

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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)	(23,135)	(△ 23,135)
特定資産受取利息	0	23,135	△ 23,135
② 受取入金	(0)	(10,000)	(△ 10,000)
③ 受取会費	(2,210,000)	(1,990,000)	(220,000)
法人会員受取会費	1,520,000	1,340,000	180,000
個人会員受取会費	590,000	550,000	40,000
団体会員受取会費	100,000	100,000	0
④ 補助金等収入	(30,824,273)	(31,349,923)	(△ 525,650)
受取地方公共団体補助金	30,824,273	31,349,923	△ 525,650
⑤ 受託事業収入	(69,559,860)	(59,506,000)	(10,053,860)
斗南藩記念観光村指定管理料	42,534,000	41,384,000	1,150,000
三沢市小川原湖畔指定管理料	12,064,000	12,242,000	△ 178,000
観光振興調査業務受託料	5,880,000	5,880,000	0
土産品「ルカイトマップ」製作業務受託料収入	3,577,548	0	3,577,548
収蔵資料「カース」化業務受託料収入	5,504,312	0	5,504,312
⑥ 受取負担金	(578,347)	(523,670)	(54,677)
⑦ 受取協賛金	(1,615,000)	(2,775,000)	(△ 1,160,000)
⑧ 事業収益	(6,208,000)	(9,372,308)	(△ 3,164,308)
みさわ観光バス運営事業収益	336,000	343,000	△ 7,000
ホームページ宣伝事業収益	37,800	37,800	0
航空祭事業収益	2,694,000	4,510,500	△ 1,816,500
テントリース事業収益	271,200	353,100	△ 81,900
土産品販売事業収益	1,762,352	2,575,450	△ 813,098
貸出事業収入	74,150	66,900	7,250
各種手数料収入	736,012	791,700	△ 55,688
雑収入	296,486	693,858	△ 397,372
⑨ 使用料収入	(9,226,302)	(9,497,630)	(△ 271,328)
斗南藩記念観光村使用料収入	1,593,846	1,850,398	△ 256,552
小川原湖畔施設使用料収入	7,632,456	7,647,232	△ 14,776
⑩ 繰入金収入	(3,761,581)	(4,130,234)	(△ 368,653)
経常収益合計	123,983,363	119,177,900	4,805,463
(2) 経常費用			
① 事業費	(110,221,125)	(103,230,795)	(6,990,330)
観光センター運営管理事業費	4,100,245	5,177,833	△ 1,077,588
斗南藩記念観光村指定管理事業費	40,946,905	40,506,871	440,034
小川原湖畔施設指定管理事業費	18,365,202	18,248,444	116,758
中央公園ライトアップ事業費	1,114,152	2,510,166	△ 1,396,014
湖水まつり事業費	4,174,833	6,068,886	△ 1,894,053
ファームフェスタin斗南事業費	2,310,985	2,626,095	△ 315,110
ウィンター・ファンタジー事業費	3,862,573	4,152,421	△ 289,848
航空祭事業費	7,816,365	6,221,196	1,595,169
みさわ観光バス運行事業費	3,269,912	3,077,204	192,708
観光資源PR事業費	2,196,804	1,442,266	754,538
観光環境推進事業費	1,701,253	2,234,177	△ 532,924
観光研修事業費	553,970	47,070	506,900
20周年事業費	1,699,053	930,750	768,303
観光振興調査事業費	6,528,934	6,733,145	△ 204,211

科 目	当年度	前年度	増 減
I T 宣伝事業費	346,078	271,290	74,788
土産品加工用マップ製作事業費	3,491,892	0	3,491,892
収蔵資料デジタル化事業費	5,321,976	0	5,321,976
協会移転事業費	574,489	0	574,489
物販・貸付業事業費	1,845,504	2,982,981	△ 1,137,477
②管理費	(11,384,215)	(13,071,967)	(△ 1,687,752)
給与手当	2,207,024	2,774,119	△ 567,095
退職金掛金	109,728	138,240	△ 28,512
法定福利費	493,035	611,453	△ 118,418
福利厚生費	20,598	3,707	16,891
支払報酬	0	378,000	△ 378,000
会議費	258,001	373,176	△ 115,175
旅費交通費	344,166	261,940	82,226
渉外費	102,696	201,280	△ 98,584
支払寄付金	5,000	0	5,000
消耗什器備品費	108,788	0	108,788
消耗品費	58,333	26,748	31,585
光熱水料費	41,198	0	41,198
印刷製本費	29,540	133,702	△ 104,162
修繕費支出	94,500	94,500	0
図書研修費	67,700	126,620	△ 58,920
通信運搬費	239,758	92,587	147,171
宣伝広告費	10,500	10,500	0
各種手数料	418,650	32,565	386,085
支払負担金	87,000	111,000	△ 24,000
租税公課	1,248,100	2,084,000	△ 835,900
賃借料	27,342	27,342	0
雑支出	12,100	6,300	5,800
雑損失	10,080	20,000	△ 9,920
減価償却費	5,390,378	5,564,188	△ 173,810
③他会計への繰出額	(3,761,581)	(4,130,234)	(△ 368,653)
経常費用合計	125,366,921	120,432,996	4,933,925
当期経常増減額	△ 1,383,558	△ 1,255,096	△ 128,462
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	18,648	0	18,648
経常外費用合計	18,648	0	18,648
当期経常外増減額	△ 18,648	0	△ 18,648
当期一般正味財産増減額	△ 1,402,206	△ 1,255,096	△ 147,110
一般正味財産期首残高	128,775,383	130,030,479	△ 1,255,096
一般正味財産期末残高	127,373,177	128,775,383	△ 1,402,206
Ⅲ 正味財産期末残高	127,373,177	128,775,383	△ 1,402,206

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

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。

(2) 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. 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	3,186,497	412,018	0	3,598,515
減価償却引当資産	3,929,373	495,207	0	4,424,580
建物補修積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
航空祭積立資産	5,000,000	0	3,000,000	2,000,000
30周年事業積立資産	1,000,000	2,000,000	0	3,000,000
合 計	35,115,870	2,907,225	3,000,000	35,023,095

3. 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	当期末残高	(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)	(20,000,000)	(0)
退職給付積立資産	3,598,515	(0)	(3,598,515)	(0)
減価償却引当資産	4,424,580	(0)	(4,424,580)	(0)
建物補修積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
航空祭積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
30周年事業積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
合 計	35,023,095	(0)	(35,023,095)	(0)

4. 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	18,900,000	18,900,000	0	一般正味財産
小川原湖観光 センター整備 事業費補助金	三沢市	0	6,043,814	6,043,814	0	一般正味財産
観光客誘致対策事 業費補助金	三沢市	0	2,400,459	2,400,459	0	一般正味財産
ウインターファンタジー 補助金	三沢市	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
イベント運営費 補助金	三沢市	0	1,080,000	1,080,000	0	一般正味財産
観光物産 P R 推進 事業費補助金	三沢市	0	400,000	400,000	0	一般正味財産
合 計		0	30,824,273	30,824,273	0	