

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(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 | | | |
| 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 |
| 受取会費 | | | |
| 賛助会員受取会費 | 331,000 | 356,000 | △ 25,000 |
| 事業収益 | | | |
| 宿泊事業収益 | 55,866,651 | 58,670,142 | △ 2,803,491 |
| 貸室事業収益 | 14,560,950 | 15,157,490 | △ 596,540 |
| 出版事業収益 | 352,500 | 257,500 | 95,000 |
| 売店事業収益 | 444,866 | 363,955 | 80,911 |
| 研修事業収益 | 395,401 | 680,400 | △ 284,999 |
| 事業収益計 | 71,620,368 | 75,129,487 | △ 3,509,119 |
| 受取補助金等 | | | |
| 指定管理料 | 47,000,000 | 47,000,000 | 0 |
| 事務局受託料 | 250,000 | 250,000 | 0 |
| 受取補助金等計 | 47,250,000 | 47,250,000 | 0 |
| 雑収益 | | | |
| 雑収益 | 1,339,171 | 943,192 | 395,979 |
| 雑収益計 | 1,339,171 | 943,192 | 395,979 |
| 経常収益計 | 120,540,539 | 123,678,679 | △ 3,138,140 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 期首たな卸高 | 143,327 | 160,497 | △ 17,170 |
| 仕入高 | 335,983 | 267,501 | 68,482 |
| 期末たな卸高 | △ 126,953 | △ 143,327 | 16,374 |
| 給料手当 | 25,360,177 | 26,617,251 | △ 1,257,074 |
| 臨時雇賃金 | 1,068,000 | 2,061,700 | △ 993,700 |
| 福利厚生費 | 4,358,078 | 4,106,061 | 252,017 |
| 旅費交通費 | 1,440,487 | 2,865,856 | △ 1,425,369 |
| 退職給付費用 | 1,064,920 | 1,002,000 | 62,920 |
| 通信運搬費 | 763,260 | 766,874 | △ 3,614 |
| 什器備品減価償却費 | 178,560 | 223,204 | △ 44,644 |
| 消耗什器備品費 | 264,728 | 102,708 | 162,020 |
| 消耗品費 | 541,662 | 740,899 | △ 199,237 |
| 修繕費 | 3,092,764 | 2,994,938 | 97,826 |
| 光熱水料費 | 47,932,639 | 41,833,478 | 6,099,161 |
| 貸借料 | 992,723 | 802,907 | 189,816 |
| 諸謝金 | 918,290 | 704,026 | 214,264 |
| 租税公課 | 3,955,955 | 5,279,080 | △ 1,323,125 |
| 委託費 | 4,324,520 | 2,152,008 | 2,172,512 |
| 施設管理費 | 17,130,130 | 17,841,844 | △ 711,714 |
| 図書費 | 4,233 | 4,233 | 0 |
| 清掃消毒費 | 10,206 | 13,230 | △ 3,024 |
| 車両維持費 | 522,652 | 383,319 | 139,333 |
| 施設消耗品費 | 1,088,689 | 1,395,967 | △ 307,278 |
| 広告宣伝費 | 314,600 | 189,000 | 125,600 |
| 支払手数料 | 407,160 | 417,960 | △ 10,800 |
| 使用料 | 1,112,385 | 836,336 | 276,049 |
| 教材費 | 0 | 13,850 | △ 13,850 |
| 出演料 | 54,000 | 54,000 | 0 |
| 工事費 | 79,920 | 0 | 79,920 |
| 補助金 | 540,760 | 490,760 | 50,000 |
| 交際費 | 87,547 | 113,396 | △ 25,849 |
| リネン費 | 1,792,502 | 1,791,775 | 727 |
| 食糧費 | 601,137 | 1,256,911 | △ 655,774 |
| 保守料 | 548,492 | 699,595 | △ 151,103 |
| 保険料 | 151,720 | 193,940 | △ 42,220 |
| 受信料 | 486,960 | 486,960 | 0 |
| 推進費 | 638,125 | 479,477 | 158,648 |
| 支払負担金 | 323,351 | 302,695 | 20,656 |
| 支払寄付金 | 0 | 50,000 | △ 50,000 |
| 燃料費 | 0 | 7,043 | △ 7,043 |
| 印刷製本費 | 1,223,848 | 1,334,664 | △ 110,816 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 什器備品除却損 | 0 | 1 | |
| 雑費 | 687,176 | 534,380 | 152,796 |
| 事業費計 | 124,414,713 | 121,428,997 | 2,985,716 |
| 管理費 | | | |
| 旅費交通費 | 211,708 | 215,120 | △ 3,412 |
| 通信運搬費 | 4,424 | 4,588 | △ 164 |
| 消耗品費 | 33,271 | 38,461 | △ 5,190 |
| 交際費 | 52,753 | 68,329 | △ 15,576 |
| 支払負担金 | 33,549 | 31,405 | 2,144 |
| 食糧費 | 27,552 | 52,868 | △ 25,316 |
| 管理費計 | 363,257 | 410,771 | △ 47,514 |
| 経常費用計 | 124,777,970 | 121,839,768 | 2,938,202 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 4,237,431 | 1,838,911 | △ 6,076,342 |
| 当期経常増減額 | △ 4,237,431 | 1,838,911 | △ 6,076,342 |
| 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 | | | |
| 減損損失 | 143,800 | 0 | 143,800 |
| 経常外費用計 | 143,800 | 0 | 143,800 |
| 当期経常外増減額 | △ 143,800 | 0 | △ 143,800 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 4,381,231 | 1,838,911 | △ 6,220,142 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 4,381,231 | 1,838,911 | △ 6,220,142 |
| 一般正味財産期首残高 | 53,330,816 | 51,491,905 | 1,838,911 |
| 一般正味財産期末残高 | 48,949,585 | 53,330,816 | △ 4,381,231 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 48,949,585 | 53,330,816 | △ 4,381,231 |

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | | | | その他会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|-----------------|--------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|--------|-------------|
| | 青少年育成事業 | 調査研究事業 | 共通 | 小計 | その他事業 | | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | |
| 受取会費 | | | | | | | | |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 0 | 331,000 | 331,000 | 0 | 0 | 0 | 331,000 |
| 事業収益 | | | | | | | | |
| 宿泊事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55,866,651 | 0 | 0 | 55,866,651 |
| 貸室事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,560,950 | 0 | 0 | 14,560,950 |
| 出版事業収益 | 0 | 352,500 | 0 | 352,500 | 0 | 0 | 0 | 352,500 |
| 売店事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 444,866 | 0 | 0 | 444,866 |
| 研修事業収益 | 395,401 | 0 | 0 | 395,401 | 0 | 0 | 0 | 395,401 |
| 事業収益計 | 395,401 | 352,500 | 0 | 747,901 | 70,872,467 | 0 | 0 | 71,620,368 |
| 受取補助金等 | | | | | | | | |
| 受取地方公共団体補助金 | | | | | 0 | | | 0 |
| 指定管理料 | 6,768,000 | 0 | 0 | 6,768,000 | 40,232,000 | 0 | 0 | 47,000,000 |
| 事務局受託料 | 250,000 | 0 | 0 | 250,000 | 0 | 0 | 0 | 250,000 |
| 受取補助金等計 | 7,018,000 | 0 | 0 | 7,018,000 | 40,232,000 | 0 | 0 | 47,250,000 |
| 雑収益 | | | | | | | | |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,290,998 | 48,173 | 0 | 1,339,171 |
| 雑収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,290,998 | 48,173 | 0 | 1,339,171 |
| 経常収益計 | 7,413,401 | 352,500 | 331,000 | 8,096,901 | 112,395,465 | 48,173 | 0 | 120,540,539 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | | | |
| 期首たな卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 143,327 | 0 | 0 | 143,327 |
| 仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 335,983 | 0 | 0 | 335,983 |
| 期末たな卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 126,953 | 0 | 0 | △ 126,953 |
| 給料手当 | 7,403,115 | 0 | 0 | 7,403,115 | 17,957,062 | 0 | 0 | 25,360,177 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,068,000 | 0 | 0 | 1,068,000 |
| 福利厚生費 | 1,317,584 | 0 | 0 | 1,317,584 | 3,040,494 | 0 | 0 | 4,358,078 |
| 旅費交通費 | 141,620 | 60,520 | 0 | 202,140 | 1,238,347 | 0 | 0 | 1,440,487 |
| 退職給付費用 | 523,520 | 0 | 0 | 523,520 | 541,400 | 0 | 0 | 1,064,920 |
| 通信運搬費 | 78,595 | 57,041 | 0 | 135,636 | 627,624 | 0 | 0 | 763,260 |
| 什器備品減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 178,560 | 0 | 0 | 178,560 |
| 消耗什器備品費 | 7,688 | 0 | 0 | 7,688 | 257,040 | 0 | 0 | 264,728 |
| 消耗品費 | 74,611 | 0 | 0 | 74,611 | 467,051 | 0 | 0 | 541,662 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,092,764 | 0 | 0 | 3,092,764 |
| 光熱水料費 | 2,396,632 | 0 | 0 | 2,396,632 | 45,536,007 | 0 | 0 | 47,932,639 |
| 賃借料 | 157,680 | 0 | 0 | 157,680 | 835,043 | 0 | 0 | 992,723 |
| 諸謝金 | 439,290 | 119,000 | 0 | 558,290 | 360,000 | 0 | 0 | 918,290 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,955,955 | 0 | 0 | 3,955,955 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,324,520 | 0 | 0 | 4,324,520 |
| 施設管理費 | 856,507 | 0 | 0 | 856,507 | 16,273,623 | 0 | 0 | 17,130,130 |
| 図書費 | 847 | 0 | 0 | 847 | 3,386 | 0 | 0 | 4,233 |
| 清掃消毒費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,206 | 0 | 0 | 10,206 |
| 車両維持費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 522,652 | 0 | 0 | 522,652 |
| 施設消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,088,689 | 0 | 0 | 1,088,689 |
| 広告宣伝費 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 284,600 | 0 | 0 | 314,600 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 407,160 | 0 | 0 | 407,160 |
| 使用料 | 1,112,385 | 0 | 0 | 1,112,385 | 0 | 0 | 0 | 1,112,385 |
| 教材費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 出演料 | 54,000 | 0 | 0 | 54,000 | 0 | 0 | 0 | 54,000 |
| 工事費 | 79,920 | 0 | 0 | 79,920 | 0 | 0 | 0 | 79,920 |
| 軽油税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 補助金 | 540,760 | 0 | 0 | 540,760 | 0 | 0 | 0 | 540,760 |
| 交際費 | 43,774 | 0 | 0 | 43,774 | 43,773 | 0 | 0 | 87,547 |
| リネン費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,792,502 | 0 | 0 | 1,792,502 |
| 食糧費 | 536,849 | 0 | 0 | 536,849 | 64,288 | 0 | 0 | 601,137 |
| 保守料 | 110,000 | 0 | 0 | 110,000 | 438,492 | 0 | 0 | 548,492 |
| 保険料 | 66,293 | 0 | 0 | 66,293 | 85,427 | 0 | 0 | 151,720 |
| 受信料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 486,960 | 0 | 0 | 486,960 |
| 推進費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 638,125 | 0 | 0 | 638,125 |
| 支払負担金 | 123,487 | 0 | 0 | 123,487 | 199,864 | 0 | 0 | 323,351 |
| 支払寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 215,560 | 572,400 | 0 | 787,960 | 435,888 | 0 | 0 | 1,223,848 |
| 什器備品除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 33,252 | 0 | 0 | 33,252 | 653,924 | 0 | 0 | 687,176 |
| 事業費計 | 16,343,969 | 808,961 | 0 | 17,152,930 | 107,261,783 | 0 | 0 | 124,414,713 |
| 管理費 | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 211,708 | 0 | 211,708 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,424 | 0 | 4,424 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,271 | 0 | 33,271 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52,753 | 0 | 52,753 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,549 | 0 | 33,549 |
| 食糧費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,552 | 0 | 27,552 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 363,257 | 0 | 363,257 |
| 経常費用計 | 16,343,969 | 808,961 | 0 | 17,152,930 | 107,261,783 | 363,257 | 0 | 124,777,970 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 8,930,568 | △ 456,461 | 331,000 | △ 9,056,029 | 5,133,682 | △ 315,084 | 0 | △ 4,237,431 |
| 当期経常増減額 | △ 8,930,568 | △ 456,461 | 331,000 | △ 9,056,029 | 5,133,682 | △ 315,084 | 0 | △ 4,237,431 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | |
| 減損損失 | 0 | 0 | 143,800 | 143,800 | 0 | 0 | 0 | 143,800 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 143,800 | 143,800 | 0 | 0 | 0 | 143,800 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | △ 143,800 | △ 143,800 | 0 | 0 | 0 | △ 143,800 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 4,871,702 | 4,871,702 | △ 5,186,786 | 315,084 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 8,930,568 | △ 456,461 | 5,058,902 | △ 4,328,127 | △ 53,104 | 0 | 0 | △ 4,381,231 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 8,930,568 | △ 456,461 | 5,058,902 | △ 4,328,127 | △ 53,104 | 0 | 0 | △ 4,381,231 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 38,447,165 | △ 559,262 | 84,981,284 | 45,974,857 | 7,355,959 | 0 | 0 | 53,330,816 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 47,377,733 | △ 1,015,723 | 90,040,186 | 41,646,730 | 7,302,855 | 0 | 0 | 48,949,585 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | △ 47,377,733 | △ 1,015,723 | 90,040,186 | 41,646,730 | 7,302,855 | 0 | 0 | 48,949,585 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 什器備品

定率法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

従業員の退職支給に充てるため、期末日時点の要支給額により算定しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 特定資産 | | | | |
| 運営基金 | 11,300,000 | 3,000,000 | 0 | 14,300,000 |
| 公益目的積立金 | 32,426,000 | 0 | 6,975,000 | 25,451,000 |
| 退職給付引当資産(特) | 10,017,960 | 1,064,920 | 0 | 11,082,880 |
| 合計 | 53,743,960 | 4,064,920 | 6,975,000 | 50,833,880 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産からの充当額) | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|-------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 運営基金 | 14,300,000 | 0 | 14,300,000 | 0 |
| 公益目的積立金 | 25,451,000 | 0 | 25,451,000 | 0 |
| 退職給付引当資産(特) | 11,082,880 | 0 | 11,082,880 | 0 |
| 合計 | 50,833,880 | 0 | 50,833,880 | 0 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|---------|---------|
| 其他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,339,200 | 624,960 | 714,240 |
| 合計 | 1,339,200 | 624,960 | 714,240 |

5. 減損損失

以下の固定資産について減損損失を計上しております。

種類： 電話加入権 (5本)

取得価額 151,300円

減損損失 143,800

現在価額 7,500

評価金額の算定方法

国税庁の標準価額により算定しております。

適用地域 秋田県

標準価額 1,500円

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|---------|-------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 特定資産 | 運営基金 | 11,300,000 | 3,000,000 | 0 | 14,300,000 |
| | 公益目的積立金 | 32,426,000 | 0 | 6,975,000 | 25,451,000 |
| | 退職給付引当資産(特) | 10,017,960 | 1,064,920 | 0 | 11,082,880 |
| | 特定資産計 | 53,743,960 | 4,064,920 | 6,975,000 | 50,833,880 |
| その他固定資産 | 什器備品 | 892,800 | 0 | 178,560 | 714,240 |
| | 電話加入権 | 151,300 | 0 | 143,800 | 7,500 |
| | 保険積立金 | 389,000 | 84,000 | 0 | 473,000 |
| | その他固定資産計 | 1,433,100 | 84,000 | 322,360 | 1,194,740 |

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 10,017,960 | 1,064,920 | 0 | 0 | 11,082,880 |

