

● 2023年度予算(案)

1. 概要

2023年度の予算(案)は、各支部総会で確定した予算と本部予算(案)を結合したものです。

1) 2023年度の予算は下記の方針に則り編成しました。

- ①入会金収入は各支部予算で計上された新規入会数、再入会数を積み上げ、会費収入は今年度末の会員数で計上します。
- ②2023年度もコロナ禍が続くことが想定されますが、事業費はオンラインとリアル開催を併用して2022年実績よりも積極的な予算編成を検討します。
- ③本来の活動を制限・萎縮させないように配慮しながら、経費の見直しを進め、業務の効率化にも取り組みます。
- ④本部事業の柱である社員教育や共同求人活動など、会員の企業体質強化のための活動を推進します。
- ⑤世代交代期にある事務局の人材確保に努め、事務局員のベースアップを含め待遇改善を織り込みます。

2) 総体として経常収入計は471,325千円、前年度予算比で6,814千円増、経常費用計は499,446千円、前年度予算対比で27,432千円増となりました。事務局員の退職金の支払いなどで当期経常増減額は28,121千円のマイナスとなりましたが経常外収益の退職給付引当金取崩益、常勤役員退職慰労金引当金取崩金に繰り戻した結果、支部、部会の周年事業などで3つの支部会計単位の赤字予算も含めて、最終の一般正味財産増減額は3,521千円の赤字予算となりました。

3) 2023年度から支部助成金が月額1,250円から1,150円となった事から、本部会計の支部助成金支出7,542千円の減となりました。全道予算の収支には影響しませんが、本部会計の健全化の一歩となりました。

2. 積算内容の主な点(2023年度予算案(概要)を参照)

<経常収益>

- ㊦入会金収入は、各支部予算で計上された新規入会数400名、再入会数15名を積み上げ、会費収入は2023年3月末の会員数5,693名で算出しました。
- ㊧事業収入は、例会などの「学び合い活動」及び社員教育、共同求人活動収入に係る各支部と本部予算を積み上げたものです。共同求人活動で求人誌の発行、学内説明会が増えることや各支部の対面での会合開催の増加を加味して、事業収入全体では、前年度予算比9,477千円増となりました。
- ㊨受託事業収入は、札幌支部が札幌市から受託した605千円規模の障がい者雇用啓発事業の実施を予定しています。

<経常費用>

- ㊩人件費は、昨年度と同じ54名(常勤役員・パートを含む)分で積算しました。賞与は基本給の2.5カ月分の支給を予定しています。処遇改善ではベースアップも含め、総合職で平均2.2%、一般職で平均5.0%の賃上げを予定しています。年間休日も2日間増やして110日(賃金換算で0.8%)となりました。パートの時間給は30円増としました。その結果、事務局員平均で4.7%の賃上げとなりました。しかし人件費総額では定年退職もあり退職金を除く人件費は前年度予算比で2,104千円減となりました。一般職の賃上げ率が大きくなったのは総合職との格差を是正するためです。
- ㊪会合費等は、共同求人活動、道研など積極的な活動を想定し前年度予算比で2,344千円増となりました。
- ㊫通信費・情報システム整備費は、MyDoyu、会員管理システムの改修費が一段落したことから前年度予算比1,216千円減となりました。
- ㊬印刷費は、共同求人活動で求人誌の掲載企業が多くなったことなどから前年度予算比2,310千円増となっています。
- ㊭租税公課は、活動費に応じた消費税を予定し、前年度予算比1,769千円増としました。

一般社団法人北海道中小企業家同友会 2023年度収支予算書(案)

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

科目	(単位:円)				備考
	23年度予算 ①	22年度実績	22年度予算 ②	増減 ①-②	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
1) 受取入金	8,075,000	5,895,000	8,175,000	△ 100,000	98.8%
2) 受取会費	341,580,000	345,292,000	344,100,000	△ 2,520,000	98.3%
3) 受取連元入金	0	0	0	0	98.3%
4) 受取連元会費	0	0	0	0	2023年3月基金員5,688名
事業連元会費	0	0	0	0	
5) 法人運営会費収入	5,690,400	2,663,450	2,394,500	3,295,900	237.6%
6) 事業収益	113,607,600	111,790,872	107,426,200	6,181,500	105.8%
(公益目的事業収入)	(0)	(0)	(0)	(0)	
(字引合い活動会費収入)	(81,182,100)	(62,904,905)	(59,473,700)	(1,708,400)	102.9%
(社員教育給付会費収入)	(14,555,500)	(13,766,000)	(19,008,500)	△ 4,453,000	76.6%
(共同求人保証会費収入)	(19,024,500)	(16,046,237)	(11,685,000)	(7,339,500)	162.8%
(広域若年若女会費収入)	(16,882,000)	(15,388,070)	(15,448,000)	(1,434,000)	109.3%
(働き方改革事業収入)	(364,000)	(363,890)	(250,000)	(114,000)	
(団体等販本事業収入)	(869,500)	(1,408,050)	(831,000)	(36,500)	104.6%
(空社事業収入)	(605,000)	(1,705,000)	(605,000)	(0)	100.0%
(委託調査事業収入)	(125,000)	(208,670)	(125,000)	(0)	100.0%
(賃貸事業収入)	(0)	(0)	(0)	(0)	
7) 受取寄付金	0	0	0	0	
8) 謝礼金	372,000	4,343,036	415,000	△ 43,000	89.6%
9) 法人資産使用料収入	0	0	0	0	
10) 資産使用料収入	2,000,000	6,000	2,000,000	0	100.0%
経常収益計	471,325,000	469,990,358	464,510,700	6,814,300	101.5%
(2) 経常費用					
1) 事業費	389,687,081	382,415,641	369,620,740	20,096,351	105.4%
給料手当	159,129,513	157,377,543	160,862,073	△ 1,732,560	98.9%
賞与	20,184,521	19,630,347	20,167,909	16,612	100.1%
退職給付費用	0	3,716,000	0	0	
福利厚生費	25,519,142	26,871,185	26,595,710	△ 1,080,568	95.9%
退職金	22,853,400	1,662,910	468,760	22,444,640	5909.9%
委員会費	64,823,782	61,071,197	62,041,277	2,882,515	104.6%
回覧板経費	676,390	1,288,614	646,650	29,700	104.6%
研修会費	10,008,400	6,959,472	13,108,200	△ 3,099,800	76.4%
支払図書料	87,500	164,626	87,500	0	100.0%
交通費	4,507,950	4,231,403	4,287,535	220,415	105.1%
出張旅費	1,095,680	633,662	778,460	317,400	140.8%
通信費	19,792,839	18,992,929	20,632,316	△ 879,477	95.7%
仲親システム整備費	5,631,202	7,297,688	7,297,968	△ 1,666,766	77.2%
減価償却費	2,701,647	3,098,022	3,228,562	△ 526,915	83.7%
消耗什器備品費	1,190,400	1,517,686	1,274,100	△ 83,700	93.4%
消耗品費	1,069,500	1,665,120	1,292,700	△ 223,200	82.7%
修繕費	241,800	46,500	251,100	△ 9,300	96.3%
印刷費	20,761,947	17,831,453	18,379,660	2,382,287	113.0%
水道光熱費	5,449,364	5,138,838	5,188,964	260,000	105.0%
賃借料	12,674,658	12,700,606	12,692,064	△ 17,406	99.9%
法人資産使用料	0	0	0	0	
リース料	2,923,567	2,741,844	2,871,262	△ 547,695	80.9%
租税公課	1,578,037	1,550,238	1,578,037	0	100.0%
租税公課	5,567,402	4,995,328	3,953,633	1,613,769	140.8%
委託費	0	0	0	0	
雑費	1,758,300	1,674,410	1,992,300	△ 234,000	88.3%

2) 管理費	109,759,066	103,821,411	102,392,832	7,388,174	107.2%
役員報酬	13,790,980	12,749,520	12,780,000	1,010,980	107.9%
給料手当	12,520,377	12,229,291	12,612,935	△ 92,558	99.3%
賞与	1,826,956	1,776,799	1,825,451	1,505	100.1%
退職給付費用	0	284,000	0	0	-
役員退職慰労引当金輸入額	0	3,000,000	0	0	-
福利厚生費	5,375,707	5,061,224	5,003,330	△ 227,623	95.9%
退職金	1,746,600	1,271,090	31,240	1,715,360	590.9%
会議費	9,042,400	7,137,720	6,506,880	2,505,520	136.3%
事務用消耗費	599,000	613,360	532,000	26,000	104.9%
交通費	417,050	385,673	401,965	15,085	103.8%
出張旅費	3,106,140	2,106,964	2,163,540	942,000	143.6%
通信費	2,923,263	2,442,748	3,046,366	△ 1,231,033	96.0%
印使用料	1,430,860	1,217,920	1,418,110	12,250	100.9%
情報システム整備費	7,385,508	5,827,827	5,844,746	1,440,762	124.2%
減価償却費	5,457,500	5,600,736	5,595,498	△ 137,998	97.5%
消耗什器備品費	489,600	414,356	465,900	△ 6,900	98.7%
消耗品費	130,500	167,856	147,300	△ 16,600	88.6%
修繕費	18,200	3,500	18,900	△ 700	96.3%
印刷費	1,589,077	1,916,309	1,661,240	△ 72,163	95.7%
調査研究費	4,077,880	3,966,978	4,004,792	73,088	101.8%
水道光熱費	456,092	432,551	436,452	19,000	104.5%
賃借料	3,245,885	3,136,179	3,247,191	△ 1,306	100.0%
法人資産使用料	0	0	0	0	-
雑費	1,502,170	1,313,158	1,652,900	△ 150,730	90.9%
リース料	689,697	711,487	721,285	△ 31,588	95.6%
謝礼金	3,032,714	3,006,337	3,044,594	△ 1,890	99.6%
庶務費	660,000	661,184	730,000	△ 70,000	90.4%
租税公課	2,532,954	2,413,708	2,377,443	155,511	106.5%
支那助成金	0	0	0	0	-
支那事業助成金	0	0	0	0	-
中国協同会費	21,055,760	19,919,146	20,866,800	368,960	101.8%
庶務費	519,614	556,166	1,453,056	0	100.0%
雑費	2,725,196	2,927,042	2,703,404	21,732	100.8%
経常費用計	499,446,147	466,337,052	472,013,672	27,432,475	105.8%
当期経常増減額	△ 28,121,147	3,653,306	△ 7,502,972	△ 20,618,175	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
1) 退職給付引当金取崩益	15,000,000	1,790,000	440,000	14,560,000	340.91%
2) 特別長退職貯蓄引当金取崩益	9,600,000	0	0	9,600,000	-
3) 賞与引当金取崩益	22,011,477	19,750,037	21,993,360	18,117	100.1%
4) 前期損益修正益	0	0	0	0	-
5) 固定資産売却益	0	0	0	0	-
6) 支那工場財産受贈益	0	0	0	0	-
経常外収益計	46,611,477	21,540,037	22,433,360	24,178,117	207.8%
(2) 経常外費用					
1) 移転費用	0	0	0	0	-
2) 原状回復費	0	0	0	0	-
3) 賞与引当金輸入額	22,011,477	20,063,537	21,993,360	18,117	100.1%
4) 固定資産除却損	0	11,133	0	0	-
5) 法人特定資産繰入	0	0	0	0	-
経常外費用計	22,011,477	20,074,670	21,993,360	18,117	100.1%
当期経常外増減額	24,600,000	1,465,367	440,000	24,160,000	
3. 予備費の部					
予備費	0	0	0	0	-
当期一般正味財産増減額	△ 3,521,147	5,118,673	△ 7,062,972	3,541,925	
一般正味財産増減高	271,524,242	266,405,569	266,405,569	5,118,673	
一般正味財産期末残高	268,003,095	271,524,242	259,342,597	8,660,698	
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	-
指定正味財産増減高	0	0	0	0	-
指定正味財産期末残高	268,003,095	271,524,242	259,342,597	8,660,698	

一般社団法人北海道中小企業家同友会 2023年度予算案(概要)
 自 2023年4月1日 ~ 至 2024年3月31日

(単位:千円)

	2023年度 予算案(A)	(構成比)	2022年度 実績(B)	(構成比)	差額 (A-B)	2022年度 予算(G)	差額 (A-G)	2022年度予算備考	科目備考
① 入会収入	8,075 (1.7%)		5,895 (1.3%)		2,180	8,175	△ 100	入会415名(再入会15名含む)	受取入会金
② 会費収入	341,560 (72.5%)		345,292 (73.5%)		△ 3,712	344,100	△ 2,520	2023年3月末会員5,693名	受取会費
③ 事業収入	118,693 (25.2%)		112,749 (24.0%)		5,944	109,216	9,477		法人運営、字ひ合い、社員教育、共同求人、広報宣伝、事業承継 支援事業、図書等販売、受託調査事業、賞賛事業
④ 受託事業	605 (0.1%)		1,705 (0.4%)		△ 1,100	605	0		受託事業、公益目的事業
その他収入	2,372 (0.5%)		4,349 (0.9%)		△ 1,977	2,415	△ 43		受取寄付金、雑収益、会議室使用料収入
(内、事業管理入件費)	(0)		(0)		(0)	(0)	(0)		
経常収入計	471,325 (100.0%)		469,990 (100.0%)		1,335	464,511	6,814		
⑤ 人件費	262,947 (52.6%)		245,086 (52.6%)		17,861	240,891	22,066		給料手当、賞与、退職給付費用、役員退職慰労引当金繰入額、福 利厚生費、退職金
(内、退職金)	(24,600)		(1,790)		(22,810)	(440)	(24,160)		
⑥ 会合費等	86,874 (17.4%)		78,785 (16.9%)		8,089	84,531	2,344		会合費、図書等販売費用、研修会費、(事)諸謝金、支払調査料、会 議費、事務局研修費
⑦ 交通費	9,127 (1.8%)		7,358 (1.6%)		1,769	7,632	1,496		交通費、出張宿泊費
⑧ 通信費・情報システム整 備費	37,123 (7.4%)		35,447 (7.6%)		1,676	38,340	△ 1,216		通信費、情報システム整備費、ID使用料
⑨ 印刷費	22,351 (4.5%)		19,748 (4.2%)		2,603	20,041	2,310		印刷費
⑩ 賃借料・水道光熱費	21,826 (4.4%)		21,408 (4.6%)		418	21,565	261		賃借料、水道光熱費
⑪ 中間協関係費	21,056 (4.2%)		19,919 (4.3%)		1,137	20,687	369		中間協関係費
⑫ 租税公課	8,100 (1.6%)		7,009 (1.5%)		1,091	6,331	1,769		租税公課
その他	30,041 (6.0%)		31,577 (6.8%)		△ 1,536	31,997	△ 1,956		減価償却費、消耗什器備品費、消耗品費、修繕費、調査研究費、 保険料、リース料、諸謝金、慶弔費、脚課金、支払利息、委託費、 雑費、(管)諸謝金
経常費用計	499,446 (100.0%)		466,337 (100.0%)		33,109	472,014	27,432		
経常増減額	△ 28,121		3,653		△ 31,774	△ 7,503	△ 20,618		
経常外増減	24,600		1,465		23,135	440	24,160		
一般正味財産増減額	△ 3,521		5,119		△ 8,640	△ 7,063	3,542		

※内部取引消去を各科目で行っています。

支助助成金	84,978	90,818	△ 5,840	92,520	△ 7,542	全費月額5,000円に対し、150円	※結合では内部取引消去を行つたため計上されません
-------	--------	--------	---------	--------	---------	--------------------	--------------------------

(注) 単位未満を四捨五入しているため計や差引が合わないところがあります。

一般社団法人北海道中小企業家同友会 2023年度予算案(経常損益概要)
自 2022年4月1日 ~ 至 2023年3月31日

単位:千円

	全体 (A+B) (構成比)	同友会事業 (A) (構成比)	道研・全道行事 (字ひびい) (A-1) (構成比)	社員教育 (A-2) (構成比)	共同求人 (A-3) (構成比)	事業継 承支援 事業 (A4) (構成比)	しんぶん発行、 図書販売他 (A-5) (構成比)	法人会計 (A-6) (構成比)	受託事業 (B) (構成比)
入会金収入	8,075 (1.7%)	8,075 (1.7%)						8,075 (100.0%)	
会費収入	341,580 (72.5%)	341,580 (72.6%)						341,580 (100.0%)	
事業収入	118,693 (25.2%)	118,693 (25.2%)	61,182 (51.5%)	14,556 (12.3%)	19,025 (16.0%)	364 (0.3%)	17,877 (15.1%)	5,690 (4.8%)	
受託事業	605 (0.1%)								605 (100.0%)
その他収入	2,372 (0.5%)	2,372 (0.5%)						2,372 (100.0%)	0 (0.0%)
経常収入計	471,325 (100.0%)	470,720 (100.0%)	61,182	14,556	19,025	364	17,877	357,717	605 (100.0%)
人件費	262,947 (52.6%)	262,947 (52.7%)	200,195 (76.1%)	11,385 (4.3%)	12,866 (4.9%)		3,240 (1.2%)	35,261 (13.4%)	0 (0.0%)
会合費等	86,874 (17.4%)	86,330 (17.3%)	60,370 (69.9%)	10,127 (11.7%)	5,469 (6.3%)		764 (0.9%)	9,600 (11.1%)	545 (90.0%)
交通費	9,127 (1.8%)	9,127 (1.8%)	4,437 (48.6%)	393 (4.3%)	773 (8.5%)		0 (0.0%)	3,523 (38.6%)	0 (0.0%)
通信費・情報シ ス子工整備費	37,123 (7.4%)	37,063 (7.4%)	10,096 (27.2%)	901 (2.4%)	1,592 (4.3%)		12,735 (34.4%)	11,739 (31.7%)	61 (100.0%)
印刷費	22,351 (4.5%)	22,351 (4.5%)	3,578 (16.0%)	331 (1.5%)	7,439 (33.3%)		9,414 (42.1%)	1,589 (7.1%)	0 (0.0%)
賃借料・水道光熱費	21,826 (4.4%)	21,826 (4.4%)	15,372 (70.4%)	1,368 (6.3%)	1,379 (6.3%)		6 (0.0%)	3,702 (17.0%)	0 (0.0%)
中同協関係費	21,056 (4.2%)	21,056 (4.2%)						21,056 (100.0%)	0 (0.0%)
租税公課	8,100 (1.6%)	8,100 (1.6%)	3,162 (39.0%)	475 (5.9%)	1,075 (13.3%)		854 (10.5%)	2,533 (31.3%)	0 (0.0%)
その他	30,041 (6.0%)	30,041 (6.0%)	7,745 (25.8%)	686 (2.3%)	836 (2.8%)		18 (0.1%)	20,756 (69.1%)	0 (0.0%)
経常費用計	499,446 (100.0%)	498,841 (100.0%)	304,955	25,667	31,430		27,031	109,759	605 (100.0%)
経常増減額	△ 28,121	△ 28,121	△ 243,773	△ 11,111	△ 12,405		△ 9,154	247,958	0

※内部取引消去を各科目で行っています。

(注) 単位未満を四捨五入しているため計や差引が合わないところがあります。

一般社団法人北海道中小企業家同友会 2022年度決算・2023年度予算案（事業別集計）

単位：千円

科目	収入の部		支出の部		損益の部	
	2022年度予算	2022年度実績	2023年度予算	2022年度予算	2022年度予算	2022年度実績
	2023年度予算	2023年度実績	2023年度実績	2023年度予算	2023年度実績	2023年度予算
<経常損益>						
公益目的事業	0	0	0	0	0	0
共益事業						
（学び合い活動）	105,866	108,489	112,008	374,664	△288,799	△258,455
（社員教育事業）	(59,474)	(62,905)	(61,182)	(296,580)	(△237,106)	(△231,396)
（共同求人活動）	(19,009)	(13,766)	(14,556)	(28,590)	(△9,581)	(△8,752)
（事業継承支援事業）	(11,685)	(16,046)	(19,025)	(26,180)	(△14,495)	(△10,065)
（広報宣伝）	(250)	(364)	(364)			(332)
	(15,448)	(15,388)	(16,882)	(23,314)	(△7,866)	(△8,574)
収益事業						
（図書等販売(本部・とちろ)）	1,561	3,322	1,600	3,020	△1,459	△1,665
（障がい者就業体験実習及び雇用支援フォーラム実施業務(札幌市より札幌・南空知支部受託)）	(831)	(1,408)	(870)	(2,109)	(△1,278)	(△1,484)
（U/L/T各一就職個別相談会開催事業(釧路市よりしろ支部受託)）	(605)	(605)	(605)	(605)	(0)	(0)
（信用調査事業(本部)）	(0)	(1,100)	(0)	(0)	(0)	(0)
	(125)	(209)	(125)	(306)	(△181)	(△182)
法人会計						
内部取引消去						
	458,929	460,577	452,113	195,520	263,409	263,774
	△101,844	△102,378	△94,395	△101,190	△654	0
(A) 経常損益 小計	464,511	469,990	471,325	472,014	△7,503	3,654
<経常外損益>						
本部 退職金引当金繰戻勘定	440	1,790	24,600	0	440	1,790
本部 賞与引当金繰戻・繰入勘定	21,993	19,750	22,011	21,993	0	△314
移転費用等	0	0	0	0	0	0
前期損益修正損益	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損益	0	0	0	0	0	△11
予備費	0	-	0	0	0	0
(B) 経常外損益 小計	22,433	21,540	46,611	21,993	440	1,465
(A)+(B) 合計	486,944	491,530	517,936	494,007	△7,063	5,119
				521,458		△3,521

(注) 単位未満を四捨五入しているため計や差引が合わないところがあります。