

一般社団法人遠野ふるさと公社通常理事会附属資料

一般社団法人遠野ふるさと公社

別冊

平成28年度

収支決算書

一般社団法人遠野ふるさと公社

収支計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差違	備考
I 事業収支				
1. 事業収入				
売上高	585,974,000	554,424,352	△ 31,549,648	
利用料	83,996,000	77,424,473	△ 6,571,527	
使用料	1,727,000	1,173,938	△ 553,062	
取扱手数料	13,192,000	11,389,944	△ 1,802,056	
受託料	8,595,000	43,990,431	35,395,431	
指定管理料	37,231,000	37,231,516	516	
補助金	0	1,307,660	1,307,660	
負担金	994,000	1,084,169	90,169	
雑収入	728,000	11,954,628	11,226,628	
事業収入計	732,437,000	739,981,111	7,544,111	
2. 事業支出				
事業費・管理費				
当期仕入	362,215,000	340,333,776	△ 21,881,224	
役員報酬	316,000	136,000	△ 180,000	
給料手当	99,927,000	98,520,676	△ 1,406,324	
賞与	11,494,000	11,512,454	18,454	
雑給	22,870,000	24,185,378	1,315,378	
賃金手当	38,170,000	39,183,703	1,013,703	
法定福利費	22,945,000	24,463,205	1,518,205	
福利厚生費	9,123,000	8,219,007	△ 903,993	
旅費交通費	2,999,000	4,632,291	1,633,291	
通信運搬費	10,282,000	11,984,751	1,702,751	
印刷製本費	2,182,000	1,931,727	△ 250,273	
広告宣伝費	6,764,000	5,335,998	△ 1,428,002	
交際費	402,000	299,144	△ 102,856	
会議費	479,000	334,149	△ 144,851	
燃料費	19,271,000	19,996,419	725,419	
水道光熱費	37,081,000	36,119,563	△ 961,437	
消耗品費	18,843,000	15,669,749	△ 3,173,251	
租税公課	874,000	1,006,200	132,200	
食糧費	207,000	184,576	△ 22,424	
支払手数料	22,756,000	38,022,045	15,266,045	
リース料	6,198,000	6,856,002	658,002	
使用料・賃借料	7,778,000	7,826,518	48,518	
保険料	1,770,000	1,413,619	△ 356,381	
修繕費	1,868,000	1,868,892	892	
委託料	14,600,000	21,818,073	7,218,073	
報償費	1,126,000	988,910	△ 137,090	
販売推進費	762,000	662,965	△ 99,035	
研修費	375,000	260,559	△ 114,441	
原材料費	210,000	236,377	26,377	
負担金	755,000	1,001,001	246,001	
寄付金	27,000	42,000	15,000	
一括償却費	0	0	0	
減価償却費	7,608,000	6,356,823	△ 1,251,177	
貸倒引当金繰入	0	26,777	26,777	
雑費	0	10,360	10,360	
雑損失	147,000	626,208	479,208	
事業支出計	732,424,000	732,065,895	△ 358,105	
事業収支差額	13,000	7,915,216	7,902,216	
II 事業外収支				
1. 事業外収入				
受取利息	0	1,082	1,082	
雑収入	0	307,400	307,400	
事業外収入計	0	308,482	308,482	
2. 事業外支出				
雑損失	0	34,214	34,214	
事業外支出計	0	34,214	34,214	
事業外収支差額	0	274,268	274,268	
III その他収入支出				
1. 特別利益				
貸倒引当金戻入	180,000	0	△ 180,000	
2. 特別損失				
固定資産除却損	0	0	0	
3. 法人税等				
納税充当金	180,000	122,156	△ 57,844	
当期収支差額	13,000	8,067,328	8,054,328	
前期繰越収支差額	△ 39,987,000	△ 39,816,536	170,464	
次期繰越収支差額	△ 39,974,000	△ 31,749,208	8,224,792	

* 予算額は平成28年度当初予定額である。

正味財産増減計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	摘要
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
売上高	554,424,352	587,439,951	△ 33,015,599	
利用料	77,424,473	80,455,241	△ 3,030,768	
使用料	1,173,938	1,975,163	△ 801,225	
取扱手数料	11,389,944	14,065,794	△ 2,675,850	
受託料	43,990,431	15,954,544	28,035,887	
指定管理料	37,231,516	37,231,485	31	
受取利息	1,082	12,381	△ 11,299	
補助金	1,307,660	1,634,905	△ 327,245	
負担金	1,084,169	1,082,864	1,305	
雑収入	12,262,028	15,234,898	△ 2,972,870	
経常収益計	740,289,593	755,087,226	△ 14,797,633	
(2) 経常費用				
事業費・管理費				
当期仕入	340,333,776	367,010,119	△ 26,676,343	
役員報酬	136,000	240,000	△ 104,000	
給料手当	98,520,676	110,965,480	△ 12,444,804	
賞与	11,512,454	12,485,798	△ 973,344	
雑給	24,185,378	22,849,665	1,335,713	
賃金手当	39,183,703	37,457,898	1,725,805	
法定福利費	24,463,205	25,946,523	△ 1,483,318	
福利厚生費	8,219,007	9,006,163	△ 787,156	
旅費交通費	4,632,291	2,951,960	1,680,331	
通信運搬費	11,984,751	10,342,099	1,642,652	
印刷製本費	1,931,727	1,986,796	△ 55,069	
広告宣伝費	5,335,998	5,280,255	55,743	
交際費	299,144	313,614	△ 14,470	
会議費	334,149	411,816	△ 77,667	
燃料費	19,996,419	21,999,207	△ 2,002,788	
水道光熱費	36,119,563	37,781,263	△ 1,661,700	
消耗品費	15,669,749	18,658,483	△ 2,988,734	
租税公課	1,006,200	794,200	212,000	
食糧費	184,576	194,512	△ 9,936	
支払手数料	38,022,045	22,226,564	15,795,481	
リース料	6,856,002	5,561,980	1,294,022	
使用料・賃借料	7,826,518	7,971,699	△ 145,181	
保険料	1,413,619	1,207,608	206,011	
修繕費	1,868,892	4,071,086	△ 2,202,194	
委託料	21,818,073	14,925,581	6,892,492	
報償費	988,910	1,035,574	△ 46,664	
販売推進費	662,965	669,330	△ 6,365	
研修費	260,559	409,166	△ 148,607	
原材料費	236,377	180,725	55,652	
負担金	1,001,001	935,002	65,999	
寄付金	42,000	40,631	1,369	
一括償却費	0	0	0	
減価償却費	6,356,823	7,889,390	△ 1,532,567	
貸倒引当金繰入	26,777	70,251	△ 43,474	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	10,360	3,720	6,640	
雑損失	660,422	782,233	△ 121,811	
経常費用計	732,100,109	754,656,391	△ 22,556,282	
当期経常増減額	8,189,484	430,835	7,758,649	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
貸倒引当金戻入	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
納税充当金	122,156	124,093	△ 1,937	
経常外費用計	122,156	124,093	△ 1,937	
当期経常外増減額	△ 122,156	△ 124,093	1,937	
当期一般正味財産増減額	8,067,328	306,742	7,760,586	
一般正味財産期首残高	31,183,464	30,876,722	306,742	
一般正味財産期末残高	39,250,792	31,183,464	8,067,328	
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	
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	39,250,792	31,183,464	8,067,328	

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	本年度	前年度	増減	摘要
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	53,547,324	47,300,205	6,247,119	
売掛金	13,844,584	12,994,676	849,908	
商品	8,562,472	9,161,110	△ 598,638	
仕掛品	2,597,815	2,908,123	△ 310,308	
貯蔵品	3,000,140	2,579,796	420,344	
立替金	1,170,609	0	1,170,609	
未収金	7,112,833	10,735,926	△ 3,623,093	
前払費用	532,040	614,950	△ 82,910	
預け金	0	0	0	
貸倒引当金	△ 209,694	△ 200,387	△ 9,307	
流動資産合計	90,158,123	86,094,399	4,063,724	
2 固定資産				
建物付属設備	13,458,000	13,458,000	0	
構築物	2,152,200	2,152,200	0	
工具器具備品	16,653,587	15,941,735	711,852	
リース資産	26,849,832	33,799,433	△ 6,949,601	
一括償却資産	0	0	0	
減価償却累計額	△ 44,843,595	△ 45,241,973	398,378	
電話加入権	89,919	89,919	0	
無形固定資産	580,000	580,000	0	
保証金	3,755,960	3,614,300	141,660	
固定資産合計	18,695,903	24,393,614	△ 5,697,711	
資産の部合計	108,854,026	110,488,013	△ 1,633,987	
II 負債の部				
1 流動負債				
買掛金	21,268,010	22,236,792	△ 968,782	
未払金	21,323,547	21,088,540	235,007	
前受金	0	0	0	
預り金	1,107,840	907,019	200,821	
仮受金	17,860,333	19,017,749	△ 1,157,416	
納税引当金	122,000	122,000	0	
入園料預り金	0	520,500	△ 520,500	
未払リース金	3,897,018	8,467,249	△ 4,570,231	
未払消費税	4,024,700	6,944,700	△ 2,920,000	
流動負債合計	69,603,448	79,304,549	△ 9,701,101	
負債の部合計	69,603,448	79,304,549	△ 9,701,101	
III 正味財産の部				
1 指定正味財産	0	0	0	
2 一般正味財産	39,250,792	31,183,464	8,067,328	
(うち基本金)	(71,000,000)	(71,000,000)	0	
正味財産合計	39,250,792	31,183,464	8,067,328	
負債及び正味財産合計	108,854,240	110,488,013	△ 1,633,773	

財産目録
平成29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	4,141,767	
普通預金【岩手銀行】	16,683,933	
普通預金【花巻農協(遠・伝)】	1,112,700	
普通預金【新町郵便局】	2,297,725	
普通預金【花巻農協(遠・村)】	1,368,874	
普通預金【花巻農協(遠・風)】	14,722,715	
普通預金【花巻農協(遠・水)】	2,497,728	
普通預金【岩手銀行(盛)】	8,465,100	
普通預金【花巻農協(遠・事務局)】	2,256,782	
定期預金【岩手銀行】	0	
定期預金【花巻農協(遠)】	0	
		53,547,324
売掛金		
イオン盛岡南ショッピングセンター他	13,844,584	
商品	8,562,472	
仕掛品	2,597,815	
貯蔵品	3,000,140	
立替金	1,170,609	
未収金		
遠野市受託料他	7,112,833	
前払費用	532,040	
預け金	0	
貸倒引当金	△ 209,694	
流動資産合計		90,158,123
2 固定資産		
建物付属設備	7,746,522	
構築物	334,753	
工具器具備品	2,949,855	
リース資産	3,683,560	
一括償却資産	0	
無形固定資産	135,334	
電話加入権	89,919	
保証金	3,755,960	
固定資産合計		18,695,903
資産合計		108,854,026
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金		
商品仕入	21,268,010	
未払金		
パート職員賃金他	21,323,547	
前受金		
社会保険料・所得税等預り金	0	
預り金		
社会保険料・所得税等預り金	1,107,840	
仮受金		
風の丘テナント売上	17,860,333	
納税引当金	122,000	
入園料預り金	0	
未払リース金	3,897,018	
未払消費税	4,024,700	
流動負債合計		69,603,448
負債合計		69,603,448
正味財産		39,250,792
負債及び正味財産合計		108,854,240

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
最終仕入原価法による

(2) 固定資産の評価基準及び評価方法
法人税法による定額法による

(3) 引当金の計上基準
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について貸倒引当金を法人税法の規定による法定繰入率により計上しています
なお、この計上方法については差額補充式により計上しております。

(4) 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もの以外のファイナンシャル・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
なお、未経過リース料の総額は、4,135,549円であります。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2 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、次のとおりである。

科目	取得価額	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物附属設備	13,458,000	8,669,222	0	922,700	7,746,522
構築物	2,152,200	357,928	0	23,175	334,753
器具工具備品	16,653,587	3,397,402	711,852	1,159,399	2,949,855
無形固定資産	580,000	251,334	0	116,000	135,334
リース資産	28,066,632	8,013,509	-194,400	4,135,549	3,683,560
小計	60,910,419	20,689,395	517,452	6,356,823	14,850,024
一括償却資産	0	0	0	0	0
合計	60,910,419	20,689,395	517,452	6,356,823	14,850,024