

一般社団法人遠野ふるさと公社定時総会附属資料

一般社団法人遠野ふるさと公社

別冊

平成30年度

# 収支決算書

一般社団法人遠野ふるさと公社

予算対比損益計算書

自 平成30年4月 1日  
至 平成31年3月31日

(単位:千円)

科目	決算額	予算額	差異	備考
売上高	546,341,149	591,937,000	△ 45,595,851	
利用料	74,128,224	74,856,000	△ 727,776	
使用料	1,302,844	1,177,000	125,844	
取扱手数料	8,929,960	9,530,000	△ 600,040	
受託料	51,079,908	43,766,000	7,313,908	
指定管理料	37,751,888	37,750,000	1,888	
<b>純売上高</b>	<b>719,533,973</b>	<b>759,016,000</b>	<b>△ 39,482,027</b>	
仕入	331,695,113	360,847,000	△ 29,151,887	
<b>売上原価</b>	<b>331,695,113</b>	<b>360,847,000</b>	<b>△ 29,151,887</b>	
<b>売上純利益</b>	<b>387,838,860</b>	<b>398,169,000</b>	<b>△ 10,330,140</b>	
役員報酬	252,000	140,000	112,000	
給料手当	98,286,397	97,047,000	1,239,397	
賞与	7,162,056	11,036,000	△ 3,873,944	
雑給	24,522,864	24,365,000	157,864	
賃金手当	44,468,044	45,151,000	△ 682,956	
法定福利費	24,436,013	23,262,000	1,174,013	
福利厚生費	8,022,068	8,328,000	△ 305,932	
旅費交通費	5,161,419	7,207,000	△ 2,045,581	
通信運搬費	13,426,621	13,844,000	△ 417,379	
印刷製本費	2,651,289	2,510,000	141,289	
広告宣伝費	5,428,628	6,468,000	△ 1,039,372	
交際費	418,147	381,000	37,147	
会議費	336,419	329,000	7,419	
燃料費	22,474,493	18,950,000	3,524,493	
水道光熱費	36,872,848	37,151,000	△ 278,152	
消耗品費	16,948,536	18,556,000	△ 1,607,464	
租税公課	870,100	939,000	△ 68,900	
食糧費	196,649	246,000	△ 49,351	
支払手数料	37,968,350	37,519,000	449,350	
リース料	11,017,698	8,622,000	2,395,698	
使用料・賃借料	9,581,520	9,192,000	389,520	
保険料	1,351,639	1,505,000	△ 153,361	
修繕費	1,990,218	2,007,000	△ 16,782	
委託料	21,373,399	16,441,000	4,932,399	
報償費	1,132,888	1,289,000	△ 156,112	
販売推進費	1,131,569	576,000	555,569	
研修費	89,265	259,000	△ 169,735	
原材料費	229,410	243,000	△ 13,590	
負担金	1,364,171	1,244,000	120,171	
寄付金	18,000	23,000	△ 5,000	
減価償却費	3,426,828	4,220,000	△ 793,172	
貸倒引当金繰入	161,193	27,000	134,193	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	20,450	172,000	△ 151,550	
<b>販売管理費及び一般管理費計</b>	<b>402,791,189</b>	<b>399,249,000</b>	<b>3,542,189</b>	
<b>営業損益</b>	<b>△ 14,952,329</b>	<b>△ 1,080,000</b>	<b>△ 13,872,329</b>	
受取利息	571	1,000	△ 429	
補助金	1,132,754	0	1,132,754	
負担収入	1,661,642	1,085,000	576,642	
雑収入	1,519,078	1,083,000	436,078	
<b>営業外収益</b>	<b>4,314,045</b>	<b>2,169,000</b>	<b>2,145,045</b>	
雑損失	531,074	741,000	209,926	
<b>営業外費用</b>	<b>531,074</b>	<b>741,000</b>	<b>△ 209,926</b>	
<b>経常損益</b>	<b>△ 11,169,358</b>	<b>348,000</b>	<b>△ 11,517,358</b>	
貸倒引当金戻入	0	0	0	
<b>特別利益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
固定資産除却損	106,001	0	106,001	
<b>特別損失</b>	<b>106,001</b>	<b>0</b>	<b>106,001</b>	
<b>税引前当期純利益</b>	<b>△ 11,275,359</b>	<b>348,000</b>	<b>△ 11,623,359</b>	
納税充当金	122,080	120,000	2,080	
<b>当期純利益</b>	<b>△ 11,397,439</b>	<b>228,000</b>	<b>△ 11,625,439</b>	

# 前年対比損益計算書

自 平成30年4月 1日  
至 平成31年3月31日

(単位:千円)

科目	本年度決算額	前年度決算額	差異	備考
売上高	546,341,149	527,442,046	18,899,103	
利用料	74,128,224	72,892,611	1,235,613	
使用料	1,302,844	1,190,037	112,807	
取扱手数料	8,929,960	10,759,373	△ 1,829,413	
受託料	51,079,908	45,360,403	5,719,505	
指定管理料	37,751,888	37,751,888	0	
<b>純売上高</b>	<b>719,533,973</b>	<b>695,396,358</b>	<b>24,137,615</b>	
仕入	331,695,113	318,200,457	13,494,656	
<b>売上原価</b>	<b>331,695,113</b>	<b>318,200,457</b>	<b>13,494,656</b>	
<b>売上純利益</b>	<b>387,838,860</b>	<b>377,195,901</b>	<b>10,642,959</b>	
役員報酬	252,000	132,000	120,000	
給料手当	98,286,397	91,415,404	6,870,993	
賞与	7,162,056	10,708,350	△ 3,546,294	
雑給	24,522,864	24,072,256	450,608	
賃金手当	44,468,044	43,873,322	594,722	
法定福利費	24,436,013	23,877,688	558,325	
福利厚生費	8,022,068	7,746,694	275,374	
旅費交通費	5,161,419	7,119,516	△ 1,958,097	
通信運搬費	13,426,621	13,595,978	△ 169,357	
印刷製本費	2,651,289	2,143,222	508,067	
広告宣伝費	5,428,628	6,167,341	△ 738,713	
交際費	418,147	391,559	26,588	
会議費	336,419	274,156	62,263	
燃料費	22,474,493	19,061,373	3,413,120	
水道光熱費	36,872,848	37,465,404	△ 592,556	
消耗品費	16,948,536	17,408,041	△ 459,505	
租税公課	870,100	949,350	△ 79,250	
食糧費	196,649	254,383	△ 57,734	
支払手数料	37,968,350	34,388,600	3,579,750	
リース料	11,017,698	8,419,185	2,598,513	
使用料・賃借料	9,581,520	9,524,872	56,648	
保険料	1,351,639	1,314,298	37,341	
修繕費	1,990,218	1,551,940	438,278	
委託料	21,373,399	18,574,926	2,798,473	
報償費	1,132,888	1,253,449	△ 120,561	
販売推進費	1,131,569	614,997	516,572	
研修費	89,265	161,445	△ 72,180	
原材料費	229,410	201,443	27,967	
負担金	1,364,171	1,260,890	103,281	
寄付金	18,000	23,000	△ 5,000	
減価償却費	3,426,828	4,203,530	△ 776,702	
貸倒引当金繰入	161,193	39,439	121,754	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	20,450	0	20,450	
<b>販売管理費及び一般管理費計</b>	<b>402,791,189</b>	<b>388,188,051</b>	<b>14,603,138</b>	
<b>営業損益</b>	<b>△ 14,952,329</b>	<b>△ 10,992,150</b>	<b>△ 3,960,179</b>	
受取利息	571	688	△ 117	
補助金	1,132,754	551,000	581,754	
負担収入	1,661,642	1,084,305	577,337	
雑収入	1,519,078	1,624,519	△ 105,441	
<b>営業外収益</b>	<b>4,314,045</b>	<b>3,260,512</b>	<b>1,053,533</b>	
雑損失	531,074	505,995	25,079	
<b>営業外費用</b>	<b>531,074</b>	<b>505,995</b>	<b>25,079</b>	
<b>経常損益</b>	<b>△ 11,169,358</b>	<b>△ 8,237,633</b>	<b>△ 2,931,725</b>	
貸倒引当金戻入	0	0	0	
<b>特別利益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
固定資産除却損	106,001	0	106,001	
<b>特別損失</b>	<b>106,001</b>	<b>0</b>	<b>106,001</b>	
<b>税引前当期純利益</b>	<b>△ 11,275,359</b>	<b>△ 8,237,633</b>	<b>△ 3,037,726</b>	
納税充当金	122,080	122,098	△ 18	
<b>当期純利益</b>	<b>△ 11,397,439</b>	<b>△ 8,359,731</b>	<b>△ 3,037,708</b>	

貸借対照表  
平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	本年度	前年度	増減	摘要
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金預金	28,397,865	46,224,326	△ 17,826,461	
売掛金	16,455,849	16,460,651	△ 4,802	
商品	9,149,667	8,809,269	340,398	
仕掛品	2,560,121	2,730,984	△ 170,863	
貯蔵品	2,689,767	3,011,918	△ 322,151	
立替金	265,959	123,064	142,895	
未収金	23,042,239	8,819,889	14,222,350	
前払費用	540,340	514,540	25,800	
預け金	0	0	0	
貸倒引当金	△ 367,660	△ 206,467	△ 161,193	
流動資産合計	82,734,147	86,488,174	△ 3,754,027	
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	17,207,087	17,507,087	△ 300,000	
リース資産	132,200	1,728,380	△ 1,596,180	
一括償却資産	0	0	0	
減価償却累計額	△ 25,562,322	△ 23,925,673	△ 1,636,649	
電話加入権	89,919	89,919	0	
無形固定資産	580,000	580,000	0	
保証金	1,201,780	1,197,280	4,500	
固定資産合計	9,258,864	12,787,193	△ 3,528,329	
資産の部合計	91,993,011	99,275,367	△ 7,282,356	
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
買掛金	22,841,605	21,478,108	1,363,497	
未払金	24,818,225	22,905,811	1,912,414	
前受金	0	0	0	
預り金	561,863	517,291	44,572	
仮受金	20,091,220	18,052,204	2,039,016	
納税引当金	122,000	122,000	0	
入園料預り金	0	0	0	
未払リース金	142,776	1,820,292	△ 1,677,516	
未払消費税	3,921,700	3,488,600	433,100	
流動負債合計	72,499,389	68,384,306	4,115,083	
負債の部合計	72,499,389	68,384,306	4,115,083	
<b>III 正味財産の部</b>				
1 指定正味財産	0	0	0	
2 一般正味財産	#REF!	30,891,061	#REF!	
(うち基本金)	(71,000,000)	(71,000,000)	0	
正味財産合計	#REF!	30,891,061	#REF!	
負債及び正味財産合計	#REF!	99,275,367	#REF!	

財産目録  
平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			
現金	8,953,315		
普通預金【岩手銀行】	6,493,555		
普通預金【花巻農協(遠・伝)】	935,534		
普通預金【新町郵便局】	566,198		
普通預金【花巻農協(遠・村)】	1,005,714		
普通預金【花巻農協(遠・風)】	5,870,695		
普通預金【花巻農協(遠・水)】	3,217,466		
普通預金【岩手銀行(盛)】	896,615		
普通預金【花巻農協(遠・事務局)】	458,773		
定期預金【岩手銀行】	0		
定期預金【花巻農協(遠)】	0		
		28,397,865	
売掛金			
イオン盛岡南ショッピングセンター他	16,455,849		
商品	9,149,667		
仕掛品	2,560,121		
貯蔵品	2,689,767		
立替金	265,959		
未収金			
遠野市受託料他	23,042,239		
前払費用	540,340		
預け金	0		
貸倒引当金	△ 367,660		
<b>流動資産合計</b>		<b>82,734,147</b>	
2 固定資産			
建物付属設備	5,901,130		
構築物	288,403		
工具器具備品	1,645,432		
リース資産	132,200		
一括償却資産	0		
無形固定資産	0		
電話加入権	89,919		
保証金	1,201,780		
<b>固定資産合計</b>		<b>9,258,864</b>	
<b>資産合計</b>			<b>91,993,011</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
買掛金			
商品仕入	22,841,605		
未払金			
3月分業者支払等	24,818,225		
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	561,863		
仮受金			
風の丘テナント売上	20,091,220		
納税引当金	122,000		
入園料預り金	0		
未払リース金	142,776		
未払消費税	3,921,700		
<b>流動負債合計</b>		<b>72,499,389</b>	
<b>負債合計</b>			<b>72,499,389</b>
<b>正味財産</b>			<b>#REF!</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>#REF!</b>

## 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）定額法

無形固定資産（リース資産を除く）定額法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております

なお、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・リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始以前の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おります。

#### (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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### 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	6,823,826	0	922,696	5,901,130
構築物	2,152,200	311,578	0	23,175	288,403
器具工具備品	17,507,087	2,616,876	-1	971,443	1,645,432
無形固定資産	580,000	19,334	0	19,334	0
リース資産	9,586,860	1,728,380	-106,000	1,490,180	132,200
小計	43,284,147	11,499,994	-106,001	3,426,828	7,967,165
一括償却資産	0	0	0	0	0
合計	43,284,147	11,499,994	-106,001	3,426,828	7,967,165

### 3 会計方法の変更

リース資産につきましては、減価償却費を計上する際の仕訳方法を間接法から直接法に変更しました。

これに伴う当事業年度の損益に与える影響はありません。

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

資産の種類	取得価額	期首残高	当期増減額	当期償却額	当期末残高	償却累計額	摘要
建物付属設備							
電気工事(動力増設)	300,000	6,003		2,999	3,004	296,996	風の丘
電気工事(自動販売機)	300,000	6,003		2,999	3,004	296,996	風の丘
電気工事(エアコン設備)	1,966,000	39,323		19,659	19,664	1,946,336	風の丘
だんご工房改修工事	860,000	444,334		86,000	358,334	501,666	風の丘
海山物販改修(鎌田)	5,092,000	3,559,308		427,728	3,131,580	1,960,420	風の丘
冷蔵庫場所	528,000	316,096		59,136	256,960	271,040	風の丘食堂
プレハブ冷蔵庫	1,705,000	1,209,982		114,235	1,095,747	609,253	水光園製造
濁酒工房拡張による改装	320,000	181,334		32,000	149,334	170,666	水光園製造
土蔵改修工事	1,120,000	578,667		112,000	466,667	653,333	水光園製造
プレハブ冷凍庫	785,000	482,775		65,940	416,835	368,165	ふるさと村食堂
他 償却済	482,000	1			1	481,999	
小計	13,458,000	6,823,826	0	922,696	5,901,130	7,556,870	
構築物							
伝承園水車導水管工事	1,030,000	311,575		23,175	288,400	741,600	伝承園
他 償却済	1,122,200	3		0	3	1,122,197	伝承園
小計	2,152,200	311,578	0	23,175	288,403	1,863,797	
器具工具備品							
除雪機	385,000	253,459		38,500	214,959	170,041	風の丘
POSレジ	145,000	48,140		24,215	23,925	121,075	風の丘
監視カメラ設置工事	1,280,000	122,134		122,133	1	1,279,999	風の丘
麺釜	336,000	140,000		67,200	72,800	263,200	風の丘食堂
食器洗浄器	500,000	19,875		19,874	1	499,999	風の丘食堂
POSレジ	145,000	72,355		24,215	48,140	96,860	風の丘食堂
プレハブ冷蔵庫	950,000	381,505		158,650	222,855	727,145	風の丘食堂
ショーケース(4330P-MB/FE0)	600,000	124,050		100,200	23,850	576,150	風の丘売店
ラーメン麺釜	360,000	216,000		72,000	144,000	216,000	風の丘売店
POSレジ	145,000	48,140		24,215	23,925	121,075	伝承園食堂
食器洗浄器	571,000	54,483		54,482	1	570,999	伝承園食堂
POSレジ	193,000	64,076		32,231	31,845	161,155	伝承園売店
除雪機	357,000	5		4	1	356,999	ふるさと村
POSレジ	193,000	64,076		32,231	31,845	161,155	ふるさと村売店
冷蔵ショーケース	351,852	244,128		58,759	185,369	166,483	水光園食堂
自動オーダーシステム	373,500	357,907		62,374	295,533	77,967	風の丘食堂
冷凍庫ACT-020VR2	480,000	406,520		80,160	326,360	153,640	伝承園食堂
ウェザーパネル	300,000	1	△ 1	0	0	300,000	風の丘
他 償却済	9,841,735	22			22	9,841,713	
小計	17,507,087	2,616,876	△ 1	971,443	1,645,432	15,861,655	
無形固定資産							
クレジット売上集計アプリケーション	580,000	19,334		19,334	0	580,000	風の丘売店
小計	580,000	19,334	0	19,334	0	580,000	
リース資産							
PCADream21新基本セット	3,966,000	925,400		793,200	132,200	3,833,800	一般管理
ハイエースバン	3,840,060	548,580		548,580	0	3,840,060	水光園
ビジネスフォンHDV	1,780,800	254,400	△ 106,000	148,400	0	1,780,800	水光園 除却
小計	9,586,860	1,728,380	△ 106,000	1,490,180	132,200	9,454,660	
合計	43,284,147	11,499,994	△ 106,001	3,426,828	7,967,165	35,316,982	
一括償却資産							
合計	0	0	0	0	0	0	



償却済固定資産の取得価格、減価償却累計額内訳  
 償却済固定資産の取得価格、減価償却累計額は、次のとおりである。

(単位:円)

資産の種類	取得価額	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	償却累計額
建物付属設備						
風の丘コンセント増設工事	482,000	1			1	481,999
小計	<b>482,000</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>481,999</b>
構築物						
伝承園生垣整備	169,100	1	0	0	1	169,099
庭園樹	400,000	1		0	1	399,999
炭釜工事	553,100	1	0	0	1	553,099
小計	<b>1,122,200</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>1,122,197</b>
器具工具備品						
そばミキサー	261,000	1	0	0	1	260,999
ミキサー	480,000	1	0	0	1	479,999
コールドテーブル	284,000	1	0	0	1	283,999
陳列ケース 陳列台	599,460	1	0	0	1	599,459
食器洗浄機	708,000	1	0	0	1	707,999
冷凍冷蔵庫	322,000	1	0	0	1	321,999
レジスター	235,000	1	0	0	1	234,999
コールドテーブル	248,700	1	0	0	1	248,699
テレビ・ビデオセット	278,500	1	0	0	1	278,499
放送設備	395,500	1	0	0	1	395,499
陳列棚	699,400	1	0	0	1	699,399
桐留	333,334	1	0	0	1	333,333
冷蔵ケース	293,241	1	0	0	1	293,240
ソフトクリームサーバー	1,500,000	1	0	0	1	1,499,999
机	432,600	1	0	0	1	432,599
ジェラートアイスショーケース	285,000	1	0	0	1	284,999
オープン冷蔵庫	366,000	1	0	0	1	365,999
フロアモデル	370,000	1	0	0	1	369,999
冷蔵庫287C-1	325,000	1	0	0	1	324,999
プレハブ冷蔵庫	520,000	1	0	0	1	519,999
三温度冷凍冷蔵庫	488,000	1	0	0	1	487,999
冷凍冷蔵庫401S1-EC	417,000	1			1	416,999
小計	<b>9,841,735</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>9,841,713</b>
無形固定資産					0	0
小計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
リース資産					0	0
小計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
合計	<b>11,445,935</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>11,445,909</b>