

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取利息	0	10,308	△ 10,308
基本財産受取利息	0	76	△ 76
特定資産受取利息	0	10,232	△ 10,232
② 受取入金	30,000	110,000	△ 80,000
③ 受取会費	1,900,000	1,990,000	△ 90,000
法人会員受取会費	1,260,000	1,300,000	△ 40,000
個人会員受取会費	480,000	530,000	△ 50,000
団体会員受取会費	160,000	160,000	0
③ 補助金等収入	31,782,418	36,333,546	△ 4,551,128
受取地方公共団体補助金	31,782,418	36,333,546	△ 4,551,128
④ 受託事業収入	46,837,000	47,104,000	△ 267,000
斗南藩記念観光村指定管理料	44,527,000	44,794,000	△ 267,000
斗南藩記念観光村イベント業務受託料	1,080,000	1,080,000	0
湖水浴場水質改善業務受託料	1,230,000	1,230,000	0
⑤ 受取負担金	762,772	4,712,296	△ 3,949,524
⑥ 受取協賛金	2,620,000	100,000	2,520,000
⑦ 事業収益	7,927,185	11,818,787	△ 3,891,602
みさわ観光バス運営事業収益	332,500	224,500	108,000
ホームページ宣伝事業収益	42,525	55,125	△ 12,600
航空祭事業収益	4,507,000	6,700,500	△ 2,193,500
テントリース事業収益	651,350	994,950	△ 343,600
土産品販売事業収益	757,811	1,135,887	△ 378,076
遊具貸出事業収益	47,500	108,500	△ 61,000
各種手数料収益	714,665	1,197,097	△ 482,432
雑収益	873,834	1,402,228	△ 528,394
経常収益合計	91,859,375	102,178,937	△ 10,319,562
(2) 経常費用			
① 事業費	60,777,262	65,501,670	△ 4,724,408
観光センター運営管理事業費	3,994,634	2,597,122	1,397,512
湖水浴場水質改善業務事業費	717,668	946,793	△ 229,125
斗南藩記念観光村指定管理料	38,522,493	39,698,998	△ 1,176,505
中央公園ライトアップ事業費	1,044,526	1,234,954	△ 190,428
湖水まつり事業費	2,843,720	3,415,515	△ 571,795
斗南藩イベント業務事業費	1,165,958	880,101	285,857
三沢しばれるまつり事業費	2,091,047	6,219,723	△ 4,128,676
みさわ観光バス運行事業費	2,728,965	2,774,525	△ 45,560
ホームページ宣伝事業費	37,910	333,488	△ 295,578
宣伝活動事業費	247,730	35,470	212,260
航空祭事業費	4,792,293	5,396,732	△ 604,439
物品販売貸出事業	1,007,818	1,968,249	△ 960,431
ペットボトルツリー展示事業	1,582,500	0	1,582,500

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	28,242,306	30,740,833	△ 2,498,527
給与手当	15,219,606	15,676,837	△ 457,231
退職金掛金	550,000	840,000	△ 290,000
法定福利費	2,244,923	2,081,920	163,003
福利厚生費	0	37,161	△ 37,161
支払報酬	378,000	378,000	0
会議費	523,469	685,964	△ 162,495
旅費交通費	405,455	266,546	138,909
渉外費	228,427	235,032	△ 6,605
諸謝金	0	5,775	△ 5,775
消耗品費	159,657	180,472	△ 20,815
光熱水料費	15,253	35,854	△ 20,601
印刷製本費	226,050	23,000	203,050
修繕費支出	94,500	198,450	△ 103,950
図書研修費	118,300	139,942	△ 21,642
通信運搬費	231,995	236,118	△ 4,123
宣伝広告費	52,500	52,500	0
損害保険料	33,900	34,720	△ 820
各種手数料	36,135	33,130	3,005
支払負担金	499,500	456,500	43,000
租税公課	1,061,400	942,200	119,200
賃借料	321,930	665,910	△ 343,980
支払利息		1,877,118	△ 1,877,118
雑支出	41,770	16,440	25,330
雑損失	20,000	40,420	△ 20,420
減価償却費	5,779,536	5,600,824	178,712
経常費用合計	89,019,568	96,242,503	△ 7,222,935
当期経常増減額	2,839,807	5,936,434	△ 3,096,627
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	159,463	0	159,463
経常外費用合計	159,463	0	159,463
当期経常外増減額	△ 159,463	0	△ 159,463
当期一般正味財産増減額	2,680,344	5,936,434	△ 3,256,090
一般正味財産期首残高	116,006,127	110,069,693	5,936,434
一般正味財産期末残高	118,686,471	116,006,127	2,680,344
II 指定正味財産の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	118,686,471	116,006,127	2,680,344

## 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし。
  - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし。
  - (3) 固定資産の減価償却の方法  
建 物 …… 定額法によっている。  
什器備品及び車両 …… 定率法によっている。
  - (4) 引当金の計上基準  
該当なし。
  - (5) リース取引の処理方法  
該当なし。
  - (6) 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. 会計方針の変更  
該当なし。

3. 特定資産の増減額及びその残高  
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				
運営基金積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
退職給付積立資産	1,996,261	390,484	0	2,386,745
減価償却引当資産	0	2,539,279	0	2,539,279
建物補修積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
航空祭積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	21,996,261	5,929,763	0	27,926,024

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る。

(単位：円)

科 目	前期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(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				
運営基金積立資産	20,000,000	0	0	0
退職給付積立資産	1,996,261	0	390,484	0
減価償却引当資産	0	0	2,539,279	0
建物補修積立資産	0	0	2,000,000	0
航空祭積立資産	0	0	1,000,000	0
合 計	21,996,261	0	5,929,763	0

5. 担保に供している資産  
該当なし。

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高  
該当なし。

7. 保証債務当の偶発債務

該当なし。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価損益  
 該当なし。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。  
 (単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
(社)三沢市観光協会補助金	三沢市	0	19,060,000	19,060,000	0	
小川原湖観光センター整備事業費補助金	三沢市	0	6,694,418	6,694,418	0	
観光客誘致対策事業費補助金	三沢市	0	2,395,500	2,395,500	0	
三沢しばれるまつり補助金	三沢市	0	2,000,000	2,000,000	0	
ペットボトル展示事業費補助金	三沢市	0	1,582,500	1,582,500	0	
イベント開発補助金	十和田エイトライン観光協議会	0	50,000	50,000	0	
合 計		0	31,782,418	31,782,418	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容  
 該当なし。

12. 重要な後発事象  
 該当なし。