

● 2024年度予算(案)

1. 予算編成方針

- 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。
- 2) 2024年度は、コロナ禍による活動制限から完全に脱し、多くの会員が参加し、リアルに学び合う活動に取り組む予算編成とします。
- 3) 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引き続き推進します。また、行事へのオンライン参加も呼び掛けるなど、会合の増収にも取り組みます。
- 4) 財政検討プロジェクトの答申を踏まえて、①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。②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. 概要

- 1) 経常収入計は475,128千円、前年度予算対比で3,803千円増、経常費用計は479,912千円、前年度予算対比で19,534千円減となり、当期経常増減額は4,783千円の減となりましたが、最終の一般正味財産増減額は3,653千円の赤字予算となりました。
- 2) 昨年度は事務局員の退職金の支払い24,600千円を計上していましたが、今年度は1,130千円の見込みとなっています。支部や部会の周年事業などのため、本部や3つの支部会計単位で赤字予算となりました。

3. 主な積算内容

(1) 経常収益の部

- ㊦ 入会金収入は、各支部予算で計上された新規入会数454名、再入会数5名を積み上げ、会費収入は2024年3月末の会員数5,605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9,754千円増となりました。
- ㊨ 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計上しました。

(2) 経常費用の部

- ㊩ 人件費は、昨年度より1名減の53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。処遇改善ではパート職員を除いて一律5,000円のベースアップを行い総合職の初任給を190,000円としました。パート職員の時間給は40円増としました。その結果、事務局員平均で3.7%の賃上げとなりました。しかし人件費総額では昨年度定年退職者に支払った退職金支出がないため前年度予算比で24,934千円減となりました。
- ㊪ 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2,337千円増となりました。
- ㊫ 通信費・情報システム整備費は、会員への案内や会費の請求を郵送からオンラインに随時切り替えていることから前年度予算比1,808千円減となりました。
- ㊬ 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3,332千円増となりました。
- ㊭ 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429千円増となりました。

一般社団法人北海道中小企業家同友会 2024年度収支予算書(案)

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

科目	(単位:円)				備考
	24年度予算 ①	23年度実績	23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) 雑費収益					
1) 受取入金	9,105,000	5,625,000	8,075,000	1,050,000	112.8%
2) 受取会費	336,300,000	342,888,000	341,580,000	△ 1,308,000	98.5%
3) 受取連立人名金	0	0	0	0	0%
4) 受取連元会費	0	0	0	0	0%
5) 法人運営会費収入	5,450,200	5,267,170	5,690,400	△ 240,200	95.8%
6) 事業収益	123,602,000	125,885,307	113,607,600	9,984,400	108.8%
(公目的事業収入)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(字ひこい活動事業収入)	(66,180,100)	(71,082,557)	(61,182,100)	(4,998,000)	108.2%
(社員教育費用収入)	(15,505,500)	(12,967,890)	(14,555,500)	(953,000)	106.5%
(共同募入員負担金収入)	(23,061,000)	(21,284,400)	(19,024,500)	(4,036,500)	121.2%
(広範互恵員負担金収入)	(16,882,000)	(16,985,900)	(16,882,000)	(0)	100.0%
(専業会費事業収入)	(191,400)	(173,600)	(384,000)	(△ 172,600)	(0)
(回響等販売事業収入)	(954,000)	(1,407,520)	(869,500)	(84,500)	108.7%
(安社事業収入)	(605,000)	(1,705,000)	(605,000)	(0)	100.0%
(委託運営事業収入)	(220,000)	(278,340)	(125,000)	(95,000)	176.0%
(賃貸事業収入)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
7) 受取寄付金	0	0	0	0	0%
8) 雑収益	671,000	2,370,302	372,000	299,000	180.4%
9) 法人資産使用料収入	0	0	0	0	0%
10) 会議室使用料収入	0	19,000	2,000,000	△ 2,000,000	0.0%
経常収益計	475,128,200	482,054,779	471,325,000	3,803,200	100.8%
(2) 雑消費					
1) 事業費	374,484,047	383,168,137	389,687,091	△ 15,203,044	96.1%
給料手当	157,509,323	155,000,901	159,129,513	△ 1,620,190	98.0%
賞与	20,307,393	19,514,506	20,184,521	122,872	100.6%
退職給付費用	0	6,503,000	0	0	0%
福利厚生費	25,651,819	26,093,254	25,519,142	132,877	100.5%
退職金	1,049,770	22,592,750	22,853,400	△ 21,803,630	4.6%
委員会費	66,644,210	67,375,431	64,923,792	1,790,418	102.6%
図書経費	792,200	1,308,985	676,350	75,950	111.2%
研修会費	10,794,827	7,690,771	10,008,400	786,427	107.9%
支払調書料	154,000	211,347	87,500	66,800	176.0%
交遊費	5,127,330	4,300,592	4,507,950	619,389	113.7%
出張旅費	1,723,892	873,752	1,095,880	628,032	157.3%
通信費	20,160,884	18,487,041	19,752,859	408,023	102.1%
情報システム整備費	4,532,411	5,210,926	5,631,202	△ 1,098,791	80.5%
減価償却費	3,014,224	2,975,207	2,701,647	312,577	111.6%
消耗品費	994,170	1,646,562	1,190,400	△ 196,230	83.5%
修繕費	1,329,900	1,825,023	1,069,500	260,400	124.3%
印刷費	790,500	355,391	241,800	548,700	326.9%
水運光熱費	24,241,857	20,974,915	20,761,947	3,479,910	116.8%
賃借料	5,231,933	5,064,439	5,449,384	△ 217,431	96.0%
法人資産使用料	12,745,861	12,697,442	12,674,658	71,203	100.6%
11-1 雑	0	0	0	0	0%
11-2 雑	2,411,031	2,744,156	2,823,567	△ 87,464	103.8%
雑損金	1,791,472	1,458,938	1,578,037	213,435	113.5%
雑収金	5,933,860	6,122,725	5,567,402	366,558	106.6%
委託費	0	0	0	0	0%
雑費	1,591,100	1,740,103	1,758,300	△ 167,200	90.5%

2)管理費	105,427,638	108,874,948	108,758,056	△ 4,331,420	96.1%
役員報酬	13,800,000	13,344,789	13,790,880	9,120	100.1%
総務手当	12,372,996	12,135,342	12,520,377	△ 147,381	98.8%
費与	1,888,077	1,766,313	1,828,956	11,121	100.6%
退職給付費用	0	497,000	0	0	-
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	-
福利厚生費	5,403,658	5,493,674	5,378,707	27,949	100.5%
退職金	80,230	1,757,250	1,746,600	△ 1,666,370	4.6%
会議費	8,005,200	9,100,257	9,042,400	△ 1,037,200	88.5%
事務用品修費	1,070,000	473,250	558,000	512,000	191.8%
交通費	463,670	775,224	417,050	46,620	111.2%
出張旅費	3,110,508	3,266,405	3,106,140	4,368	100.1%
通信費	1,822,388	1,791,182	2,923,283	△ 1,100,875	62.3%
ID使用料	1,437,400	1,448,350	1,430,380	7,040	100.5%
情報システム整備費	7,361,957	8,605,046	7,385,508	△ 23,351	99.7%
減価償却費	5,430,896	5,477,837	5,457,500	△ 26,604	99.5%
消耗什器備品費	274,630	114,159	488,600	△ 214,770	56.1%
消耗品費	150,100	156,234	130,500	19,600	115.0%
修繕費	59,500	26,749	18,200	41,300	226.9%
印刷費	1,440,967	1,890,516	1,589,077	△ 148,110	90.7%
調査研究費	3,604,492	4,002,772	4,077,880	△ 473,388	88.4%
水道光熱費	439,687	428,951	456,052	△ 16,985	96.4%
賃借料	3,251,242	3,135,941	3,245,895	5,357	100.2%
法人資産使用料	0	0	0	0	-
保険料	1,468,080	1,275,963	1,502,170	△ 34,090	97.7%
リース料	696,281	711,660	689,697	6,584	101.0%
謝礼金	3,040,659	2,915,713	3,092,714	8,145	100.3%
庶務費	705,000	578,445	660,000	45,000	106.8%
租税公課	2,595,284	2,555,899	2,532,954	62,330	102.5%
支部助成金	0	0	0	0	-
支部事業助成金	0	0	0	0	-
中国協同会費	20,761,200	20,391,755	21,095,760	△ 274,560	98.7%
雑費	1,453,056	1,468,296	1,453,056	0	100.0%
支払利息	519,614	519,614	519,614	0	100.0%
雑費	2,750,466	2,854,362	2,725,156	25,310	100.9%
経常用計	479,911,683	502,143,085	499,446,147	△ 19,534,464	96.1%
当期経常増減額	△ 4,783,483	△ 20,088,306	△ 28,121,147	23,337,664	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
1) 退職給付引当金加増益	1,130,000	15,150,000	15,000,000	△ 13,870,000	7.5%
2) 特別区民退職慰労引当金加増益	0	9,600,000	9,600,000	△ 9,600,000	-
3) 賞与引当金取崩益	22,145,470	21,280,819	22,011,477	133,993	100.6%
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) 支那正味財産受贈益	0	0	0	0	-
(2) 経常外費用	23,275,470	46,030,819	46,611,477	△ 23,336,007	49.9%
1) 移転費用	0	0	0	0	-
2) 原状回復費	0	0	0	0	-
3) 賞与引当金繰入額	22,145,470	21,194,579	22,011,477	133,993	100.6%
4) 固定資産除却損	0	1	0	0	-
5) 法人特定資産繰入	0	0	0	0	-
経常外費用計	22,145,470	21,194,580	22,011,477	133,993	100.6%
当期経常外増減額	1,130,000	24,836,239	24,600,000	△ 23,470,000	
3. 予備費の部					
予備費	0	0	0	0	-
当期一般正味財産増減額	△ 3,653,483	4,747,932	△ 3,521,147	△ 132,348	
一般正味財産前高	278,272,175	271,524,242	271,524,242	4,747,933	
一般正味財産期末高	272,618,692	276,272,175	268,003,095	4,615,597	
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	-
指定正味財産前高	0	0	0	0	-
指定正味財産期末高	0	0	0	0	-
Ⅲ 正味財産期末高	272,618,692	276,272,175	268,003,095	4,615,597	

一般社団法人北海道中小企業家同友会 2024年度予算案(概要)

自 2024年4月1日 ~ 至 2025年3月31日

(単位:千円)

	2024年度 予算案(A)	2023年度 実績(B)	差額 (A-B)	2023年度 予算(G)	差額 (A-G)	2024年度予算備考	科目備考
⑦ 入会金収入	9,105 (1.9%)	5,625 (1.2%)	3,480	8,075	1,030	入会459名(再入会5名含む)	受取入会金
⑦ 会費収入	336,300 (70.9%)	342,888 (71.1%)	△ 6,588	341,580	△ 5,280	2024年3月末会員5,005名	受取会費
⑧ 事業収入	128,447 (27.0%)	129,447 (26.9%)	△ 1,000	118,693	9,754		法人運営、学び合い、社員教育、共同求人、広報宣伝、事業継 支援事業、図書等販売、委託調査事業、賞賛事業 受託事業、公益目的事業
⑨ 受託事業	605 (0.1%)	1,705 (0.4%)	△ 1,100	605	0		受取寄付金、雑収益、会議室使用料収入
その他収入 (内、事業管理入件費)	671 (0.1%)	2,389 (0.5%)	△ 1,718	2,372	△ 1,701		
	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		
経常収入計	475,128 (100.0%)	482,055 (100.0%)	△ 6,927	471,325	3,803		
⑩ 人件費	238,013 (49.8%)	265,099 (52.8%)	△ 27,086	262,947	△ 24,934		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)	(1,130)	(24,750)	(△23,620)	(24,600)	(△23,470)		
⑪ 会合費等	89,212 (18.6%)	87,619 (17.4%)	1,593	86,874	2,337		会合費、図書等販売費用、研修会費、諸謝金、支払調査料、会議 費、事務局研修費
⑫ 交通費	10,425 (2.2%)	9,216 (1.8%)	1,209	9,127	1,298		交通費、出張宿泊費
⑬ 通信費・情報システム整 備費	35,315 (7.4%)	35,543 (7.1%)	△ 228	37,123	△ 1,808		通信費、情報システム整備費、ID使用料
⑭ 印刷費	25,683 (5.4%)	22,865 (4.6%)	2,817	22,351	3,332		印刷費
⑮ 賃借料・水道光熱費	21,669 (4.5%)	21,325 (4.2%)	344	21,826	△ 157		賃借料、水道光熱費
⑯ 中間協関係費	20,781 (4.3%)	20,392 (4.1%)	389	21,056	△ 275		中間協関係費
⑰ 租税公課	8,529 (1.8%)	8,679 (1.7%)	△ 149	8,100	429		租税公課
その他	30,284 (6.3%)	31,406 (6.3%)	△ 1,122	30,041	243		減価償却費、消耗什器備品費、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	479,912 (100.0%)	502,143 (100.0%)	△ 22,231	499,446	△ 19,534		
経常増減額	△ 4,783	△ 20,088	15,305	△ 28,121	23,338		
経常外増減	1,130	24,836	△ 23,706	24,000	△ 23,470		
一般正味財産増減額	△ 3,653	4,748	△ 8,401	△ 3,521	△ 132		

※内部取引消去を各科目で行っています。

支部助成金	84,922	83,432	1,489	84,978	△ 57	会費月額5,000円に対し1,150円	※結合では内部取引消去を行っ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 2024年度予算案(経常損益概要)

自 2024年4月1日 ~ 至 2025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 (学びあい) (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	9,105 (1.9%)	9,105 (1.9%)						9,105 (100.0%)	
会費収入	336,300 (70.8%)	336,300 (70.9%)						336,300 (100.0%)	
事業収入	128,447 (27.0%)	128,447 (27.1%)	66,180 (51.5%)	15,509 (12.1%)	23,061 (18.0%)	191 (0.1%)	18,056 (14.1%)	5,450 (4.2%)	
受託事業	605 (0.1%)								605 (100.0%)
その他収入	671 (0.1%)	671 (0.1%)						671 (100.0%)	0 (0.0%)
経常収入計	475,128 (100.0%)	474,523 (100.0%)	66,180	15,509	23,061	191	18,056	351,526	605 (100.0%)
人件費	238,013 (49.6%)	238,013 (49.7%)	179,786 (75.5%)	10,264 (4.3%)	11,623 (4.9%)		2,846 (1.2%)	33,495 (14.1%)	0 (0.0%)
会合費等	89,212 (18.6%)	88,667 (18.5%)	63,036 (71.1%)	10,930 (12.3%)	4,721 (5.3%)		906 (1.0%)	9,075 (10.2%)	545 (90.0%)
交通費	10,425 (2.2%)	10,425 (2.2%)	5,013 (48.1%)	444 (4.3%)	1,394 (13.4%)		0 (0.0%)	3,574 (34.3%)	0 (0.0%)
通信費・情報シ ステム整備費	35,315 (7.4%)	35,255 (7.4%)	9,279 (26.3%)	829 (2.4%)	1,650 (4.7%)		12,876 (36.5%)	10,622 (30.1%)	61 (10.0%)
印刷費	25,683 (5.4%)	25,683 (5.4%)	3,599 (14.0%)	333 (1.3%)	10,895 (42.4%)		9,414 (36.7%)	1,441 (5.6%)	0 (0.0%)
賃借料・水道光熱費	21,669 (4.5%)	21,669 (4.5%)	15,247 (70.4%)	1,357 (6.3%)	1,368 (6.3%)		6 (0.0%)	3,691 (17.0%)	0 (0.0%)
中同協関係費	20,781 (4.3%)	20,781 (4.3%)						20,781 (100.0%)	0 (0.0%)
租税公課	8,529 (1.8%)	8,529 (1.8%)	3,479 (40.8%)	504 (5.9%)	1,104 (12.9%)		848 (9.9%)	2,595 (30.4%)	0 (0.0%)
その他	30,284 (6.3%)	30,284 (6.3%)	8,574 (28.3%)	760 (2.5%)	780 (2.6%)		18 (0.1%)	20,153 (66.5%)	0 (0.0%)
経常費用計	479,912 (100.0%)	479,307 (100.0%)	288,012	25,419	33,534		26,914	105,428	605 (100.0%)
経常増減額	△ 4,783	△ 4,783	△ 221,832	△ 9,911	△ 10,473		△ 8,858	246,099	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 2023年度決算・2024年度予算案 (支部別集計)

単位:千円

	収入の部		支出の部		損益の部	
	2023年度予算	2023年度実績	2024年度予算	2023年度実績	2023年度予算	2023年度実績
<経常損益>						
札幌支部・南空知支部	52,696	50,328	55,821	49,719	55,814	609
しりべし・小樽支部	7,324	7,999	7,488	7,900	7,430	99
とかち支部	30,025	32,690	30,905	32,695	31,575	2
くしろ支部	15,992	20,737	18,914	20,531	18,876	206
オホーツク支部	5,892	5,508	5,919	5,278	6,190	231
道北あさひかわ支部	19,529	21,131	19,262	21,420	19,220	23
函館支部	12,448	13,633	12,964	14,090	12,795	21
苫小牧・西胆振支部	9,173	9,420	9,349	8,468	9,639	952
本部	412,982	415,381	410,362	436,813	414,219	△24,454
内部取引消去	△94,395	△94,772	△95,866	△94,772	△95,846	△93
(A) 経常損益 小計	471,665	482,055	475,128	502,143	479,912	△28,121
<経常外損益>						
本部 退職金引当金繰戻勘定	24,600	24,750	1,130	-	0	24,600
本部 賞与引当金繰戻・繰入勘定	22,011	21,281	22,145	21,195	22,145	0
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
固定資産売却損益	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0
(B) 経常外損益 小計	46,611	46,031	23,275	21,195	22,145	24,836
(A)+(B) 合計	518,276	528,086	498,404	523,338	502,057	4,748
						△3,653

(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年度決算・2024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	
	2023年度予算	2023年度実績	2024年度予算	2023年度実績	2023年度予算	2024年度予算
<経常損益>						
公益目的事業	0	0	0	0	0	0
共益事業						
(字ひ合い活動)	112,008	122,494	121,823	380,710	△283,110	△274,759
(社員教育事業)	(61,182)	(71,083)	(66,180)	(317,632)	(△251,139)	(△246,549)
(共同求人活動)	(14,556)	(12,968)	(15,509)	(26,320)	(△11,764)	(△10,644)
(事業継承支援事業)	(19,025)	(21,284)	(23,061)	(32,082)	(△13,058)	(△11,125)
(広報宣伝)	(16,882)	(16,986)	(191)	(24,396)	(364)	(△7,830)
	(364)	(174)	(16,882)	(51)	(364)	(123)
収益事業						
(図書等販売(本部・とから))	1,600	3,391	1,779	5,283	△1,641	△1,892
(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))	(870)	(1,408)	(954)	(3,114)	(△1,433)	(△1,233)
(UI/UX-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)	(1,100)	(0)	(0)
	(125)	(278)	(220)	(465)	(△208)	(△182)
法人会計	452,113	450,942	447,392	194,379	256,723	256,563
内部取引消去	△94,395	△94,772	△95,866	△94,772	△93	0
(A) 経常損益 小計	471,665	482,055	475,128	502,143	△28,121	△20,088
<経常外損益>						
本部 退職金引当金繰戻勘定	0					
本部 賞与引当金繰戻・繰入勘定	24,600	24,750	1,130	0	24,600	24,757
移転費用等	22,011	21,281	22,145	21,195	0	86
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	0
予備費	0	0	0	0	0	0
(B) 経常外損益 小計	46,611	46,031	23,275	21,195	24,600	24,836
(A)+(B) 合計	518,276	528,086	498,404	523,338	△3,521	4,748

(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。