

平成 25 年 度

収 支 決 算 書

(総 括 表)

一般社団法人あわら市観光協会

【 目 次 】

1. 収支計算書に対する注記	.....	1
2. 財務諸表に対する注記	.....	1
3. 総括表		
1) 収支計算書	.....	2
2) 貸借対照表	.....	3
3) 正味財産増減計算書	.....	4

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、未払金、預り金、未払法人税等及び未払消費税を含めている。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高	差 異	摘 要
現 金	995,740	619,385	▲ 376,355	
普通預金	28,004,023	21,064,061	▲ 6,939,962	
未 収 金	1,529,869	1,356,651	▲ 173,218	
前 払 金	0	40,953	40,953	
合 計	30,529,632	23,081,050	▲ 7,448,582	
未 払 金	17,634,665	6,857,227	▲ 10,777,438	
預り金	1,103,988	292,257	▲ 811,731	
未払法人税等	80,000	80,000	0	
未払消費税	1,857,200	880,626	▲ 976,574	
合 計	20,675,853	8,110,110	▲ 12,565,743	
次期繰越収支差額	9,853,779	14,970,940	5,117,161	

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 個別法による原価法。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっている。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

(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法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

4 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	当期償却額	償却累計額	当期末残高	摘 要
什器備品	630,000	123,900	630,000	0	セントピアあわら
合 計	630,000	123,900	630,000	0	

5 一般正味財産の増減額及びその残高

一般正味財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
収支差額	9,853,779	5,117,161		14,970,940
商品棚卸高	501,632	0	501,632	0
固定資産	619,500	0	619,500	0
合 計	10,974,911	5,117,161	1,121,132	14,970,940

収支計算書(総括表)

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	観光協会	セントピアあわら	湯のまち広場	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入	5,708,500			5,708,500
② 補助金収入			0	0
③ 事業収入	40,167,104	78,670,225	189,240	119,026,569
④ 施設管理受託収入		39,200,000	6,775,000	45,975,000
⑤ 雑収入	1,606	503,599	460	505,665
事業活動収入計	45,877,210	118,373,824	6,964,700	171,215,734
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	42,075,313	115,893,814	6,900,446	164,869,573
② 管理費支出	1,149,000	0	0	1,149,000
③ その他の支出 法人税、住民税及び事業税	0	80,000	0	80,000
事業活動支出計	43,224,313	115,973,814	6,900,446	166,098,573
事業活動収支差額	2,652,897	2,400,010	64,254	5,117,161
II 投資活動収支の部	0	0	0	0
III 財務活動収支の部	0	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0	0
当期収支差額	2,652,897	2,400,010	64,254	5,117,161
前期繰越収支差額	2,907,524	6,065,847	880,408	9,853,779
次期繰越収支差額	5,560,421	8,465,857	944,662	14,970,940

貸借対照表（総括表）

平成26年03月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	観光協会	セントピアあわら	湯のまち広場	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	0	609,385	10,000	619,385
普通預金	7,463,772	11,482,695	2,117,594	21,064,061
未収金	134,174	1,222,477	0	1,356,651
前払金	40,953			40,953
商品		0		0
流動資産合計	7,638,899	13,314,557	2,127,594	23,081,050
2. 固定資産				
1) 基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
2) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
3) その他固定資産				
什器備品	0	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	0
資産合計	7,638,899	13,314,557	2,127,594	23,081,050
II 負債の部				
1. 流動負債				0
未払金	1,956,073	3,798,459	1,102,695	6,857,227
預り金	46,329	234,628	11,300	292,257
未払法人税等	0	80,000	0	80,000
未払消費税	76,076	735,613	68,937	880,626
流動負債合計	2,078,478	4,848,700	1,182,932	8,110,110
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	2,078,478	4,848,700	1,182,932	8,110,110
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
2. 一般正味財産	5,560,421	8,465,857	944,662	14,970,940
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
正味財産合計	5,560,421	8,465,857	944,662	14,970,940
負債及び正味財産合計	7,638,899	13,314,557	2,127,594	23,081,050

正味財産増減計算書（総括表）

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	観光協会	セントピアあわら	湯のまち広場	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 会費収入	5,708,500			5,708,500
② 補助金収入			0	0
③ 事業収入	40,167,104	78,670,225	189,240	119,026,569
④ 施設管理受託収入		39,200,000	6,775,000	45,975,000
⑤ 雑収入	1,606	503,599	460	505,665
経常収益計	45,877,210	118,373,824	6,964,700	171,215,734
(2) 経常費用				
① 事業費支出	42,075,313	115,893,814	6,900,446	164,869,573
② 管理支出	1,149,000	0	0	1,149,000
③ 減価償却費		123,900		
経常費用計	43,224,313	116,017,714	6,900,446	166,142,473
当期経常増減額	2,652,897	2,356,110	64,254	5,073,261
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	997,232	0	997,232
当期経常外増減額	0	△ 997,232	0	△ 997,232
税引前当期一般正味財産増減額	2,652,897	1,358,878	64,254	4,076,029
法人税、住民税及び事業税	0	80,000	0	80,000
当期一般正味財産増減額	2,652,897	1,278,878	64,254	3,996,029
一般正味財産期首残高	2,907,524	7,186,979	880,408	10,974,911
一般正味財産期末残高	5,560,421	8,465,857	944,662	14,970,940
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	5,560,421	8,465,857	944,662	14,970,940