

令和8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8年度収支予算書(正味財産増減計算書)

(令和8年4月1日から令和9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	133,000	133,000	0
基本財産受取利息	133,000	133,000	0
② 特定資産運用益	10,000	1,000	9,000
特定資産受取利息	10,000	1,000	9,000
③ 定額賛助金収益	792,000	924,000	△ 132,000
定額賛助金収益	792,000	924,000	△ 132,000
④ 事業収益	2,730,000	2,177,000	553,000
登録手数料収益	193,000	597,000	△ 404,000
研修会等受講料収益	2,537,000	1,580,000	957,000
⑤ 受取補助金収益	25,897,000	24,742,000	1,155,000
国費受取補助金	25,088,000	23,933,000	1,155,000
道費受取補助金	809,000	809,000	0
⑥ 受託費収益	3,349,000	3,349,000	0
推薦事務受託費収益	1,392,000	1,392,000	0
経営特別相談員 研修会等受託費収益	1,957,000	1,957,000	0
⑦ 雑収益	2,000	1,000	1,000
受取利息	2,000	1,000	1,000
雑収益	0	0	0
経常収益計	32,913,000	31,327,000	1,586,000
(2) 経常費用			
① 事業費	28,891,000	27,710,000	1,181,000
給料手当(専務理事)	4,062,000	3,904,000	158,000
賞与引当金繰入額(専務理事)	127,000	247,000	△ 120,000
給料手当(一般職員)	10,798,000	10,446,000	352,000
賞与引当金繰入額(一般職員)	760,000	661,000	99,000
臨時雇用賃金	1,050,000	1,072,000	△ 22,000
福利厚生費	2,488,000	2,473,000	15,000
旅費交通費	1,182,000	1,023,000	159,000
通信運搬費	687,000	790,000	△ 103,000
役務費(手数料)	241,000	297,000	△ 56,000
消耗什器備品費	0	77,000	△ 77,000
需用費(消耗品費)	864,000	788,000	76,000
印刷製本費	552,000	553,000	△ 1,000
光熱水道費	346,000	354,000	△ 8,000
図書費	0	0	0
賃借料(相談室)	1,010,000	1,010,000	0
賃借料(会場借上)	713,000	644,000	69,000
賃借料(リース)	809,000	823,000	△ 14,000
諸謝金	1,697,000	1,487,000	210,000
納付金	1,074,000	630,000	444,000
租税公課	17,000	17,000	0
委託費	320,000	329,000	△ 9,000
支払利息	85,000	85,000	0
損害保険料(火災保険料)	9,000	0	9,000
② 管理費	3,822,000	3,497,000	325,000
給料手当(専務理事)	273,000	263,000	10,000
賞与引当金繰入額(専務理事)	9,000	17,000	△ 8,000
給料手当(一般職員)	1,810,000	1,586,000	224,000
賞与引当金繰入額(一般職員)	164,000	135,000	29,000
退職給付金	250,000	132,000	118,000
福利厚生費	365,000	327,000	38,000
旅費交通費	215,000	235,000	△ 20,000
通信運搬費	14,000	18,000	△ 4,000
役務費(手数料)	6,000	4,000	2,000
消耗什器備品費	0	13,000	△ 13,000
需用費(消耗品費)	25,000	24,000	1,000
印刷製本費	43,000	42,000	1,000
光熱水道費	61,000	62,000	△ 1,000
図書費	0	0	0
食糧費	30,000	20,000	10,000
賃借料(相談室)	178,000	178,000	0
賃借料(会場借上)	70,000	120,000	△ 50,000
賃借料(リース)	143,000	145,000	△ 2,000
諸謝金(役員報酬)	60,000	60,000	0
租税公課	3,000	3,000	0
委託費	56,000	58,000	△ 2,000
支払利息	15,000	15,000	0
損害保険料(火災保険料)	2,000	0	2,000
雑費	30,000	40,000	△ 10,000
経常費用計	32,713,000	31,207,000	1,506,000
当期経常増減額	200,000	120,000	80,000

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	200,000	120,000	80,000
一般正味財産期首残高	△ 35,000	△ 155,000	120,000
一般正味財産期末残高	165,000	△ 35,000	200,000
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	14,665,000	14,465,000	200,000

令和8年度収支予算書内訳表（正味財産増減計算ベース）

（令和8年4月1日から令和9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 事 業 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	133,000		133,000
基本財産受取利息		133,000		133,000
特定資産運用益	0	10,000		10,000
特定資産受取利息		10,000		10,000
定額賛助金収益	0	792,000		792,000
定額賛助金収益		792,000		792,000
事業収益	0	2,730,000		2,730,000
登録手数料収益	0	193,000		193,000
研修会等受講料収益	0	2,537,000		2,537,000
受取補助金収益	25,897,000	0		25,897,000
国費受取補助金	25,088,000			25,088,000
道費受取補助金	809,000			809,000
受託費収益	2,989,358	359,642		3,349,000
推薦事務受託費収益	1,392,000			1,392,000
経営特別相談員 研修会等受託費収益	1,597,358	359,642		1,957,000
雑収益	0	2,000		2,000
受取利息	0	2,000		2,000
雑収益	0	0		0
経常収益計	28,886,358	4,026,642		32,913,000

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	法 人 会 計	内 部 取 引 控 除	合 計
(2) 経 常 費 用	28,891,358	3,821,642	0	32,713,000
給料手当(専務理事)	4,061,895	273,105		4,335,000
賞与引当金繰入額(専務理事)	127,432	8,568		136,000
給料手当(一般職員)	10,798,111	1,809,889		12,608,000
賞与引当金繰入額(一般職員)	759,862	164,138		924,000
退 職 給 付 金	0	250,000		250,000
臨 時 雇 用 賃 金	1,050,000	0		1,050,000
福 利 厚 生 費	2,488,358	364,642		2,853,000
旅 費 交 通 費	1,182,000	215,000		1,397,000
通 信 運 搬 費	687,350	13,650		701,000
役 務 費 (手 数 料)	240,550	6,450		247,000
消 耗 什 器 備 品 費	0	0		0
需 用 費 (消 耗 品 費)	863,650	25,350		889,000
印 刷 製 本 費	552,250	42,750		595,000
光 熱 水 道 費	345,950	61,050		407,000
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)	713,000	70,000		783,000
賃 借 料 (リ ー ス)	809,200	142,800		952,000
諸 謝 金	1,697,000	60,000		1,757,000
納 付 金	1,074,000	0		1,074,000
租 税 公 課	17,000	3,000		20,000
委 託 費	319,600	56,400		376,000
支 払 利 息	85,000	15,000		100,000
損 害 保 険 料 (火 災 保 険 料)	9,350	1,650		11,000
雑 費	0	30,000		30,000
経 常 費 用 計	28,891,358	3,821,642	0	32,713,000
評 価 損 益 等 調 査 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 5,000	205,000	0	200,000
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	205,000	0	200,000

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 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	205,000	0	200,000
一般正味財産期首残高	△ 555,000	520,000	0	△ 35,000
一般正味財産期末残高	△ 560,000	725,000	0	165,000
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	△ 560,000	15,225,000	0	14,665,000

※ 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)