令　和　　5　年　度

事　業　報　告　書
決　算　報　告　書

自　令和　5年 4 月　1 日
至　令和　6年 3 月 31 日

一般社団法人 企 業 合 理 化 協 会

令和５年度事業報告

令和５年度における事業報告を次の通りにいたします。
企業の振興と地域社会の発展に寄与するため、定款、施設の設置目的に照らし合わせ、企業人の育成、施設の管理運営に務め、コロナ禍の厳しい経済環境の中、経費削減を図りながら、事業の継続を目指し、収益性の向上を図りました。

１．実施事業　　（継続１）

研修事業

講師派遣

①　実施事業名　　自動車販売会社副参事フォロー研修

実施月日　　令和５年５月１１日～５月１２日
参加人員　　３４名
講　　師　　（株）インタフェイス
　　五十嵐　仁　他スタッフ３名

２．その他事業　（他１）

研修施設運用

令和５年度は５月にコロナ緊急事態宣言の解除に伴い、施設利用は前年度よりは利用増となりました。
しかし利用状況の厳しさは変わらずはコロナ禍前の利用と比して宿泊数は７割に留まりました。
令和５年度の宿泊数は５,７３２名で前年に対して２、２００名の増、前年売り上げ比１６２％となりました。
また、前年売り上げ対比で研修室利用は対比１４９％、体育館利用に於いては２１９％となりました。
研修施設は企業研修、各種団体、学校等に幅広く利用されておりますが、団体利用が原則であります。
新型コロナウイルスは利用が多い中学校、高校生の合宿等に影響し、活動、見送る状況が続いておりましたが徐々に回復傾向にあり施設の総売上は前年度と比して１４６%増となりました。
その中にあって、諸物価高騰の折、施設利用料金の改定を実施しました。施設修理を段階的に整備しながら利用者の安全に十分配慮し、下記の事項に重点を置き施設運用を図りました。
①新規で、札幌以外の地域の小中学生の体験宿泊研修の場としての利用回帰。
②既存の顧客に限らず、利用が多いスポーツ団体、音楽団体のさらなる利用促進。
③企業、団体の利用については、視聴覚機器の充実等、さらなる利便性を図り、従来からの顧客に継続的利用を働きかけるとともに、新規および過去に利用歴のある顧客への働きかけ。
④利用が減少する 冬期間の利用者増を目指し、除雪態勢の充実。

産 業 技 術 教 育 訓 練 セ ン タ ー

利 用 状 況 表

’（令和４年４月１日～令和５年３月３１日）

月 ＼ 区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	前年計
宿 泊 数	151	392	462	878	884	885	701	362	336	299	235	151	5,736	3,527
給 食 数	760	1,491	990	2,069	2,518	2,352	1,832	1,051	1,005	814	689	6,161	16,160	9,019
研 修 室	42	36	28	54	50	54	15	23	24	17	22	30	395	273
体 育 館	13	25	8	32	23	41	20	8	15	6	7	42	240	100

'注：研修室、体育館の使用実績は区分集計となっています

（尚、区分は一日を午前、午後、夜間の３区分となっています）

３．研修施設の維持・管理

良好な施設の維持管理に努め、利用者の安全、環境整備を図るために下記項目を実施

①防災と事故防止の徹底　防火訓練および防火設備の点検

春・秋の消防設備点検　防火訓練（２回）

平成２９年７月札幌中央消防署より受領した適合表示マークの３年更新

引き続き金マーク適合を継続

②保健衛生の管理の徹底

高架水槽定期清掃、水質検査（６月）

③清掃、除雪、敷地内環境整等、施設の良好を保つ

④日常点検の徹底と支障ある箇所の適切な修理、改修

修理改修　　１号館雨漏り修理工事（４月）　防火設備　非常灯交換工事

購入設置　　無し

４．会議の開催

法人の運営に必要な会議の開催

第１回理事会　令和５年５月２４日開催　令和４年度事業報告・決算報告書、
公益目的支出計画実施報告書、役員の改選　決議

第２回理事会　令和６年３月２６日　令和６年度事業計画・収支予算　書面による決議

定時総会　　令和５年６月２７日　令和４年度事業報告・決算報告、公益目的支出計画実施報告
令和６年度事業計画・収支予算、役員の改選　決議

貸借対照表

令和6年3月31日現在

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
Ⅰ資産の部			
1．流動資産			
現金	409,735	401,444	8,291
預金	8,934,368	13,126,983	△4,192,615
未収入金	1,123,914	1,884,757	△760,843
流動資産合計	10,468,017	15,413,184	△4,945,167
2．固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
減価償却引当資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2)その他固定資産			
建物	83,858,706	89,583,089	△5,724,383
建物付属設備	5,603,410	7,229,912	△1,626,502
構築物	151,648	186,838	△35,190
車輌運搬具	1	1	0
什器備品	1,429,269	1,667,805	△238,536
土地	33,594,900	33,594,900	0
電話加入権	137,919	137,919	0
その他固定資産合計	124,775,853	132,400,464	△7,624,611
固定資産合計	124,775,853	132,400,464	△7,624,611
資産合計	135,243,870	147,813,648	△12,569,778
Ⅱ負債の部			
1．流動負債			
前受金	0	176,446	△176,446
未払金	3,128,083	3,102,170	25,913
預り金	263,664	214,114	49,550
未払消費税	316,700	0	316,700
流動負債合計	3,708,447	3,492,730	215,717
			0
2．固定負債			0
長期借入金	40,000,000	40,000,000	0
退職給付引当金	13,348,500	11,710,000	1,638,500
長期未払金	0	0	0
固定負債合計	53,348,500	51,710,000	1,638,500
負債合計	57,056,947	55,202,730	1,854,217
Ⅲ正味財産の部			
1．指定正味財産			
受取寄付金			0
指定正味財産合計	0	0	0
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
2．一般正味財産	78,186,923	92,610,918	△14,423,995
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
正味財産合計	78,186,923	92,610,918	△14,423,995
負債及び正味財産合計	135,243,870	147,813,648	△12,569,778

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

（単位：円）

科目	実施事業等会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ資産の部					
1．流動資産					
現金	0	0	409,735		409,735
預金	0	0	8,934,368		8,934,368
未収入金	0	1,123,914	0	0	1,123,914
流動資産合計	0	1,123,914	9,344,103	0	10,468,017
2．固定資産					
(1)特定資産					
退職給付引当資産					0
減価償却引当資産					0
特定資産合計	0	0	0	0	0
(2)その他固定資産					
建物	8,805,166	73,460,223	1,593,317		83,858,706
建物付属設備	469,715	5,048,699	84,996		5,603,410
構築物	15,921	132,846	2,881		151,648
車輌運搬具	0	0	1		1
什器備品	14,027	1,415,242	0		1,429,269
土地	3,527,465	29,429,132	638,303		33,594,900
電話加入権	20,688	103,439	13,792		137,919
その他固定資産合計	12,852,982	109,589,581	2,333,290	0	124,775,853
固定資産合計	12,852,982	109,589,581	2,333,290	0	124,775,853
資産合計	12,852,982	110,713,495	11,677,393	0	135,243,870
Ⅱ負債の部					
1．流動負債					
前受金	0	0	0		0
未払金	461,281	2,358,591	308,211		3,128,083
預り金	39,550	197,748	26,366		263,664
未払消費税	33,887	282,813	0		316,700
流動負債合計	534,718	2,839,152	334,577	0	3,708,447
2．固定負債					
長期借入金	4,200,000	35,040,000	760,000		40,000,000
退職給付引当金	2,002,275	10,011,375	1,334,850		13,348,500
長期未払金	0	0	0		0
固定負債合計	6,202,275	45,051,375	2,094,850	0	53,348,500
負債合計	6,736,993	47,890,527	2,429,427	0	57,056,947
Ⅲ正味財産の部					
1．指定正味財産					
受取寄付金					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
2．一般正味財産	6,115,989	62,822,968	9,247,966	0	78,186,923
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
正味財産合計	6,115,989	62,822,968	9,247,966	0	78,186,923
負債及び正味財産合計	12,852,982	110,713,495	11,677,393	0	135,243,870

令和　5年度　正味財産増減計算書

自　令和　5年　4月　1日　　至　令和　6年　3月31日

（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受取入会金			
②受取会費			
正会員受取会費	470,000	570,000	△100,000
③研修･講演会事業収入			
講習会収入	340,000	680,000	△340,000
④施設貸与事業収入			
宿泊収入	19,890,700	11,464,500	8,426,200
研修室収入	4,205,910	2,816,000	1,389,910
体育館収入	2,084,400	950,620	1,133,780
機材収入	244,750	96,630	148,120
給食収入	15,604,355	7,218,950	8,385,405
⑤雑収益			
雑収入	2,696,768	7,307,179	△4,610,411
受取利息	126	138	△12
⑥他会計からの繰入額	0	0	
経常収益計	45,537,009	31,104,017	14,432,992
（2）経常費用			
①事業費			
役員報酬	1,191,409	1,623,409	△432,000
給料手当	14,264,902	12,830,301	1,434,601
直接員給与	1,740,727	0	1,740,727
臨時雇賃金	4,473,927	3,641,027	832,900
退職給付費用	1,474,650	733,500	741,150
法定福利費	2,453,737	1,986,603	467,134
厚生費	381,872	319,565	62,307
通信費	150,062	154,864	△4,802
器具費	83,469	33,126	50,343
修繕費	4,773,732	1,973,971	2,799,761
旅費交通費	724,312	667,566	56,746
電気料	2,718,223	2,665,946	52,277
水道料	1,337,314	968,748	368,566
光熱費	2,250,154	1,862,274	387,880
賃借料	188,881	256,975	△68,094
保険料	533,448	537,902	△4,454
諸謝金	600,000	1,200,000	△600,000
租税公課	410,907	153,738	257,169
事務用品費	112,498	49,458	63,040
給食原材料費	4,920,292	2,541,658	2,378,634
環境衛生費	2,283,423	1,396,117	887,306
除雪費	1,210,289	1,126,188	84,101
減価償却費	7,484,276	7,550,787	△66,511
支払利息	206,694	0	206,694
図書費	44,730	44,000	730

科目	当年度	前年度	増　減
②管理費			
会議費	693	0	693
役員報酬	132,379	180,379	△48,000
給料手当	1,584,988	1,425,589	159,399
退職給付費用	163,850	81,500	82,350
法定福利費	272,637	220,733	51,904
厚生費	42,430	35,505	6,925
通信費	16,674	17,206	△532
車両費	123,360	134,981	△11,621
修繕費	92,457	38,232	54,225
旅費交通費	80,478	74,174	6,304
電気料	52,647	51,634	1,013
水道料	25,901	18,762	7,139
光熱費	43,581	36,069	7,512
賃借料	20,987	28,553	△7,566
保険料	75,112	72,238	2,874
租税公課	68,525	69,152	△627
雑費	521,693	444,075	77,618
事務用品費	12,499	5,495	7,004
交際費	4,074	6,435	△2,361
広報費	89,366	105,961	△16,595
環境衛生費	44,225	27,040	17,185
除雪費	23,441	21,812	1,629
減価償却費	140,335	140,597	△262
支払利息	4,003	0	4,003
雑損	310,741	0	310,741
③他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	59,961,004	47,553,845	12,407,159
当期経常増減額	△14,423,995	△16,449,828	2,025,833
2経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産受贈益	0	0	
経常外収益計	0	0	
(2)経常外費用			
什器備品除却損	0	0	
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	
当期一般正味財産増減額	△14,423,995	△16,449,828	2,025,833
一般正味財産期首残高	92,610,918	109,060,746	△16,449,828
一般正味財産期末残高	78,186,923	92,610,918	△14,423,995
Ⅱ指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取補助金			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ正味財産期末残高	78,186,923	92,610,918	△14,423,995

令和　5年度　正味財産増減計算書内訳表

自 令和 5年 4月 1日　　至 令和　6年 3月31日

（単位：円）

科目	実施事業等会計 継1 研修・講演会	その他会計 他1 施設の貸与	法人会計	内部取引 消去	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					
①受取入会金					
②受取会費					
正会員受取会費	0	0	470,000		470,000
③研修・講演会事業収入					
講習会収入	340,000	0	0		340,000
④施設貸与事業収入					
宿泊収入	0	19,890,700	0		19,890,700
研修室収入	0	4,205,910	0		4,205,910
体育館収入	0	2,084,400	0		2,084,400
機材収入	0	244,750	0		244,750
給食収入	0	15,604,355	0		15,604,355
⑤雑収益					
雑収入	0	0	2,696,768		2,696,768
受取利息	0	0	126		126
⑥他会計からの繰入額			0		0
経常収益計	340,000	42,030,115	3,166,894	0	45,537,009
(2)経常費用					
①事業費					
役員報酬	198,568	992,841			1,191,409
給料手当	2,377,484	11,887,418			14,264,902
直接員給与	0	1,740,727			1,740,727
臨時雇賃金	478,710	3,995,217			4,473,927
退職給付費用	245,775	1,228,875			1,474,650
法定福利費	408,956	2,044,781			2,453,737
厚生費	63,645	318,227			381,872
通信費	25,010	125,052			150,062
器具費	2,087	81,382			83,469
修繕費	510,950	4,262,782			4,773,732
旅費交通費	120,719	603,593			724,312
電気料	290,941	2,427,282			2,718,223
水道料	143,138	1,194,176			1,337,314
光熱費	240,842	2,009,312			2,250,154
賃借料	31,480	157,401			188,881
保険料	57,097	476,351			533,448
諸謝金	600,000	0			600,000
租税公課	43,970	366,937			410,907
事務用品費	18,750	93,748			112,498
給食原材料費	0	4,920,292			4,920,292
環境衛生費	244,403	2,039,020			2,283,423
除雪費	129,542	1,080,747			1,210,289
減価償却費	781,501	6,702,775			7,484,276
支払利息	22,123	184,571			206,694
図書費	0	44,730			44,730
②管理費					
会議費			693		693
役員報酬			132,379		132,379
給料手当			1,584,988		1,584,988
退職給付費用			163,850		163,850
法定福利費			272,637		272,637
厚生費			42,430		42,430
通信費			16,674		16,674
車両費			123,360		123,360
修繕費			92,457		92,457
旅費交通費			80,478		80,478
電気料			52,647		52,647
水道料			25,901		25,901
光熱費			43,581		43,581
賃借料			20,987		20,987
保険料			75,112		75,112
租税公課			68,525		68,525
雑費			521,693		521,693
事務用品費			12,499		12,499
交際費			4,074		4,074
広報費			89,366		89,366
環境衛生費			44,225		44,225
除雪費			23,441		23,441
減価償却費			140,335		140,335
支払利息			4,003		4,003
雑損			310,741		310,741
③他会計への繰出額		0			0
経常費用計	7,035,691	48,978,237	3,947,076	0	59,961,004
当期経常増減額	△6,695,691	△6,948,122	△780,182	0	△14,423,995

科目	実施事業等会計 継1 研修・講演会	その他会計 他1 施設の貸与	法人会計	内部取引 消去	合計
2経常外増減の部					
(1)経常外収益					
固定資産受贈益					0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2)経常外費用					
什器備品除却損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△6,695,691	△6,948,122	△780,182	0	△14,423,995
他会計振替	5,643,285	△1,933,934	△3,709,351	0	0
一般正味財産期首残高	7,168,395	71,705,024	13,737,499	0	92,610,918
一般正味財産期末残高	6,115,989	62,822,968	9,247,966	0	78,186,923
Ⅱ指定正味財産増減の部					
受取寄付金					
受取補助金					
一般正味財産への振替額					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
Ⅲ正味財産期末残高	6,115,989	62,822,968	9,247,966		78,186,923

財務諸表に対する注記

◆重要な会計方針

① 固定資産の減価償却

有形固定資産 … 定額法による減価償却を実施している。

② 引当金の計上基準

退職給付引当金 … 職員の退職金の支給に備えるため期末退職による要支給額を計上している。

③ リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

④ 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜き処理を採用している。

財　産　目　録

令和　６年　３月３１日現在

（単位：円）

科　目		金　額		
Ⅰ　資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金	現金手元有高	409,735		
普通預金	北洋銀行　本店他６口座	8,934,368		
未収入金	４件	1,123,914		
	流動資産合計		10,468,017	
2 固定資産				
(1) その他の固定資産				
土地	6,477平米	33,594,900		
建物	（本館、体育館など）	83,858,706		
建物付属設備	（給排水設備など）	5,603,410		
構築物		151,648		
車輌運搬具	（エスティマG）	1		
什器備品		1,429,269		
電話加入権		137,919		
	固定資産合計		124,775,853	
	資産合計			135,243,870
Ⅱ　負債の部				
1 流動負債				
前受金		0		
未払退職金		3,000,000		
未払金	（７件）	128,083		
預り金	（源泉所得税、社会保険料）	263,664		
未払消費税		316,700		
	流動負債合計		3,708,447	
2 固定負債				
退職給与引当金		13,348,500		
長期借入金	（田中組、政策金融公庫）	40,000,000		
		0		
	固定負債合計		53,348,500	
	負債合計			57,056,947
	正味財産			78,186,923

監　査　報　告　書

令和６年５月10日

一般社団法人　企業合理化協会
代表理事　木村　輝美　殿

一般社団法人　企業合理化協会
監事　石丸　修太郎

私、監事は、当法人の令和５年４月１日から令和６年３月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第１項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第36条及び第45条の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

私監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、法人の事務所において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査しました。さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に関わる計算関係書類並びに財産目録及び公益目的支出計画実施報告書について監査しました。

2. 監査の結果

（１） 事業報告等の監査結果

一　事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い当法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二　理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２） 計算関係書類及び付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算関係書類及び付属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

（３） 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。