

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29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

目 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

(単位:千円)

科目	決算額	予算額	差異	備考
売上高	527,442,046	568,826,000	△ 41,383,954	
利用料	72,892,611	85,141,000	△ 12,248,389	
使用料	1,190,037	1,599,000	△ 408,963	
取扱手数料	10,759,373	11,098,000	△ 338,627	
受託料	45,360,403	63,150,000	△ 17,789,597	
指定管理料	37,751,888	37,751,000	888	
純売上高	695,396,358	767,565,000	72,168,642	
仕入	318,200,457	342,059,000	△ 23,858,543	
売上原価	318,200,457	342,059,000	△ 23,858,543	
売上純利益	377,195,901	425,506,000	△ 48,310,099	
役員報酬	132,000	128,000	4,000	
給料手当	91,415,404	95,441,000	△ 4,025,596	
賞与	10,708,350	10,254,000	454,350	
雑給	24,072,256	19,498,000	4,574,256	
賃金手当	43,873,322	54,966,000	△ 11,092,678	
法定福利費	23,877,688	25,975,000	△ 2,097,312	
福利厚生費	7,746,694	8,408,000	△ 661,306	
旅費交通費	7,119,516	5,510,000	1,609,516	
通信運搬費	13,595,978	11,762,000	1,833,978	
印刷製本費	2,143,222	2,920,000	△ 776,778	
広告宣伝費	6,167,341	6,238,000	△ 70,659	
交際費	391,559	243,000	148,559	
会議費	274,156	324,000	△ 49,844	
燃料費	19,061,373	23,073,000	△ 4,011,627	
水道光熱費	37,465,404	36,189,000	1,276,404	
消耗品費	17,408,041	16,316,000	1,092,041	
租税公課	949,350	1,642,000	△ 692,650	
食糧費	254,383	175,000	79,383	
支払手数料	34,388,600	58,401,000	△ 24,012,400	
リース料	8,419,185	7,235,000	1,184,185	
使用料・賃借料	9,524,872	6,973,000	2,551,872	
保険料	1,314,298	1,801,000	△ 486,702	
修繕費	1,551,940	2,845,000	△ 1,293,060	
委託料	18,574,926	17,510,000	1,064,926	
報償費	1,253,449	1,170,000	83,449	
販売推進費	614,997	535,000	79,997	
研修費	161,445	432,000	△ 270,555	
原材料費	201,443	168,000	33,443	
負担金	1,260,890	914,000	346,890	
寄付金	23,000	156,000	△ 133,000	
減価償却費	4,203,530	5,537,000	△ 1,333,470	
貸倒引当金繰入	39,439	0	39,439	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	0	0	0	
販売管理費及び一般管理費計	388,188,051	422,739,000	△ 34,550,949	
営業損益	△ 10,992,150	2,767,000	△ 13,759,150	
受取利息	688	0	688	
補助金	551,000	0	551,000	
負担収入	1,084,305	1,084,000	305	
雑収入	1,624,519	553,000	1,071,519	
営業外収益	3,260,512	1,637,000	1,623,512	
雑損失	505,995	190,000	△ 315,995	
営業外費用	505,995	190,000	315,995	
経常損益	△ 8,237,633	4,214,000	△ 12,451,633	
貸倒引当金戻入	0	180,000	△ 180,000	
特別利益	0	180,000	△ 180,000	
固定資産除却損	0	0	0	
特別損失	0	0	0	
税引前当期純利益	△ 8,237,633	4,394,000	△ 12,631,633	
納税充当金	122,098	180,000	△ 57,902	
当期純利益	△ 8,359,731	4,214,000	△ 12,573,731	

前年対比損益計算書

目 平成29年4月 1日
至 平成30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	527,442,046	554,424,352	△ 26,982,306	
利用料	72,892,611	77,424,473	△ 4,531,862	
使用料	1,190,037	1,173,938	16,099	
取扱手数料	10,759,373	11,389,944	△ 630,571	
受託料	45,360,403	43,990,431	1,369,972	
指定管理料	37,751,888	37,231,516	520,372	
純売上高	695,396,358	725,634,654	△ 30,238,296	
仕入	318,200,457	340,333,776	△ 22,133,319	
売上原価	318,200,457	340,333,776	△ 22,133,319	
売上純利益	377,195,901	385,300,878	△ 8,104,977	
役員報酬	132,000	136,000	△ 4,000	
給料手当	91,415,404	98,520,676	△ 7,105,272	
賞与	10,708,350	11,512,454	△ 804,104	
雑給	24,072,256	24,185,378	△ 113,122	
賃金手当	43,873,322	39,183,703	4,689,619	
法定福利費	23,877,688	24,463,205	△ 585,517	
福利厚生費	7,746,694	8,219,007	△ 472,313	
旅費交通費	7,119,516	4,632,291	2,487,225	
通信運搬費	13,595,978	11,984,751	1,611,227	
印刷製本費	2,143,222	1,931,727	211,495	
広告宣伝費	6,167,341	5,335,998	831,343	
交際費	391,559	299,144	92,415	
会議費	274,156	334,149	△ 59,993	
燃料費	19,061,373	19,996,419	△ 935,046	
水道光熱費	37,465,404	36,119,563	1,345,841	
消耗品費	17,408,041	15,669,749	1,738,292	
租税公課	949,350	1,006,200	△ 56,850	
食糧費	254,383	184,576	69,807	
支払手数料	34,388,600	38,022,045	△ 3,633,445	
リース料	8,419,185	6,856,002	1,563,183	
使用料・賃借料	9,524,872	7,826,518	1,698,354	
保険料	1,314,298	1,413,619	△ 99,321	
修繕費	1,551,940	1,868,892	△ 316,952	
委託料	18,574,926	21,818,073	△ 3,243,147	
報償費	1,253,449	988,910	264,539	
販売推進費	614,997	662,965	△ 47,968	
研修費	161,445	260,559	△ 99,114	
原材料費	201,443	236,377	△ 34,934	
負担金	1,260,890	1,001,001	259,889	
寄付金	23,000	42,000	△ 19,000	
減価償却費	4,203,530	6,356,823	△ 2,153,293	
貸倒引当金繰入	39,439	26,777	12,662	
貸倒損失	0	0	0	
雑費	0	10,360	△ 10,360	
販売管理費及び一般管理費計	388,188,051	391,105,911	△ 2,917,860	
営業損益	△ 10,992,150	△ 5,805,033	△ 5,187,117	
受取利息	688	1,082	△ 394	
補助金	551,000	1,307,660	△ 756,660	
負担収入	1,084,305	1,084,169	136	
雑収入	1,624,519	12,262,028	△ 10,637,509	
営業外収益	3,260,512	14,654,939	△ 11,394,427	
雑損失	505,995	660,422	△ 154,427	
営業外費用	505,995	660,422	△ 154,427	
経常損益	△ 8,237,633	8,189,484	△ 16,427,117	
貸倒引当金戻入	0	0	0	
特別利益	0	0	0	
固定資産除却損	0	0	0	
特別損失	0	0	0	
税引前当期純利益	△ 8,237,633	8,189,484	△ 16,427,117	
納税充当金	122,098	122,156	△ 58	
当期純利益	△ 8,359,731	8,067,328	△ 16,427,059	

貸借対照表
平成30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	46,224,326	53,547,324	△ 7,322,998	
売掛金	16,460,651	13,844,584	2,616,067	
商品	8,809,269	8,562,472	246,797	
仕掛品	2,730,984	2,597,815	133,169	
貯蔵品	3,011,918	3,000,140	11,778	
立替金	123,064	1,170,609	△ 1,047,545	
未収金	8,819,889	7,112,833	1,707,056	
前払費用	514,540	532,040	△ 17,500	
預け金	0	0	0	
貸倒引当金	△ 206,467	△ 209,480	3,013	
流動資産合計	86,488,174	90,158,337	△ 3,670,163	
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	17,507,087	16,653,587	853,500	
リース資産	1,728,380	26,849,832	△ 25,121,452	
一括償却資産	0	0	0	
減価償却累計額	△ 23,925,673	△ 44,843,595	20,917,922	
電話加入権	89,919	89,919	0	
無形固定資産	580,000	580,000	0	
保証金	1,197,280	3,755,960	△ 2,558,680	
固定資産合計	12,787,193	18,695,903	△ 5,908,710	
資産の部合計	99,275,367	108,854,240	△ 9,578,873	
II 負債の部				
1流動負債				
買掛金	21,478,108	21,268,010	210,098	
未払金	22,905,811	21,323,547	1,582,264	
前受金	0	0	0	
預り金	517,291	1,107,840	△ 590,549	
仮受金	18,052,204	17,860,333	191,871	
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	1,820,292	3,897,018	△ 2,076,726	
未払消費税	3,488,600	4,024,700	△ 536,100	
流動負債合計	68,384,306	69,603,448	△ 1,219,142	
負債の部合計	68,384,306	69,603,448	△ 1,219,142	
III 正味財産の部				
1指定正味財産	0	0	0	
2一般正味財産	30,891,061	39,250,792	△ 8,359,731	
(うち基本金)	(71,000,000)	(71,000,000)	0	
正味財産合計	30,891,061	39,250,792	△ 8,359,731	
負債及び正味財産合計	99,275,367	108,854,240	△ 9,578,873	

財産目録
平成30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	6,288,578		
普通預金【岩手銀行】	13,091,078		
普通預金【花巻農協(遠・伝)】	1,681,978		
普通預金【新町郵便局】	310,301		
普通預金【花巻農協(遠・村)】	923,605		
普通預金【花巻農協(遠・風)】	16,205,238		
普通預金【花巻農協(遠・水)】	3,717,936		
普通預金【岩手銀行(盛)】	2,866,234		
普通預金【花巻農協(遠・事務局)】	1,139,378		
定期預金【岩手銀行】	0		
定期預金【花巻農協(遠)】	0		
		46,224,326	
売掛金			
イオン盛岡南ショッピングセンター他	16,460,651		
商品	8,809,269		
仕掛品	2,730,984		
貯蔵品	3,011,918		
立替金	123,064		
未収金			
遠野市受託料他	8,819,889		
前払費用	514,540		
預け金	0		
貸倒引当金	△ 206,467		
流動資産合計		86,488,174	
2 固定資産			
建物付属設備	13,458,000		
構築物	2,152,200		
工具器具備品	17,507,087		
リース資産	1,728,380		
一括償却資産	0		
無形固定資産	580,000		
電話加入権	89,919		
保証金	1,197,280		
固定資産合計		36,712,866	
資産合計			123,201,040
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			
商品仕入	21,478,108		
未払金			
3月分業者支払等	22,905,811		
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	517,291		
仮受金			
風の丘テナント売上	18,052,204		
納税引当金	122,000		
入園料預り金	0		
未払リース金	1,820,292		
未払消費税	3,488,600		
流動負債合計		68,384,306	
負債合計			68,384,306
正味財産			30,891,061
負債及び正味財産合計			99,275,367

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	7,746,522	0	922,696	6,823,826
構築物	2,152,200	334,753	0	23,175	311,578
器具工具備品	17,507,087	2,949,855	853,500	1,186,479	2,616,876
無形固定資産	580,000	135,334	0	116,000	19,334
リース資産	13,089,660	3,683,560	0	1,955,180	1,728,380
小計	46,786,947	14,850,024	853,500	4,203,530	11,499,994
一括償却資産	0	0	0	0	0
合計	46,786,947	14,850,024	853,500	4,203,530	11,499,994

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	9,002		2,999	6,003	293,997	風の丘
電気工事(自動販売機)	300,000	9,002		2,999	6,003	293,997	風の丘
電気工事(エアコン設備)	1,966,000	58,982		19,659	39,323	1,926,677	風の丘
だんご工房改修工事	860,000	530,334		86,000	444,334	415,666	風の丘
海山物販売改修(鎌田)	5,092,000	3,987,036		427,728	3,559,308	1,532,692	風の丘
冷蔵庫場所	528,000	375,232		59,136	316,096	211,904	風の丘食堂
プレハブ冷蔵庫	1,705,000	1,324,217		114,235	1,209,982	495,018	水光園製造
濁酒工房拡張による改装	320,000	213,334		32,000	181,334	138,666	水光園製造
土蔵改修工事	1,120,000	690,667		112,000	578,667	541,333	水光園製造
プレハブ冷凍庫	785,000	548,715		65,940	482,775	302,225	ふるさと村食堂
他 償却済	482,000	1		0	1	481,999	
小計	13,458,000	7,746,522	0	922,696	6,823,826	6,634,174	
構築物							
伝承園水車導水管工事	1,030,000	334,750		23,175	311,575	718,425	伝承園
他 償却済	1,122,200	3		0	3	1,122,197	伝承園
小計	2,152,200	334,753	0	23,175	311,578	1,840,622	
器具工具備品							
除雪機	385,000	291,959		38,500	253,459	131,541	風の丘
POSレジ	145,000	72,355		24,215	48,140	96,860	風の丘
監視カメラ設置工事	1,280,000	335,894		213,760	122,134	1,157,866	風の丘
麵釜	336,000	207,200		67,200	140,000	196,000	風の丘食堂
冷凍冷蔵庫401S1-EC	417,000	68,805		68,804	1	416,999	風の丘食堂
食器洗浄器	500,000	103,375		83,500	19,875	480,125	風の丘食堂
POSレジ	145,000	96,570		24,215	72,355	72,645	風の丘食堂
プレハブ冷蔵庫	950,000	540,155		158,650	381,505	568,495	風の丘食堂
ショーケース(4330P-MB/FE0)	600,000	224,250		100,200	124,050	475,950	風の丘売店
ラーメン麵釜	360,000	288,000		72,000	216,000	144,000	風の丘売店
POSレジ	145,000	72,355		24,215	48,140	96,860	伝承園食堂
食器洗浄器	571,000	149,840		95,357	54,483	516,517	伝承園食堂
POSレジ	193,000	96,307		32,231	64,076	128,924	伝承園売店
除雪機	357,000	3,574		3,569	5	356,995	ふるさと村
POSレジ	193,000	96,307		32,231	64,076	128,924	ふるさと村売店
冷蔵ショーケース	351,852	302,887		58,759	244,128	107,724	水光園食堂
自動オーダーシステム	373,500		373,500	15,593	357,907	15,593	風の丘食堂
冷凍庫ACT-020VR2	480,000		480,000	73,480	406,520	73,480	伝承園食堂
他 償却済	9,724,735	22		0	22	9,724,713	
小計	17,507,087	2,949,855	853,500	1,186,479	2,616,876	14,890,211	
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	135,334		116,000	19,334	560,666	風の丘売店
小計	580,000	135,334	0	116,000	19,334	560,666	
リース資産							
PCADream21新基本セット	3,966,000	1,718,600		793,200	925,400	3,040,600	一般管理
デジタルカラーフコウキ	784,800	87,200		87,200	0	784,800	風の丘
ハイエースバン	3,840,060	1,097,160		548,580	548,580	3,291,480	水光園
ビジネスフォンHDV	1,780,800	508,800		254,400	254,400	1,526,400	水光園
POSレジシステム	2,718,000	271,800		271,800	0	2,718,000	水光園
小計	13,089,660	3,683,560	0	1,955,180	1,728,380	11,361,280	
合計	46,786,947	14,850,024	853,500	4,203,530	11,499,994	35,286,953	
一括償却資産							
	0	0	0	0	0	0	
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	482,000	1	0	0	1	481,999
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	0	1	399,999
炭釜工事	553,100	1	0	0	1	553,099
小計	1,122,200	3	0	0	3	1,122,197
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
ウェザーパネル	300,000	1	0	0	1	299,999
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
小計	9,724,735	22	0	0	22	9,724,713
無形固定資産					0	0
小計	0	0	0	0	0	0
リース資産					0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	11,328,935	26	0	0	26	11,328,909