

# 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,913,628	20,684,703	2,228,925
未貯立前払費用	633,516	1,317,874	-684,358
未貯立前払費用	14,388	16,940	-2,552
未貯立前払費用	9,026	0	9,026
未貯立前払費用	81,216	32,400	48,816
流動資産合計	23,651,774	22,051,917	1,599,857
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	30,768,500	30,768,500	0
投資有価証券	356,356,500	356,356,500	0
基本財産合計	387,125,000	387,125,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,592,907	2,358,455	234,452
特定資産合計	2,592,907	2,358,455	234,452
(3) その他固定資産			
建物	1,667,889	1,797,614	-129,725
ソフトウェア	0	262,600	-262,600
什器備品	684,002	1,059,801	-375,799
敷金	450,000	450,000	0
長期前払費用	208,656	0	208,656
その他固定資産合計	3,010,547	3,570,015	-559,468
固定資産合計	392,728,454	393,053,470	-325,016
資産合計	416,380,228	415,105,387	1,274,841
II 負債の部			
1. 流動負債			
未償還金	4,069,172	4,493,408	-424,236
未償還金	251,278	361,256	-109,978
未償還金	0	20,000	-20,000
流動負債合計	4,320,450	4,874,664	-554,214
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,592,907	2,358,455	234,452
固定負債合計	2,592,907	2,358,455	234,452
負債合計	6,913,357	7,233,119	-319,762
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	387,125,000	387,125,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	22,341,871	20,747,268	1,594,603
(うち特定資産への充当額)	846,236	611,784	234,452
正味財産合計	409,466,871	407,872,268	1,594,603
負債及び正味財産合計	416,380,228	415,105,387	1,274,841

# 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

科 目	公益目的事業	収益目的等事業	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	6,295,128	9,548,498	7,070,002	0	22,913,628
未収蔵替	46,483	542,033	45,000	0	633,516
貯立	14,388	0	0	0	14,388
前払費用	9,026	0	0	0	9,026
流動資産合計	19,656	1,512	60,048	0	81,216
	6,384,681	10,092,043	7,175,050	0	23,651,774
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当定期預金	30,768,500	0	0	0	30,768,500
投資有価証券	356,356,500	0	0	0	356,356,500
基本財産合計	387,125,000	0	0	0	387,125,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	2,592,907	0	0	0	2,592,907
特定資産合計	2,592,907	0	0	0	2,592,907
(3) その他固定資産					
建物	1,517,779	116,752	33,358	0	1,667,889
什器備	622,442	47,880	13,680	0	684,002
敷	409,500	31,500	9,000	0	450,000
長期前払費用	0	0	208,656	0	208,656
その他固定資産合計	2,549,721	196,132	264,694	0	3,010,547
固定資産合計	392,267,628	196,132	264,694	0	392,728,454
資産合計	398,652,309	10,288,175	7,439,744	0	416,380,228
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払り受	3,397,489	504,585	167,098	0	4,069,172
預	198,925	52,353	0	0	251,278
仮	0	0	0	0	0
流動負債合計	3,596,414	556,938	167,098	0	4,320,450
2. 固定負債					
退職給付引当金	2,592,907	0	0	0	2,592,907
固定負債合計	2,592,907	0	0	0	2,592,907
負債合計	6,189,321	556,938	167,098	0	6,913,357
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	387,125,000	0	0	0	387,125,000
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	5,337,988	9,731,237	7,272,646	0	22,341,871
	846,236	0	0	0	846,236
正味財産合計	392,462,988	9,731,237	7,272,646	0	409,466,871
負債及び正味財産合計	398,652,309	10,288,175	7,439,744	0	416,380,228

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
基 本 財 産 運 用 益	5,396,691	5,493,817	-97,126
基 受 事 業 取 業 収 入 費 益	11,705,000	11,555,000	150,000
上 業 上 受 託 収 入 益	33,005,775	46,766,534	-13,760,759
売 事 業 上 受 託 収 入 益	10,298,095	6,134,057	4,164,038
手 告 業 協 賛 金 収 入 益	9,999,831	28,024,450	-18,024,619
あ き 観 光 行 事 出 店 派 遣 収 入 益	3,291,000	3,005,000	286,000
受 取 取 補 助 金 等 益	6,453,016	6,458,259	-5,243
受 取 取 補 助 金 等 益	1,303,833	1,668,768	-364,935
受 取 取 補 助 金 等 益	1,660,000	1,476,000	184,000
受 取 取 補 助 金 等 益	63,787,000	64,415,000	-628,000
受 取 取 補 助 金 等 益	242,360	316,329	-73,969
受 取 取 補 助 金 等 益	298,283	103,927	194,356
経常収益計	114,435,109	128,650,607	-14,215,498
(2) 経常費用			
業 費	110,102,357	128,782,702	-18,680,345
役 給 臨 退 福 会 旅 通 減 消 修 印 燃 光 賃 保 報 租 支	3,299,580	3,299,580	0
員 料	20,923,309	22,394,152	-1,470,843
時 職 利 費 信 価 耗 刷 熱	10,267,587	17,900,031	-7,632,444
雇 給 厚 議 交 運 償 繕 製 料 水 借 險 償	225,656	596,797	-371,141
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	7,938,862	8,449,311	-510,449
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	1,094,078	1,287,674	-193,596
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	3,648,577	5,009,971	-1,361,394
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	1,182,128	1,377,300	-195,172
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	752,762	826,997	-74,235
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	2,804,324	5,748,437	-2,944,113
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	10,908	21,000	-10,092
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	8,322,157	10,593,673	-2,271,516
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	195,544	260,387	-64,843
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	1,678,838	1,911,392	-232,554
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	6,415,809	7,842,513	-1,426,704
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	452,166	639,798	-187,632
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	1,564,840	1,512,230	52,610
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	1,265,845	866,900	398,945
報 手 賃 費 生 通 搬 却 品 本 料 費 料 費 課 金	1,127,800	2,797,500	-1,669,700





科 目	公益目的事業				収益事業等					法人会計 法人会計	内部取引消去	合 計
	公1コバ事業	公2観光事業	共通	小 計	取1竿燈まつり	取2売店等事業	その他	共通	小 計			
管 理 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,738,149	0	2,738,149
役 員 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366,620	0	366,620
給 料 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	285,593	0	285,593
退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,796	0	8,796
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,775	0	136,775
会 費 信 用 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,525	0	225,525
旅 費 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,660	0	22,660
通 信 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,728	0	22,728
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,362	0	15,362
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255,786	0	255,786
印 刷 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,760	0	77,760
燃 料 水 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,983	0	3,983
光 熱 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,844	0	7,844
賃 借 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174,818	0	174,818
租 税 公 担 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,488	0	2,488
支 払 倒 産 債 権 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,086	0	84,086
貸 倒 損 失 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,240	0	90,240
委 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	180,000
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	688,891	0	688,891
経常費用計	30,137,843	61,200,747	180,090	91,518,680	10,131,732	6,553,358	1,898,587	0	18,583,677	2,738,149	0	112,840,506
評価損益等調整前当期経常増減額	-28,739,719	-51,776,217	74,856,101	-5,659,835	5,178,123	606,189	-1,650,037	0	4,134,275	3,120,163	0	1,594,603
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-28,739,719	-51,776,217	74,856,101	-5,659,835	5,178,123	606,189	-1,650,037	0	4,134,275	3,120,163	0	1,594,603
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	0	0	2,684,684	2,684,684	0	0	0	-2,684,684	-2,684,684	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-28,739,719	-51,776,217	77,540,785	-2,975,151	5,178,123	606,189	-1,650,037	-2,684,684	1,449,591	3,120,163	0	1,594,603
一般正味財産期首残高	-33,013,086	-52,943,212	94,269,437	8,313,139	15,242,224	7,355,804	-1,896,781	-12,419,601	8,281,646	4,152,483	0	20,747,268
一般正味財産期末残高	-61,752,805	-104,719,429	171,810,222	5,337,988	20,420,347	7,961,993	-3,546,818	-15,104,285	9,731,237	7,272,646	0	22,341,871
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	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	387,125,000	387,125,000	0	0	0	0	0	0	0	387,125,000
指定正味財産期末残高	0	0	387,125,000	387,125,000	0	0	0	0	0	0	0	387,125,000
III 正味財産期末残高	-61,752,805	-104,719,429	558,935,222	392,462,988	20,420,347	7,961,993	-3,546,818	-15,104,285	9,731,237	7,272,646	0	409,466,871

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券  
償却原価法(定額法)によっております。  
ただし、取得原価と債券金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、償却原価法(定額法)を適用せず、取得原価によって計上しております。

### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品  
最終仕入原価法(収益性低下による簿価切り下げの方法)

### (3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法によっております。

### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当法人の内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式を採用しております。

## 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				
定期預金	30,768,500			30,768,500
投資有価証券	356,356,500			356,356,500
小計	387,125,000	-	-	387,125,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,358,455	234,452		2,592,907
小計	2,358,455	234,452	-	2,592,907
合計	389,483,455	-	-	389,717,907

### 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				
定期預金	30,768,500	30,768,500		-
投資有価証券	356,356,500	356,356,500		-
小計	387,125,000	387,125,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	2,592,907			2,592,907
小計	2,592,907	-	-	2,592,907
合計	389,717,907	387,125,000	-	2,592,907

### 4. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、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	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,316,510	648,621	1,667,889
什器備品	2,866,000	2,181,998	684,002
合計	5,182,510	2,830,619	2,351,891

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	参考:債券金額
利付国債10年 第277回	119,772,000	121,896,000	2,124,000	120,000,000
利付国債10年 第282回	15,045,000	15,369,000	324,000	15,000,000
利付国債10年 第285回	24,687,500	25,817,500	1,130,000	25,000,000
利付国債5年 第116回	37,037,000	37,162,000	125,000	37,000,000
利付国債10年 第277回	99,810,000	101,530,000	1,720,000	100,000,000
利付国債10年 第280回	35,105,000	35,798,000	693,000	35,000,000
利付国債10年 第286回	24,900,000	25,972,500	1,072,500	25,000,000
合計	356,356,500	363,545,000	7,188,500	357,000,000

### 6. 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
交付金						
秋田市観光振興協働交付金	秋田市	-	63,787,000	63,787,000	-	-
合計		-	63,787,000	63,787,000	-	



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略しております。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,358,455	234,452	-	-	2,592,907

# 財産目録

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	33,603
普通預金	秋田銀行本店営業部 No703303	運転資金として	21,748,077
	北都銀行本店営業部 No723642	運転資金として	6,872,294
	秋田銀行大町支店 No1006879	運転資金として	6,998,542
	秋田銀行秋田駅前支店 No462357	運転資金として	2
	秋田銀行秋田市役所支店 No187780	売店事業の運転資金として	212,498
	秋田銀行雄和支店 No138298	売店事業の運転資金として	2,229,755
	ゆうちょ銀行 No18650-1692381	売店事業の運転資金として	4,603,028
	秋田銀行大町支店 No1006162	売店事業の運転資金として	761,336
		売店事業の運転資金として	70,622
定期預金	秋田銀行/本店営業部	余資の運用	1,131,948
	北都銀行/本店営業部	余資の運用	566,836
未収金	未収会費等(別途明細保管)	各事業における未収額	565,112
貯蔵品	切手	主に公益目的事業に使用する貯蔵品	633,516
立替金	過年度源泉所得税	応援団・案内人日当源泉	14,388
前払費用	駐車場代(平成27年4月分)、27年度会計ソフト保守料金	各事業に使用する公用車の駐車場代および会計ソフト保守料金の前払費用	9,026
流動資産合計			81,216
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金			30,768,500
	秋田銀行/本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	426,500
	北都銀行/本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	30,342,000
投資有価証券	第277回利付国債ほか	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	356,356,500
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金 北都銀行/本店営業部		2,592,907
<b>その他固定資産</b>			
建物	賃借建物(主たる事務所：秋田市大町二丁目2番12号)の内装工事	91%を公益目的事業の用に供している公益目的保有財産である。9%は収益事業等、管理運営事業の用に供している。	1,667,889
什器備品	管理用PCほか	91%を公益目的事業の用に供している公益目的保有財産である。9%は収益事業等、管理運営事業の用に供している。	684,002
敷金	賃借建物(主たる事務所：秋田市大町二丁目2番12号)の敷金	91%を公益目的事業の用に供している公益目的保有財産である。9%は収益事業等、管理運営事業の用に供している。	450,000
長期前払費用	会計ソフト保守料金	100%管理運営事業の用に供している。	208,656
固定資産合計			392,728,454
資産合計			416,380,228
<b>(流動負債)</b>			
未払金	事業費の未払額(別途明細保管)	各事業における未払額	4,069,172
預り金	社会保険料等の預り金(別途明細保管)	各事業における預り金	251,278
流動負債合計			4,320,450
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	2,592,907
固定負債合計			2,592,907
負債合計			6,913,357
正味財産			409,466,871