

( 公 益 事 業 会 計 )

観 光 振 興 事 業 会 計 決 算 書

施 設 事 業 会 計 決 算 書

社団法人信州・長野県観光協会

# 収 支 計 算 書 総 括 表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	観光振興事業会計	施設事業会計	内 部 取 引 消 去	合 計
事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入		616,509		616,509
会費収入	13,865,000			13,865,000
事業収入	23,603,610	916,577,932		940,181,542
受託事業収入	76,990,000			76,990,000
補助金収入	110,793,914			110,793,914
負担金収入	144,552,700			144,552,700
雑収入	471,621	507,092		978,713
他会計からの繰入金収入	44,330,000		44,330,000	0
事業活動収入計(A)	414,606,845	917,701,533	44,330,000	1,287,978,378
2 事業活動支出				
事業費支出	256,131,023	22,887,759		279,018,782
管理費支出	159,125,866	57,869,280		216,995,146
他会計への繰入金支出		44,330,000	44,330,000	0
事業活動支出計(B)	415,256,889	125,087,039	44,330,000	496,013,928
事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	650,044	792,614,494		791,964,450

(単位:円)

科 目	観光振興事業会計	施設事業会計	内 部 取 引 消 去	合 計
投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入		11,345,000		11,345,000
投資活動収入計(D)		11,345,000		11,345,000
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	1,169,289	10,301,762		11,471,051
固定資産取得支出		1,200,000		1,200,000
投資活動支出計(E)	1,169,289	11,501,762		12,671,051
投資活動収支差額(F)=(D)-(E)	1,169,289	156,762		1,326,051
財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入		1,160,000,000		1,160,000,000
財務活動収入計(G)		1,160,000,000		1,160,000,000
2 財務活動支出				
借入金返済支出		2,002,000,000		2,002,000,000
財務活動支出計(H)		2,002,000,000		2,002,000,000
財務活動収支差額(I)=(G)-(H)		842,000,000		842,000,000
当期収支差額(J)=(C)+(F)+(I)	1,819,333	49,542,268		51,361,601
前期繰越収支差額(K)	45,471,862	69,877,818		115,349,680
次期繰越収支差額(J)+(K)	43,652,529	20,335,550		63,988,079

# 貸借対照表 総括表

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	観 光 振 興 事 業 会 計	施 設 事 業 会 計	合 計
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
預 金	59,572,046	25,934,199	85,506,245
未 収 金	21,252,695	2,772,000	24,024,695
商 品		14,406,334	14,406,334
用 地 事 業 仮 勘 定		120,729	120,729
前 払 金	332,200	47,320	379,520
前 渡 金	1,995		1,995
前 払 費 用		69,776	69,776
仮 払 金	19,267	1,849,100	1,868,367
流 動 資 産 合 計 (A)	81,178,203	45,199,458	126,377,661

(単位:円)

科 目	観 光 振 興 事 業 会 計	施 設 事 業 会 計	合 計
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
預 金		3,851,151	3,851,151
有 価 証 券		120,598,849	120,598,849
基本財産合計(B)		124,450,000	124,450,000
(2) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	6,609,828	133,842,756	140,452,584
特定資産合計(C)	6,609,828	133,842,756	140,452,584
(3) そ の 他 固 定 資 産			
土 地		13,292,772	13,292,772
建 物		1,767,279	1,767,279
構 築 物		19,878,494	19,878,494
車 輜 運 搬 具		1,834,341	1,834,341
器 具 備 品	91,488	312,150	403,638

(単位:円)

科 目	観 光 振 興 事 業 会 計	施 設 事 業 会 計	合 計
電 話 加 入 権	76,440	95,584	172,024
弁 済 業 務 保 証 金 分 担 金	600,000		600,000
温 泉 利 用 権		1,228,212	1,228,212
長 期 未 収 金		2,713,362,000	2,713,362,000
有 価 証 券		9,838,200	9,838,200
出 資 金	100,000	10,000,000	10,100,000
その他固定資産合計(D)	867,928	2,771,609,032	2,772,476,960
固 定 資 産 合 計 (E)=(B)+(C)+(D)	7,477,756	3,029,901,788	3,037,379,544
資 産 合 計 (F)=(A)+(E)	88,655,959	3,075,101,246	3,163,757,205
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	35,919,511	6,215,359	42,134,870
前 受 金		55,455	55,455
預 り 金	1,606,163	4,066,031	5,672,194

(単位:円)

科 目	観 光 振 興 事 業 会 計	施 設 事 業 会 計	合 計
賞 与 引 当 金	3,838,144	2,691,239	6,529,383
借 入 金		1,160,000,000	1,160,000,000
流 動 負 債 合 計 (G)	41,363,818	1,173,028,084	1,214,391,902
2 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	6,609,828	133,842,756	140,452,584
固 定 負 債 合 計 (H)	6,609,828	133,842,756	140,452,584
負 債 合 計 (I)=(G)+(H)	47,973,646	1,306,870,840	1,354,844,486
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産 (F)-(I)	40,682,313	1,768,230,406	1,808,912,719
正 味 財 産 合 計	40,682,313	1,768,230,406	1,808,912,719
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	88,655,959	3,075,101,246	3,163,757,205

# 正味財産増減計算書総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	観光振興事業会計	施設事業会計	内部取引 消 去	合 計
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		616,509		616,509
受取会費	13,865,000			13,865,000
事業収益	23,603,610	111,639,932		135,243,542
受取受託事業	76,990,000			76,990,000
受取補助金	110,793,914			110,793,914
受取負担金	144,552,700			144,552,700
雑収益	471,621	507,092		978,713
他会計からの繰入額	44,330,000		44,330,000	0
経常収益計 (A)	414,606,845	112,763,533	44,330,000	483,040,378

(単位:円)

科 目	観光振興事業会計	施設事業会計	内部取引 消 去	合 計
(2) 経 常 費 用				
事 業 費	256,131,023	24,284,157		280,415,180
管 理 費	164,133,299	71,934,821		236,068,120
他会計への繰出額		44,330,000	44,330,000	0
経常費用計(B)	420,264,322	140,548,978	44,330,000	516,483,300
当期経常増減額(C)=(A)-(B)	5,657,477	27,785,445		33,442,922
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
固定資産売却益		737,686		737,686
経常外収益計(D)		737,686		737,686
当期経常外増減額(E)		737,686		737,686
当期一般正味財産増減額 (F)=(C)+(E)	5,657,477	27,047,759		32,705,236
一般正味財産期首残高(G)	46,339,790	1,795,278,165		1,841,617,955
一般正味財産期末残高(F)+(G)	40,682,313	1,768,230,406		1,808,912,719
正味財産期末残高	40,682,313	1,768,230,406		1,808,912,719

# 財 産 目 録

平成19年3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額
<b>資産の部</b>	
1 流動資産	
預 金	85,506,245
普通預金 八十二銀行県庁内支店	82,016,468
普通預金 三井住友銀行長野支店	3,485,311
普通預金 JA長野県信連本店	4,466
未 収 金 県負担金、補助金、受託料、温泉 商 品 利用料未納者分他1件	24,024,695
南軽井沢小倉の里別荘分譲地 7,707m <sup>2</sup>	14,406,334
白馬山麓落倉別荘分譲地 2,060m <sup>2</sup>	11,529,014
白馬山麓落倉保健休養地 129,220m <sup>2</sup>	1,244,135
用地事業仮勘定 御代田町一ノ沢 5,811m <sup>2</sup>	1,633,185
前 渡 金 振込手数料	120,729
前 払 金 長野労働基準局 労働保険料	1,995
前 払 費用 管理事務所火災保険料	379,520
仮 払 金 長野税務署消費税、雇用保険他1件	69,776
流動資産合計	1,868,367
2 固定資産	
(1) 基 本 財 産	
定期預金 三菱UFJ信託銀行長野支店	3,851,151
有価証券 八十二銀行県庁内支店	50,600,000
三菱UFJ信託銀行長野支店	39,998,849
野村證券長野支店	30,000,000
基本財産合計	124,450,000
(2) 特 定 資 産	
退職給付引当資産 八十二銀行県庁内支店	31,482,584
JA長野県信連本店	10,990,000
三菱UFJ信託銀行長野支店	28,660,000
大和証券長野支店	16,570,000
日興コーディアル証券長野支店	52,750,000
	126,377,661

	特定資産合計		140,452,584		
(3)	その他固定資産				
	土地	大町市平	5,811.53m <sup>2</sup>	3,486,272	
		真田町長	941m <sup>2</sup>	1,013,312	
		軽井沢町発地	2,512m <sup>2</sup>	8,793,188	
	建物	大町市平	平屋159.76m <sup>2</sup>	771,720	
		真田町長	2階建56.31m <sup>2</sup>	269,130	
		軽井沢町発地	2階建70.95m <sup>2</sup> 平屋10.93m <sup>2</sup>	726,429	
	構築物	引湯管他		19,878,494	
	車輛運搬具	公用車4台		1,834,341	
	器具備品	観光情報データベース設備、パソコン、絵画		403,638	
	電話加入権	4台		172,024	
	弁済業務保証金分担金	全国旅行業協会		600,000	
	温泉利用権	3口		1,228,212	
	長期未収金	35施設		2,713,362,000	
	有価証券	利付国庫債券等		9,838,200	
	出資金	長野市開発公社、全国旅行業協会		10,100,000	
	その他固定資産合計			2,757,416,909	
	固定資産合計				3,022,319,493
	資産合計				3,148,697,154
	<b>負債の部</b>				
	1 流動負債				
	未払金	長野税務署消費税・長野南社会保険事務所 社会保険料(事業主負担)等		42,134,870	
	前受金	大町線下補償経過分		55,455	
	預り金	長野南社会保険事務所 社会保険料 (職員負担)等		5,672,194	
	賞与引当金			6,529,383	
	借入金	八十二銀行県庁内支店		1,160,000,000	
	流動負債合計				1,214,391,902
	2 固定負債				
	退職給付引当金			140,452,584	
	固定負債合計				140,452,584
	負債合計				1,354,844,486
	正味財産				1,793,852,668

# 観光振興事業会計収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(収入の部)

(単位:円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目	A	B	A - B	
事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
会 費 収 入		13,865,000	13,865,000	0	
	正 会 員 会 費 収 入	13,865,000	13,865,000	0	長野県
事 業 収 入		7,164,000	23,603,610	16,439,610	
	事 業 収 入	7,164,000	23,603,610	16,439,610	観光情報提供手数料、物産販売ほか
受 託 事 業 収 入		76,990,000	76,990,000	0	
	県 受 託 事 業 収 入	76,920,000	76,920,000	0	観光情報センター委託料ほか
	日 観 協 受 託 事 業 収 入	70,000	70,000	0	日観協受託金
補 助 金 収 入		149,664,000	110,793,914	38,870,086	
	運 営 費 補 助 金 収 入	149,664,000	110,793,914	38,870,086	県補助金
負 担 金 収 入		145,661,000	144,552,700	1,108,300	
	観 光 事 業 振 興 負 担 金 収 入	139,661,000	138,505,000	1,156,000	県負担金
	観 光 情 報 提 供 事 業 負 担 金 収 入	2,000,000	2,047,700	47,700	市町村負担金
	学 習 旅 行 誘 致 推 進 事 業 負 担 金 収 入	4,000,000	4,000,000	0	県学習旅行誘致推進協議会
雑 収 入		317,000	471,621	154,621	
	雑 収 入	317,000	471,621	154,621	
他会計からの繰入金収入		44,330,000	44,330,000	0	
	施 設 事 業 会 計 からの繰入金収入	44,330,000	44,330,000	0	
事業活動収入計 (A)		437,991,000	414,606,845	23,384,155	

2 事業活動支出				
事業費支出		275,718,000	256,131,023	19,586,977
	観光ブランド日本一信州プロモーション事業費支出	43,600,000	43,510,923	89,077
	楽園信州創造事業費支出	3,936,000	3,936,000	0
	スキー王国 NAGANO 構築事業費支出	41,610,000	41,605,390	4,610
	ハートオブジャパン・ワールドプロモーション事業費支出	23,500,000	23,497,699	2,301
	信州ホスピタリティアカデミー構築事業費支出	3,264,000	3,260,901	3,099
	誘客宣伝事業費支出	30,410,000	14,979,388	15,430,612
	物産振興事業費支出	8,700,000	8,643,659	56,341
	観光情報提供事業費支出	10,000,000	6,093,262	3,906,738
	観光情報センター運営事業費支出	71,020,000	71,016,029	3,971
	学習旅行誘致推進事業費支出	4,120,000	4,110,883	9,117
	セールスショップ事業費支出	3,800,000	3,774,762	25,238
	負担金等事業費支出	748,000	698,000	50,000
	信州キャンペーン推進事業費支出	31,010,000	31,004,127	5,873
管理費支出		202,587,000	159,125,866	43,461,134
	給料手当支出	172,155,000	134,910,080	37,244,920
	法定福利費支出	21,351,000	16,672,308	4,678,692
	福利厚生費支出	293,000	275,795	17,205
	会議費支出	1,400,000	1,326,052	73,948
	旅費支出	550,000	426,500	123,500
	通信運搬費支出	500,000	165,426	334,574
	消耗品費支出	500,000	295,896	204,104
	印刷製本費支出	650,000	644,263	5,737

	燃料費支出	40,000	0	40,000
	借料・損料支出	448,000	439,055	8,945
	公租公課支出	2,800,000	2,105,000	695,000
	雑支出	1,900,000	1,865,491	34,509
	事業活動支出計 (B)	478,305,000	415,256,889	63,048,111
	事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	40,314,000	650,044	39,663,956
	投資活動収支の部			
	1 投資活動支出			
特定資産取得支出		1,190,000	1,169,289	20,711
	退職給付引当資産取得支出	1,190,000	1,169,289	20,711
	投資活動支出計 (D)	1,190,000	1,169,289	20,711
	投資活動収支差額 (E)	1,190,000	1,169,289	20,711
	当期収支差額 (F)=(C)+(E)	41,504,000	1,819,333	39,684,667
	前期繰越収支差額 (G)	41,504,000	45,471,862	3,967,862
	次期繰越収支差額 (F)+(G)	0	43,652,529	43,652,529

### 収支計算書に対する注記

#### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前渡金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

#### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
預 金	97,184,552	59,572,046
未 収 金	31,096,268	21,252,695
前 払 金	277,500	332,200
前 渡 金		1,995
仮 払 金	83,148	19,267
合 計	128,641,468	81,178,203
未 払 金	81,933,299	35,919,511
預 り 金	1,236,307	1,606,163
合 計	83,169,606	37,525,674
次期繰越収支差額	45,471,862	43,652,529

# 観光振興事業会計貸借対照表

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>資産の部</b>			
1 流動資産			
預 金	59,572,046	97,184,552	37,612,506
未 収 金	21,252,695	31,096,268	9,843,573
前 払 金	332,200	277,500	54,700
前 渡 金	1,995		1,995
仮 払 金	19,267	83,148	63,881
流動資産合計 (A)	81,178,203	128,641,468	47,463,265
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	6,609,828	5,440,539	1,169,289
特定資産合計 (B)	6,609,828	5,440,539	1,169,289
(2) その他固定資産			
器具備品	91,488	91,488	0
電話加入権	76,440	76,440	0
弁済業務保証金分担金	600,000	600,000	0
出 資 金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計 (C)	867,928	867,928	0
固定資産合計 (D) = (B) + (C)	7,477,756	6,308,467	1,169,289
資 産 合 計 (E) = (A) + (D)	88,655,959	134,949,935	46,293,976

<b>負債の部</b>				
1	流動負債			
	未払金	35,919,511	81,933,299	46,013,788
	預り金	1,606,163	1,236,307	369,856
	賞与引当金	3,838,144		3,838,144
	流動負債合計 (F)	41,363,818	83,169,606	41,805,788
2	固定負債			
	退職給付引当金	6,609,828	5,440,539	1,169,289
	固定負債合計 (G)	6,609,828	5,440,539	1,169,289
	負債合計 (H) = (F) + (G)	47,973,646	88,610,145	40,636,499
<b>正味財産の部</b>				
1	一般正味財産 (I) = (E) - (H)	40,682,313	46,339,790	5,657,477
	正味財産合計	40,682,313	46,339,790	5,657,477
	負債及び正味財産合計 (H) + (I)	88,655,959	134,949,935	46,293,976

# 観光振興事業会計正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科	目	当年度	前年度	増減
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			
	正会員受取会費	13,865,000	13,865,000	0
	事業収益			
	事業収益	23,603,610	20,456,501	3,147,109
	受取受託事業			
	県受託事業収益	76,920,000	70,920,000	6,000,000
	日観協受託事業収益	70,000	70,000	0
	受取補助金			
	受取運営費補助金	110,793,914	70,763,828	40,030,086
	受取負担金			
	受取観光事業振興負担金	138,505,000	114,421,000	24,084,000
	受取誘客宣伝事業負担金		671,430	671,430
	受取観光情報提供事業負担金	2,047,700	1,010,000	1,037,700
	受取学習旅行誘致 推進事業負担金	4,000,000	4,000,000	0
	受取寄付金			
	受取寄付金		32,774,258	32,774,258

	雑 収 益			
	雑 収 益	471,621	1,391,364	919,743
	他会計からの繰入額			
	施設事業会計からの繰入額	44,330,000		44,330,000
	経常収益計 (A)	414,606,845	330,343,381	84,263,464
	(2) 経常費用			
	事業費			
	観光ブランド日本ー信州 プロモーション事業費	43,510,923		43,510,923
	楽園信州創造事業費	3,936,000		3,936,000
	信州ブランド化・リピータ 創出推進事業費		5,496,733	5,496,733
	信州キャンペーン推進事業費	31,004,127	1,770,131	29,233,996
	スキー王国NAGANO構築事業費	41,605,390	30,105,978	11,499,412
	ハートオブジャパン・ワールド プロモーション事業費	23,497,699	34,607,069	11,109,370
	信州ホスピタリティ アカデミー構築事業費	3,260,901	2,724,379	536,522
	誘客宣伝事業費	14,979,388	40,203,964	25,224,576
	物産振興事業費	8,643,659		8,643,659
	観光情報提供事業費	6,093,262	8,118,261	2,024,999
	観光情報センター運営事業費	71,016,029	70,974,718	41,311
	セールスショップ事業費	3,774,762	2,972,306	802,456
	学習旅行誘致推進事業費	4,110,883	4,108,847	2,036
	負担金等事業費	698,000	648,000	50,000

事業費計 (B)		256,131,023	201,730,386	54,400,637
管 理 費	給 料 手 当	134,910,080	86,286,965	48,623,115
	賞与引当金繰入額	3,838,144		3,838,144
	退職給付費用	1,169,289	647,081	522,208
	法定福利費	16,672,308	11,224,684	5,447,624
	福利厚生費	275,795	447,639	171,844
	会議費	1,326,052	564,638	761,414
	旅費	426,500	458,516	32,016
	通信運搬費	165,426	217,037	51,611
	消耗品費	295,896	2,888	293,008
	印刷製本費	644,263	234,094	410,169
	燃料費		26,889	26,889
	借料・損料	439,055	438,723	332
	公租公課	2,105,000	3,232,300	1,127,300
	雑費	1,865,491	871,743	993,748
管理費計 (C)		164,133,299	104,653,197	59,480,102
經常費用計 (D)=(B)+(C)		420,264,322	306,383,583	113,880,739
当期經常増減額 (E)=(A)-(D)		5,657,477	23,959,798	29,617,275

2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	固定資産修正額			
	出資金修正額		40,000	40,000
経常外収益計 (F)			40,000	40,000
当期経常外増減額 (G)			40,000	40,000
当期一般正味財産増減額 (H)=(E)+(G)		5,657,477	23,999,798	29,657,275
一般正味財産期首残高 (I)		46,339,790	22,339,992	23,999,798
一般正味財産期末残高 (H)+(I)		40,682,313	46,339,790	5,657,477
正味財産期末残高		40,682,313	46,339,790	5,657,477

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

器具備品 ..... 定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金 ..... 職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上しております。

退職給付引当金 ..... 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方式に準じた会計処理によっております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当期から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

3. 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
退職給付引当資産	5,440,539	1,169,289		6,609,828
合 計	5,440,539	1,169,289		6,609,828

4. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	当 期 末 残 高	(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			
退職給付引当資産	6,609,828		6,609,828
合 計	6,609,828		6,609,828

5. 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。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
器 具 備 品	1,029,900	938,412	91,488
合 計	1,029,900	938,412	91,488

# 観光振興事業会計財産目録

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
<b>資産の部</b>		
1 流動資産		
預 金	59,572,046	
普通預金	59,572,046	
八十二銀行県庁内支店		
未収金	21,252,695	
県負担金、補助金、受託料他1件		
前払金	332,200	
長野労働基準局 労働保険料		
前渡金	1,995	
振込手数料		
仮払金	19,267	
雇用保険他1件		
流動資産合計		81,178,203
2 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	6,609,828	
八十二銀行県庁内支店		
特定資産合計	6,609,828	
(2) その他固定資産		
器具備品	91,488	
観光情報データベース設備、パソコン		
電話加入権	76,440	
1台		
弁済業務保証金分担金	600,000	
全国旅行業協会		
出資金	100,000	
全国旅行業協会		
その他固定資産合計	867,928	

	固定資産合計		7,477,756	
	資産合計			88,655,959
<b>負債の部</b>				
1 流動負債				
未払金	長野税務署消費税・長野南社会保険事務所 社会保険料(事業主負担分)等	35,919,511		
預り金	長野南社会保険事務所 社会保険料(職員負担)等	1,606,163		
賞与引当金		3,838,144		
	流動負債合計		41,363,818	
2 固定負債				
退職給付引当金		6,609,828		
	固定負債合計		6,609,828	
	負債合計			47,973,646
	正味財産			40,682,313

# 施設事業会計収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目		予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 A - B	備 考
大 科 目	中 科 目				
事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
基本財産運用収入		580,000	616,509	36,509	
	基本財産利息収入	580,000	616,509	36,509	
事業収入		953,630,000	916,577,932	37,052,068	
	用地事業収入	36,900,000	0	36,900,000	
	施設事業収入	804,930,000	804,938,000	8,000	観光施設の年賦金 41施設
	事業利子収入	87,950,000	87,822,586	127,414	観光施設の年賦利息 41施設
	温泉管理事業収入	19,580,000	19,552,523	27,477	
	別荘地管理事業収入	4,270,000	4,264,823	5,177	
雑収入		270,000	507,092	237,092	
	受取利息収入	220,000	356,939	136,939	
	雑収入	50,000	150,153	100,153	
事業活動収入計(A)		954,480,000	917,701,533	36,778,467	
2 事業活動支出					
事業費支出		23,070,000	22,887,759	182,241	
	用地事業費支出	1,100,000	1,084,630	15,370	
	温泉管理事業費支出	17,700,000	17,793,177	93,177	
	別荘地管理事業費支出	4,270,000	4,009,952	260,048	
管理費支出		57,210,000	57,869,280	659,280	
	給料手当支出	28,490,000	28,415,022	74,978	
	法定福利費支出	3,820,000	3,804,374	15,626	
	福利厚生費支出	340,000	330,440	9,560	
	会議費支出	900,000	877,080	22,920	

	研 修 費 支 出	90,000	71,955	18,045
	旅 費 支 出	170,000	163,040	6,960
	通 信 運 搬 費 支 出	500,000	483,027	16,973
	消 耗 品 費 支 出	590,000	572,975	17,025
	修 繕 費 支 出	10,000	3,927	6,073
	交 際 費 支 出	10,000	0	10,000
	印 刷 製 本 費 支 出	500,000	485,955	14,045
	燃 料 費 支 出	10,000	0	10,000
	借 料 ・ 損 料 支 出	980,000	973,152	6,848
	保 險 料 支 出	40,000	33,376	6,624
	公 租 公 課 支 出	380,000	1,302,866	922,866
	会 費 支 出	20,000	20,000	0
	支 払 利 息 支 出	17,680,000	17,655,314	24,686
	雑 支 出	2,680,000	2,676,777	3,223
他会計への繰入金支出		44,330,000	44,330,000	0
	観光振興事業会計への繰入金支出	44,330,000	44,330,000	0
	事業活動支出計 (B)	124,610,000	125,087,039	477,039
	事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	829,870,000	792,614,494	37,255,506
	投資活動収支の部			
1	投資活動収入			
	固定資産売却収入	5,000,000	11,345,000	6,345,000
	建物売却収入	5,000,000	11,345,000	6,345,000
	投資活動収入計 (D)	5,000,000	11,345,000	6,345,000
2	投資活動支出			
	特定資産取得支出	10,320,000	10,301,762	18,238
	退職給付引当資産取得支出	10,320,000	10,301,762	18,238
	固定資産取得支出		1,200,000	1,200,000
	温泉利用権支出		1,200,000	1,200,000
	投資活動支出計 (E)	10,320,000	11,501,762	1,181,762
	投資活動収支差額 (F)=(D)-(E)	5,320,000	156,762	5,163,238

財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入		1,152,000,000	1,160,000,000	8,000,000
	借入金収入	1,152,000,000	1,160,000,000	8,000,000
市中銀行				
財務活動収入計 (G)		1,152,000,000	1,160,000,000	8,000,000
2 財務活動支出				
借入金返済支出		2,002,000,000	2,002,000,000	0
	借入金返済支出	2,002,000,000	2,002,000,000	0
市中銀行				
財務活動支出計 (H)		2,002,000,000	2,002,000,000	0
財務活動収支差額 (I)=(G)-(H)		850,000,000	842,000,000	8,000,000
当期収支差額 (J)=(C)+(F)+(I)		25,450,000	49,542,268	24,092,268
前期繰越収支差額 (K)		25,450,000	69,877,818	44,427,818
次期繰越収支差額 (J)+(K)		0	20,335,550	20,335,550

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、仮払金、未払金、預り金、及び前受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
預 金	21,837,791	25,934,199
未 収 金	53,861,970	2,772,000
前 払 金	152,640	47,320
前 払 費 用	22,234	69,776
仮 払 金	89,879	1,849,100
合 計	75,964,514	30,672,395
未 払 金	1,720,032	6,215,359
預 り 金	4,255,754	4,066,031
前 受 金	110,910	55,455
合 計	6,086,696	10,336,845
次期繰越収支差額	69,877,818	20,335,550

# 施設事業会計貸借対照表

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>資産の部</b>			
1 流動資産			
預 金	25,934,199	21,837,791	4,096,408
未 収 金	2,772,000	53,861,970	51,089,970
商 品	14,406,334	14,406,334	0
用地事業仮勘定	120,729	120,729	0
前 払 金	47,320	152,640	105,320
前払費用	69,776	22,234	47,542
仮 払 金	1,849,100	89,879	1,759,221
流動資産合計 (A)	45,199,458	90,491,577	45,292,119
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預 金	3,851,151	3,851,151	0
有価証券	120,598,849	120,598,849	0
基本財産合計 (B)	124,450,000	124,450,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	133,842,756	123,540,994	10,301,762
特定資産合計 (C)	133,842,756	123,540,994	10,301,762
(3) その他固定資産			
土 地	13,292,772	13,292,772	0
建 物	1,767,279	12,714,357	10,947,078
構 築 物	19,878,494	21,274,892	1,396,398
車輛運搬具	1,834,341	2,466,476	632,135
器具備品	312,150	412,791	100,641

	電話加入権	95,584	95,584	0
	温泉利用権	1,228,212	28,212	1,200,000
	長期未収金	2,713,362,000	3,518,300,000	804,938,000
	有価証券	9,838,200	9,838,200	0
	出資金	10,000,000	10,000,000	0
	その他固定資産合計 (D)	2,771,609,032	3,588,423,284	816,814,252
	固定資産合計 (E) = (B) + (C) + (D)	3,029,901,788	3,836,414,278	806,512,490
	資産合計 (F) = (A) + (E)	3,075,101,246	3,926,905,855	851,804,609
<b>負債の部</b>				
1	流動負債			
	未払金	6,215,359	1,720,032	4,495,327
	前受金	55,455	110,910	55,455
	預り金	4,066,031	4,255,754	189,723
	賞与引当金	2,691,239		2,691,239
	借入金	1,160,000,000	2,002,000,000	842,000,000
	流動負債合計 (G)	1,173,028,084	2,008,086,696	835,058,612
2	固定負債			
	退職給付引当金	133,842,756	123,540,994	10,301,762
	固定負債合計 (H)	133,842,756	123,540,994	10,301,762
	負債合計 ( ) = (G) + (H)	1,306,870,840	2,131,627,690	824,756,850
<b>正味財産の部</b>				
1	一般正味財産 (J) = (F) - ( )	1,768,230,406	1,795,278,165	27,047,759
	正味財産合計	1,768,230,406	1,795,278,165	27,047,759
	負債及び正味財産合計 ( ) + (J)	3,075,101,246	3,926,905,855	851,804,609

# 施設事業会計正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科	目	当年度	前年度	増減
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	616,509	582,879	33,630
	事業収益			
	事業利子収益	87,822,586	110,671,312	22,848,726
	温泉管理事業収益	19,552,523	20,115,597	563,074
	別荘地管理事業収益	4,264,823	4,361,300	96,477
	雑収益			
	受取利息	356,939	213,129	143,810
	雑収益	150,153	57,300	92,853
経常収益計 (A)		112,763,533	136,001,517	23,237,984
(2) 経常費用				
	事業費			
	用地事業費	1,084,630	720,410	364,220
	温泉管理事業費	19,189,575	18,905,829	283,746
	別荘地管理事業費	4,009,952	4,126,217	116,265
事業費計 (B)		24,284,157	23,752,456	531,701

管 理 費	給 料 手 当	28,415,022	31,127,093	2,712,071
	賞与引当金繰入額	2,691,239		2,691,239
	退職給付費用	10,301,762	4,733,971	5,567,791
	法定福利費	3,804,374	4,265,469	461,095
	福利厚生費	330,440	264,204	66,236
	会議費	877,080	545,901	331,179
	研修費	71,955	57,150	14,805
	旅費	163,040		163,040
	通信運搬費	483,027	342,898	140,129
	建物減価償却費	339,764	434,088	94,324
	車輛運搬具減価償却費	632,135	632,135	0
	器具備品減価償却費	100,641	100,641	0
	消耗品費	572,975	281,048	291,927
	修繕費	3,927	268,296	264,369
	印刷製本費	485,955	96,467	389,488
	借料・損料	973,152	1,068,359	95,207
	保険料	33,376	29,200	4,176
	公租公課	1,302,866	1,271,300	31,566
	会費	20,000	317,100	297,100
	支払利息	17,655,314	24,906,293	7,250,979
雑費	2,676,777	839,320	1,837,457	
管理費計 (C)	71,934,821	71,580,933	353,888	

	他会計への繰出額		44,330,000		44,330,000
		観光振興事業会計への繰出額	44,330,000		44,330,000
	他会計への繰出額計(D)		44,330,000		44,330,000
	経常費用計(E)=(B)+(C)+(D)		140,548,978	95,333,389	45,215,589
	当期経常増減額(F)=(A)-(E)		27,785,445	40,668,128	68,453,573
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
	固定資産売却益				
		有価証券売却益		13,520,000	13,520,000
		建物売却益	737,686		737,686
	経常外収益計(G)		737,686	13,520,000	12,782,314
(2) 経常外費用					
	固定資産売却損			890,000	890,000
		器具備品売却損		890,000	890,000
	収益事業損失額			345,000,000	345,000,000
		国民宿舎事業会計貸付金貸倒損失		345,000,000	345,000,000
	経常外費用計(H)			345,890,000	345,890,000
	当期経常外増減額(I)=(G)-(H)		737,686	332,370,000	333,107,686
	当期一般正味財産増減額(J)=(F)+(I)		27,047,759	291,701,872	264,654,113
	一般正味財産期首残高(K)		1,795,278,165	2,086,980,037	291,701,872
	一般正味財産期末残高(J)+(K)		1,768,230,406	1,795,278,165	27,047,759
	正味財産期末残高		1,768,230,406	1,795,278,165	27,047,759