取利息             | 500        | 500        | 0         |
| ③ 定額賛助金収益            | 924,000    | 1,008,000  | △ 84,000  |
| 定額賛助金収益              | 924,000    | 1,008,000  | △ 84,000  |
| ④ 事業収益               | 2,339,000  | 2,892,000  | △ 553,000 |
| 登録手数料収益              | 94,000     | 592,000    | △ 498,000 |
| 研修会等受講料収益            | 2,245,000  | 2,300,000  | △ 55,000  |
| ⑤ 受取補助金収益            | 22,826,000 | 22,826,000 | 0         |
| 国費受取補助金              | 22,017,000 | 22,017,000 | 0         |
| 道費受取補助金              | 809,000    | 809,000    | 0         |
| ⑥ 受託費収益              | 3,199,000  | 3,064,000  | 135,000   |
| 推薦事務受託費収益            | 1,392,000  | 1,392,000  | 0         |
| 経営特別相談員<br>研修会等受託費収益 | 1,807,000  | 1,672,000  | 135,000   |
| ⑦ 雑収益                | 500        | 500        | 0         |
| 受取利息                 | 500        | 500        | 0         |
| 雑収益                  | 0          | 0          | 0         |
| 経常収益計                | 29,290,000 | 29,792,000 | △ 502,000 |
| (2) 経常費用             |            |            |           |
| ① 事業費                | 26,073,000 | 26,612,000 | △ 539,000 |
| 給料手当(専務理事)           | 3,735,000  | 3,721,000  | 14,000    |
| 賞与引当金繰入額(専務理事)       | 275,000    | 276,000    | △ 1,000   |
| 給料手当(一般職員)           | 9,274,000  | 9,253,000  | 21,000    |
| 賞与引当金繰入額(一般職員)       | 641,000    | 644,000    | △ 3,000   |
| 臨時雇用賃金               | 1,212,000  | 1,212,000  | 0         |
| 福利厚生費                | 2,270,000  | 2,258,000  | 12,000    |
| 旅費交通費                | 1,172,000  | 1,515,000  | △ 343,000 |
| 通信運搬費                | 637,000    | 823,000    | △ 186,000 |
| 役員費(手数料)             | 124,000    | 220,000    | △ 96,000  |
| 消耗什器備品費              | 0          | 0          | 0         |
| 需用費(消耗品費)            | 515,000    | 655,000    | △ 140,000 |
| 印刷製本費                | 472,000    | 512,000    | △ 40,000  |
| 光熱水道費                | 461,000    | 210,000    | 251,000   |
| 図書費                  | 0          | 0          | 0         |
| 納付金                  | 849,000    | 1,080,000  | △ 231,000 |
| 賃借料(相談室)             | 1,010,000  | 1,020,000  | △ 10,000  |
| 賃借料(会場借上)            | 630,000    | 525,000    | 105,000   |
| 賃借料(リース)             | 590,000    | 575,000    | 15,000    |
| 諸謝金                  | 1,778,000  | 1,698,000  | 80,000    |
| 租税公課                 | 17,000     | 17,000     | 0         |
| 委託費                  | 326,000    | 313,000    | 13,000    |
| 支払利息                 | 85,000     | 85,000     | 0         |
| ② 管理費                | 3,222,000  | 3,185,000  | 37,000    |
| 給料手当(専務理事)           | 251,000    | 250,000    | 1,000     |
| 賞与引当金繰入額(専務理事)       | 19,000     | 19,000     | 0         |
| 給料手当(一般職員)           | 1,507,000  | 1,498,000  | 9,000     |
| 賞与引当金繰入額(一般職員)       | 121,000    | 121,000    | 0         |
| 退職給付金                | 126,000    | 126,000    | 0         |
| 福利厚生費                | 311,000    | 304,000    | 7,000     |
| 旅費交通費                | 180,000    | 200,000    | △ 20,000  |
| 通信運搬費                | 19,000     | 20,000     | △ 1,000   |
| 役員費(手数料)             | 4,000      | 3,000      | 1,000     |
| 減価償却費                | 0          | 0          | 0         |
| 消耗什器備品費              | 0          | 0          | 0         |
| 需用費(消耗品費)            | 22,000     | 36,000     | △ 14,000  |
| 印刷製本費                | 28,000     | 32,000     | △ 4,000   |
| 光熱水道費                | 81,000     | 37,000     | 44,000    |
| 図書費                  | 0          | 0          | 0         |
| 食糧費                  | 30,000     | 30,000     | 0         |
| 賃借料(相談室)             | 178,000    | 180,000    | △ 2,000   |
| 賃借料(会場借上)            | 70,000     | 80,000     | △ 10,000  |
| 賃借料(リース)             | 104,000    | 101,000    | 3,000     |
| 諸謝金(役員報酬)            | 60,000     | 60,000     | 0         |
| 租税公課                 | 3,000      | 3,000      | 0         |
| 委託費                  | 58,000     | 55,000     | 3,000     |
| 支払利息                 | 15,000     | 15,000     | 0         |
| 支払負担金                | 0          | 0          | 0         |
| 雑費                   | 35,000     | 15,000     | 20,000    |
| 経常費用計                | 29,295,000 | 29,797,000 | △ 502,000 |
| 当期経常増減額              | △ 5,000    | △ 5,000    | 0         |

| 科 目           | 当 年 度      | 前 年 度      | 増 減     |
|---------------|------------|------------|---------|
| 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       |
| 他会計振替額        | 0          | 0          | 0       |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 5,000    | △ 5,000    | 0       |
| 一般正味財産期首残高    | △ 250,000  | △ 245,000  | △ 5,000 |
| 一般正味財産期末残高    | △ 255,000  | △ 250,000  | △ 5,000 |
| II 指定正味財産増減の部 |            |            |         |
| 一般正味財産への振替額   |            |            |         |
| 当期指定正味財産増減額   |            |            |         |
| 指定正味財産期首残高    | 14,500,000 | 14,500,000 | 0       |
| 指定正味財産期末残高    | 14,500,000 | 14,500,000 | 0       |
| III 正味財産期末残高  | 14,245,000 | 14,250,000 | △ 5,000 |

令和5年度収支予算書内訳表（正味財産増減計算ベース）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

公益財団法人北海道生活衛生営業指導センター  
（単位：円）

| 科 目          | 公 益 目 的 会 計 | 法 人 会 計   | 内部取引控除 | 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     |             |           |        |            |
| 基本財産運用益      | 0           | 1,000     |        | 1,000      |
| 基本財産受取利息     |             | 1,000     |        | 1,000      |
| 特定資産運用益      | 0           | 500       |        | 500        |
| 特定資産受取利息     |             | 500       |        | 500        |
| 定額賛助金収益      | 0           | 924,000   |        | 924,000    |
| 定額賛助金収益      |             | 924,000   |        | 924,000    |
| 事業収益         | 43,392      | 2,295,608 |        | 2,339,000  |
| 登録手数料収益      | 0           | 94,000    |        | 94,000     |
| 研修会等受講料収益    | 43,392      | 2,201,608 |        | 2,245,000  |
| 受取補助金収益      | 22,826,000  | 0         |        | 22,826,000 |
| 国費受取補助金      | 22,017,000  |           |        | 22,017,000 |
| 道費受取補助金      | 809,000     |           |        | 809,000    |
| 受託費収益        | 3,199,000   | 0         |        | 3,199,000  |
| 推薦事務受託費収益    | 1,392,000   |           |        | 1,392,000  |
| 経営特別相談員      | 1,807,000   |           |        | 1,807,000  |
| 研修会等受託費収益    |             |           |        |            |
| 雑収益          | 0           | 500       |        | 500        |
| 受取利息         | 0           | 500       |        | 500        |
| 雑収益          | 0           | 0         |        | 0          |
| 経常収益計        | 26,068,392  | 3,221,608 |        | 29,290,000 |

(単位:円)

| 科 目                 | 公 益 目 的<br>事 業 会 計 | 法 人 会 計   | 内 部 取 引 控 除 | 合 計        |
|---------------------|--------------------|-----------|-------------|------------|
| (2) 経常費用            | 26,073,392         | 3,221,608 | 0           | 29,295,000 |
| 給料手当(専務理事)          | 3,734,882          | 251,118   |             | 3,986,000  |
| 賞与引当金繰入額(専務理事)      | 275,478            | 18,522    |             | 294,000    |
| 給料手当(一般職員)          | 9,274,393          | 1,506,607 |             | 10,781,000 |
| 賞与引当金繰入額(一般職員)      | 640,983            | 121,017   |             | 762,000    |
| 退職給付金               | 0                  | 126,000   |             | 126,000    |
| 臨時雇用賃金              | 1,212,000          | 0         |             | 1,212,000  |
| 福利厚生費               | 2,270,356          | 310,644   |             | 2,581,000  |
| 旅費交通費               | 1,172,000          | 180,000   |             | 1,352,000  |
| 通信運搬費               | 636,650            | 19,350    |             | 656,000    |
| 役務費(手数料)            | 124,100            | 3,900     |             | 128,000    |
| 消耗什器備品費             | 0                  | 0         |             | 0          |
| 需用費(消耗品費)           | 514,950            | 22,050    |             | 537,000    |
| 印刷製本費               | 471,800            | 28,200    |             | 500,000    |
| 光熱水道費               | 460,700            | 81,300    |             | 542,000    |
| 図書費                 | 0                  | 0         |             | 0          |
| 食糧費                 | 0                  | 30,000    |             | 30,000     |
| 賃借料(相談室)            | 1,009,800          | 178,200   |             | 1,188,000  |
| 賃借料(会場借上)           | 630,000            | 70,000    |             | 700,000    |
| 賃借料(リース)            | 589,900            | 104,100   |             | 694,000    |
| 諸謝金                 | 1,778,000          | 60,000    |             | 1,838,000  |
| 納付金                 | 849,000            | 0         |             | 849,000    |
| 租税公課                | 17,000             | 3,000     |             | 20,000     |
| 委託費                 | 326,400            | 57,600    |             | 384,000    |
| 支払利息                | 85,000             | 15,000    |             | 100,000    |
| 支払負担金               | 0                  | 0         |             | 0          |
| 雑費                  | 0                  | 35,000    |             | 35,000     |
| 減価償却費               | 0                  | 0         |             | 0          |
| 経常費用計               | 26,073,392         | 3,221,608 | 0           | 29,295,000 |
| 評価損益等調査前<br>当期経常増減額 | △ 5,000            | 0         | 0           | △ 5,000    |
| 基本財産評価損益等           | 0                  | 0         | 0           | 0          |
| 特定資産評価損益等           | 0                  | 0         | 0           | 0          |
| 投資有価証券評価損益等         | 0                  | 0         | 0           | 0          |
| 評価損益等計              | 0                  | 0         | 0           | 0          |
| 当期経常増減額             | △ 5,000            | 0         | 0           | △ 5,000    |

(単位:円)

| 科 目           | 公 益 目 的<br>事 業 会 計 | 法 人 会 計    | 内 部 取 引 控 除 | 合 計        |
|---------------|--------------------|------------|-------------|------------|
| 2 経常外増減の部     |                    |            |             |            |
| (1) 経常外収益     |                    |            |             |            |
| 経常外収益計        | 0                  | 0          | 0           | 0          |
| (2) 経常外費用     |                    |            |             |            |
| 経常外費用計        | 0                  | 0          | 0           | 0          |
| 当期経常外増減額      | 0                  | 0          | 0           | 0          |
| 他会計振替額        | 0                  | 0          | 0           | 0          |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 5,000            | 0          | 0           | △ 5,000    |
| 一般正味財産期首残高    | △ 540,000          | 290,000    | 0           | △ 250,000  |
| 一般正味財産期末残高    | △ 545,000          | 290,000    | 0           | △ 255,000  |
| II 指定正味財産増減の部 |                    |            |             |            |
| 一般正味財産への振替額   | 0                  | 0          | 0           | 0          |
| 当期指定正味財産増減額   | 0                  | 0          | 0           | 0          |
| 指定正味財産期首残高    | 0                  | 14,500,000 | 0           | 14,500,000 |
| 指定正味財産期末残高    | 0                  | 14,500,000 | 0           | 14,500,000 |
| III 正味財産期末残高  | △ 545,000          | 14,790,000 | 0           | 14,245,000 |

※ 借入限度額 12,000,000円

※ 債務負債額 0円

※ 職員 4名

(専務理事兼経営指導員 1名、事務局長兼経営指導員 1名、経営指導員 1名、事務職員 1名)