

事業報告書付属資料

平成27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27年4月1日から平成28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	619,504,000	587,439,951	△ 32,064,049	
利用料	91,095,000	80,455,241	△ 10,639,759	
使用料	1,967,000	1,975,163	8,163	
取扱手数料	17,521,000	14,065,794	△ 3,455,206	
受託料	15,353,000	15,954,544	601,544	
指定管理料	0	37,231,485	37,231,485	
補助金	3,157,000	1,634,905	△ 1,522,095	
負担金	1,200,000	1,082,864	△ 117,136	
雑収入	2,550,000	14,951,518	12,401,518	
事業収入計	752,347,000	754,791,465	2,444,465	
2.事業支出				
事業費・管理費				
当期仕入	384,503,000	367,010,119	△ 17,492,881	
役員報酬	114,000	240,000	126,000	
給料手当	115,186,000	110,965,480	△ 4,220,520	
賞与	19,198,000	12,485,798	△ 6,712,202	
雑給	22,665,000	22,849,665	184,665	
賃金手当	36,363,000	37,457,898	1,094,898	
法定福利費	23,477,000	25,946,523	2,469,523	
福利厚生費	10,158,000	9,006,163	△ 1,151,837	
旅費交通費	3,215,000	2,951,960	△ 263,040	
通信運搬費	9,986,000	10,342,099	356,099	
印刷製本費	2,245,000	1,986,796	△ 258,204	
広告宣伝費	4,685,000	5,280,255	595,255	
交際費	396,000	313,614	△ 82,386	
会議費	437,000	411,816	△ 25,184	
燃料費	22,709,000	21,999,207	△ 709,793	
水道光熱費	37,659,000	37,781,263	122,263	
消耗品費	20,990,000	18,658,483	△ 2,331,517	
租税公課	925,000	794,200	△ 130,800	
食糧費	135,000	194,512	59,512	
支払手数料	20,202,000	22,226,564	2,024,564	
リース料	4,931,000	5,561,980	630,980	
使用料・賃借料	6,744,000	7,971,699	1,227,699	
保険料	1,356,000	1,207,608	△ 148,392	
修繕費	4,173,000	4,071,086	△ 101,914	
委託料	13,045,000	14,925,581	1,880,581	
報償費	1,281,000	1,035,574	△ 245,426	
販売推進費	928,000	669,330	△ 258,670	
研修費	298,000	409,166	111,166	
原材料費	1,635,000	180,725	△ 1,454,275	
負担金	1,005,000	935,002	△ 69,998	
寄付金	17,000	40,631	23,631	
一括償却費	0	0	0	
減価償却費	8,591,000	7,889,390	△ 701,610	
貸倒引当金繰入	0	70,251	70,251	
雑費	6,000	3,720	△ 2,280	
雑損失	656,000	709,926	53,926	
事業支出計	779,914,000	754,584,084	△ 25,329,916	
事業収支差額	△ 27,567,000	207,381	27,774,381	
II 事業外収支				
1.事業外収入				
受取利息	40,000	12,381	△ 27,619	
雑収入	0	283,380	283,380	
事業外収入計	40,000	295,761	255,761	
2.事業外支出				
雑損失他	0	72,307	0	
事業外支出計	0	72,307	0	
事業外収支差額	40,000	223,454	183,454	
III その他収入支出				
1.特別利益				
貸倒引当金戻入	0	0	0	
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	124,093	△ 55,907	
当期収支差額	△ 27,707,000	306,742	28,013,742	
前期繰越収支差額	2,009,000	△ 40,123,278	△ 42,132,278	
次期繰越収支差額	△ 25,698,000	△ 39,816,536	△ 14,118,536	

*予算額は平成27年度当初予定額である。

正味財産増減計算書
(平成27年4月1日から平成28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	587,439,951	579,684,918	7,755,033	
利用料	80,455,241	78,702,135	1,753,106	
使用料	1,975,163	2,030,459	△ 55,296	
取扱手数料	14,065,794	15,731,224	△ 1,665,430	
受託料	15,954,544	19,010,072	△ 3,055,528	
指定管理料	37,231,485	0	37,231,485	
受取利息	12,381	20,382	△ 8,001	
補助金	1,634,905	0	1,634,905	
負担金	1,082,864	2,770,827	△ 1,687,963	
雑収入	15,234,898	9,205,984	6,028,914	
経常収益計	755,087,226	707,156,001	47,931,225	
(2)経常費用				
事業費・管理費				
当期仕入	367,010,119	360,411,545	6,598,574	
役員報酬	240,000	124,000	116,000	
給料手当	110,965,480	94,463,712	16,501,768	
賞与	12,485,798	14,703,129	△ 2,217,331	
雑給	22,849,665	22,571,368	278,297	
賃金手当	37,457,898	49,330,589	△ 11,872,691	
法定福利費	25,946,523	25,060,628	885,895	
福利厚生費	9,006,163	8,830,991	175,172	
旅費交通費	2,951,960	2,785,298	166,662	
通信運搬費	10,342,099	10,859,349	△ 517,250	
印刷製本費	1,986,796	2,352,581	△ 365,785	
広告宣伝費	5,280,255	5,019,122	261,133	
交際費	313,614	342,979	△ 29,365	
会議費	411,816	420,692	△ 8,876	
燃料費	21,999,207	26,778,123	△ 4,778,916	
水道光熱費	37,781,263	38,442,892	△ 661,629	
消耗品費	18,658,483	18,506,105	152,378	
租税公課	794,200	613,200	181,000	
食糧費	194,512	168,933	25,579	
支払手数料	22,226,564	21,401,310	825,254	
リース料	5,561,980	4,436,092	1,125,888	
使用料・賃借料	7,971,699	7,293,390	678,309	
保険料	1,207,608	1,207,967	△ 359	
修繕費	4,071,086	4,049,870	21,216	
委託料	14,925,581	13,696,038	1,229,543	
報償費	1,035,574	1,122,881	△ 87,307	
販売推進費	669,330	941,314	△ 271,984	
研修費	409,166	153,836	255,330	
原材料費	180,725	507,678	△ 326,953	
負担金	935,002	896,284	38,718	
寄付金	40,631	11,000	29,631	
一括償却費	0	0	0	
減価償却費	7,889,390	9,264,342	△ 1,374,952	
貸倒引当金繰入	70,251	0	70,251	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	3,720	7,351	△ 3,631	
雑損失	782,233	824,659	△ 42,426	
経常費用計	754,656,391	747,599,248	7,057,143	
当期経常増減額	430,835	△ 40,443,247	40,874,082	
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
貸倒引当金戻入	0	60,025	△ 60,025	
経常外収益計	0	60,025	△ 60,025	
(2)経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
納税充当金	124,093	126,112	△ 2,019	
経常外費用計	124,093	126,112	△ 2,019	
当期経常外増減額	△ 124,093	△ 66,087	△ 58,006	
当期一般正味財産増減額	306,742	△ 40,509,334	40,816,076	
一般正味財産期首残高	30,876,722	71,386,056	△ 40,509,334	
一般正味財産期末残高	31,183,464	30,876,722	306,742	
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	31,183,464	30,876,722	306,742	

貸借対照表

平成28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	47,300,205	47,214,771	85,434	
売掛金	12,994,676	12,197,001	797,675	
商品	9,161,110	8,858,607	302,503	
仕掛品	2,908,123	3,893,485	△ 985,362	
貯蔵品	2,579,796	2,157,268	422,528	
立替金	0	88,940	△ 88,940	
未収金	10,735,926	9,873,885	862,041	
前払費用	614,950	106,230	508,720	
預け金	0	0	0	
貸倒引当金	△ 200,387	△ 219,404	19,017	
流動資産合計	86,094,399	84,170,783	1,923,616	
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	15,941,735	15,605,735	336,000	
リース資産	33,799,433	39,481,433	△ 5,682,000	
一括償却資産	0	0	0	
減価償却累計額	△ 45,241,973	△ 43,034,583	△ 2,207,390	
電話加入権	89,919	89,919	0	
無形固定資産	580,000	580,000	0	
保証金	3,614,300	3,614,300	0	
固定資産合計	24,393,614	31,947,004	△ 7,553,390	
資産の部合計	110,488,013	116,117,787	△ 5,629,774	
II 負債の部				
1流動負債				
買掛金	22,236,792	22,972,912	△ 736,120	
未払金	21,088,540	19,611,831	1,476,709	
前受金	0	0	0	
預り金	907,019	745,836	161,183	
仮受金	19,017,749	20,752,851	△ 1,735,102	
納税引当金	122,000	122,000	0	
入園料預り金	520,500	177,950	342,550	
未払リース金	8,467,249	14,331,885	△ 5,864,636	
未払消費税	6,944,700	6,525,800	418,900	
流動負債合計	79,304,549	85,241,065	△ 5,936,516	
負債の部合計	79,304,549	85,241,065	△ 5,936,516	
III 正味財産の部				
1指定正味財産	0	0	0	
2一般正味財産	31,183,464	30,876,722	306,742	
(うち基本金)	(71,000,000)	(71,000,000)	0	
正味財産合計	31,183,464	30,876,722	306,742	
負債及び正味財産合計	110,488,013	116,117,787	△ 5,629,774	

財産目録
平成28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	4,741,794		
普通預金【岩手銀行】	4,878,332		
普通預金【花巻農協(遠・伝)】	1,201,752		
普通預金【新町郵便局】	1,171,238		
普通預金【花巻農協(遠・村)】	366,738		
普通預金【花巻農協(遠・風)】	24,611,401		
普通預金【花巻農協(遠・水)】	2,303,714		
普通預金【岩手銀行(盛)】	6,255,940		
普通預金【花巻農協(遠・事務局)】	1,769,296		
定期預金【岩手銀行】	0		
定期預金【花巻農協(遠)】	0		
		47,300,205	
売掛金			
イオン盛岡南ショッピングセンター他	12,994,676		
商品	9,161,110		
仕掛品	2,908,123		
貯蔵品	2,579,796		
立替金	0		
未収金			
遠野市受託料他	10,735,926		
前払費用	614,950		
預け金	0		
貸倒引当金	△ 200,387		
流動資産合計		86,094,399	
2 固定資産			
建物付属設備	8,669,222		
構築物	357,928		
工具器具備品	3,397,402		
リース資産	8,013,509		
一括償却資産	0		
無形固定資産	251,334		
電話加入権	89,919		
保証金	3,614,300		
固定資産合計		24,393,614	
資産合計			110,488,013
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
商品仕入	22,236,792		
未払金			
パート職員賃金他	21,088,540		
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	907,019		
仮受金			
風の丘テナント売上	19,017,749		
納税引当金	122,000		
入園料預り金	520,500		
未払リース金	8,467,249		
未払消費税	6,944,700		
流動負債合計		79,304,549	
負債合計			79,304,549
正味財産			31,183,464
負債及び正味財産合計			110,488,013

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おります。

なお、未経過リース料の総額は、8,013,509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	9,596,737	0	927,515	8,669,222
構築物	2,152,200	381,103	0	23,175	357,928
器具工具備品	15,941,735	4,321,383	336,000	1,259,981	3,397,402
無形固定資産	580,000	367,334	0	116,000	251,334
リース資産	33,799,433	13,576,228	0	5,562,719	8,013,509
小計	65,931,368	28,242,785	336,000	7,889,390	20,689,395
一括償却資産	0	0	0	0	0
合計	65,931,368	28,242,785	336,000	7,889,390	20,689,395