

貸借対照表

平成30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	21,129,871	33,839,180	-12,709,309
未収蔵替	1,335,704	3,377,977	-2,042,273
貯立前払	31,910	11,812	20,098
費用	15,364	70,251	-54,887
	81,216	81,216	0
流動資産合計	22,594,065	37,380,436	-14,786,371
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	250,088,000	225,188,000	24,900,000
投資有価証券	137,037,000	161,937,000	-24,900,000
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	5,659,736	3,135,356	2,524,380
特定資産合計	5,659,736	3,135,356	2,524,380
(3) その他固定資産			
建物	1,278,714	1,408,439	-129,725
什器備	273,602	410,402	-136,800
敷	450,000	450,000	0
長期前払費用	29,808	89,424	-59,616
その他固定資産合計	2,032,124	2,358,265	-326,141
固定資産合計	394,816,860	392,618,621	2,198,239
資産合計	417,410,925	429,999,057	-12,588,132
II 負債の部			
1. 流動負債			
未預	5,376,395	7,384,571	-2,008,176
預	419,039	12,102,588	-11,683,549
流動負債合計	5,795,434	19,487,159	-13,691,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,659,736	3,135,356	2,524,380
固定負債合計	5,659,736	3,135,356	2,524,380
負債合計	11,455,170	22,622,515	-11,167,345
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
(うち基本財産への充当額)	319,319,500	294,419,500	24,900,000
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	18,830,755	20,251,542	-1,420,787
	3,913,065	1,388,685	2,524,380
正味財産合計	405,955,755	407,376,542	-1,420,787
負債及び正味財産合計	417,410,925	429,999,057	-12,588,132

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	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	-9,199,793	12,742,029	17,587,635	0	21,129,871
未収蔵替	240,254	855,450	240,000	0	1,335,704
貯立前	31,910	0	0	0	31,910
払費	15,364	0	0	0	15,364
流動資産合計	19,656	1,512	60,048	0	81,216
2. 固定資産	-8,892,609	13,598,991	17,887,683	0	22,594,065
(1) 基本財産					
基本財産引当定期預金	250,088,000	0	0	0	250,088,000
投資有価証券	137,037,000	0	0	0	137,037,000
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	5,659,736	0	0	0	5,659,736
特定資産合計	5,659,736	0	0	0	5,659,736
(3) その他固定資産					
建物	1,163,629	89,509	25,576	0	1,278,714
器具備	248,978	19,152	5,472	0	273,602
敷金	409,500	31,500	9,000	0	450,000
長期前払費	0	0	29,808	0	29,808
その他固定資産合計	1,822,107	140,161	69,856	0	2,032,124
固定資産合計	394,606,843	140,161	69,856	0	394,816,860
資産合計	385,714,234	13,739,152	17,957,539	0	417,410,925
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払り	4,580,829	448,119	347,447	0	5,376,395
預金	409,835	9,204	0	0	419,039
流動負債合計	4,990,664	457,323	347,447	0	5,795,434
2. 固定負債					
退職給付引当金	5,659,736	0	0	0	5,659,736
固定負債合計	5,659,736	0	0	0	5,659,736
負債合計	10,650,400	457,323	347,447	0	11,455,170
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
(うち基本財産への充当額)	319,319,500	0	0	0	319,319,500
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	-12,061,166	13,281,829	17,610,092	0	18,830,755
正味財産合計	3,913,065	0	0	0	3,913,065
負債及び正味財産合計	375,063,834	13,281,829	17,610,092	0	405,955,755
	385,714,234	13,739,152	17,957,539	0	417,410,925

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	628,406	1,620,330	-991,924
受 事 取 業 上 受 託 金 収 入	12,215,000	11,750,000	465,000
事 業 上 受 託 金 収 入	25,114,145	23,496,604	1,617,541
手 取 業 上 受 託 金 収 入	6,525,511	7,417,939	-892,428
あ き た 観 光 し デ ィ ー 派 遣 収 入	6,970,765	2,408,125	4,562,640
受 取 取 補 助 金 収 入	1,275,000	3,021,000	-1,746,000
受 取 取 補 助 金 収 入	7,235,438	7,672,340	-436,902
受 取 取 補 助 金 収 入	1,487,431	1,337,200	150,231
受 取 取 補 助 金 収 入	1,620,000	1,640,000	-20,000
受 取 取 補 助 金 収 入	81,431,000	70,822,885	10,608,115
受 取 取 補 助 金 収 入	386,105	391,961	-5,856
受 取 取 補 助 金 収 入	1,319,450	1,108,036	211,414
経常収益計	121,094,106	109,189,816	11,904,290
(2) 経常費用			
役 給 臨 退 福 会 旅 通 減 消 修 印 燃 光 賃 保 報 租 支	119,500,850	114,165,045	5,335,805
員 料	3,934,440	3,428,280	506,160
時 職 利 費 信 価 耗	21,741,075	24,071,739	-2,330,664
雇 給 厚 議 交 運 償	10,091,251	9,741,458	349,793
報 手 賃 費	2,468,090	299,169	2,168,921
賃 費	9,028,829	8,989,544	39,285
通 搬 却	1,265,481	1,135,846	129,635
品	5,731,028	6,153,829	-422,801
本	2,180,708	2,023,217	157,491
料	261,195	261,195	0
費 料	4,264,817	3,830,128	434,689
費 料	6,589	122,796	-116,207
費 料	1,326,240	12,458,178	-11,131,938
費 料	287,362	216,121	71,241
費 料	1,458,212	1,541,409	-83,197
費 料	4,963,368	5,006,524	-43,156
費 料	539,759	490,154	49,605
費 料	1,635,000	1,712,483	-77,483
費 料	507,100	1,311,115	-804,015
費 料	6,812,000	1,741,000	5,071,000

科目	当年度	前年度	増減
支 払 助 成 金	16,022,600	7,551,300	8,471,300
貸 倒 損	78,512	45,000	33,512
委 託 入	21,983,241	18,585,659	3,397,582
仕 雑 費	2,750,388	3,292,084	-541,696
管 理 費	163,565	156,817	6,748
役 給 員 報 酬	3,014,043	2,632,672	381,371
退 職 利 給 手 費	437,160	380,920	56,240
福 会 利 給 厚 議 生 費	302,033	297,502	4,531
旅 通 減 消 印 燃 光 賃 保 租 支 貸 委 雑	56,290	6,879	49,411
信 用 費 信 用 費 信 用 費 信 用 費	136,126	173,886	-37,760
価 値 耗 品 本 料	134,929	148,361	-13,432
燃 料 水 借 除 公 担	138,790	30,790	108,000
賃 借 料 課 金 失 費 費	29,197	25,559	3,638
保 險 費	5,330	5,330	0
支 払 倒 損	254,676	261,242	-6,566
雑 費	115,560	41,040	74,520
計	5,866	4,411	1,455
常 用 計	8,610	7,944	666
損 益 等 調 整 前 当 期 經 常 増 減 額	161,982	173,112	-11,130
損 益 等 計	3,510	3,042	468
損 益 等 計	82,800	83,290	-490
損 益 等 計	90,240	129,140	-38,900
損 益 等 計	0	45,000	-45,000
損 益 等 計	896,400	648,000	248,400
損 益 等 計	154,544	167,224	-12,680
2. 經常外増減の部	122,514,893	116,797,717	5,717,176
(1) 經常外収益	-1,420,787	-7,607,901	6,187,114
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用	-1,420,787	-7,607,901	6,187,114
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,420,787	-7,607,901	6,187,114
一般正味財産期首残高	20,251,542	27,859,443	-7,607,901
一般正味財産期末残高	18,830,755	20,251,542	-1,420,787
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	387,125,000	387,125,000	0
指定正味財産期末残高	387,125,000	387,125,000	0
III 正味財産期末残高	405,955,755	407,376,542	-1,420,787

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

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コパ事業	公2観光事業	共通	小 計	取1年燈まつり	取2売店等事業	その他	共通	小 計				
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	0	0	628,406	628,406	0	0	0	0	0	0	0	0	628,406
基本財産受取利息	0	0	628,406	628,406	0	0	0	0	0	0	0	0	628,406
受取補助費	0	0	6,107,500	6,107,500	0	0	0	0	0	0	6,107,500	0	12,215,000
事業収益	7,042,951	4,383,931	0	11,426,882	7,356,806	6,330,457	0	0	13,687,263	0	0	0	25,114,145
売上収入	555,050	0	0	555,050	2,625,840	3,344,621	0	0	5,970,461	0	0	0	6,525,511
コンベンション売上	555,050	0	0	555,050	0	0	0	0	0	0	0	0	555,050
ペンション売上	0	0	0	0	2,625,840	0	0	0	2,625,840	0	0	0	2,625,840
売店売上	0	0	0	0	0	3,344,621	0	0	3,344,621	0	0	0	3,344,621
事業委託収入	6,487,901	0	0	6,487,901	482,864	0	0	0	482,864	0	0	0	6,970,765
年燈まつり実行委員会受託収入	0	0	0	0	482,864	0	0	0	482,864	0	0	0	482,864
その他委託収入	6,487,901	0	0	6,487,901	0	0	0	0	0	0	0	0	6,487,901
広告の協力費	0	1,275,000	0	1,275,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,275,000
桜まつり協賛金	0	1,275,000	0	1,275,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,275,000
手数料収入	0	1,500	0	1,500	4,248,102	2,985,836	0	0	7,233,938	0	0	0	7,235,438
竿燈観覧席予約販売手数料収入	0	0	0	0	4,248,102	0	0	0	4,248,102	0	0	0	4,248,102
売店自動販売機手数料収入	0	0	0	0	0	2,985,836	0	0	2,985,836	0	0	0	2,985,836
手ぶら観光レディ派遣料収入	0	1,500	0	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500
あきた観光行事出店料収入	0	1,487,431	0	1,487,431	0	0	0	0	0	0	0	0	1,487,431
あきた観光行事出店料収入	0	1,487,431	0	1,487,431	0	0	0	0	0	0	0	0	1,487,431
観光行事出店料収入	0	1,620,000	0	1,620,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,620,000
観光行事出店料収入	0	1,620,000	0	1,620,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,620,000
受取地方補助金	0	13,607,000	67,224,000	80,831,000	0	0	0	0	0	0	600,000	0	81,431,000
受取地方補助金	0	13,607,000	67,224,000	80,831,000	0	0	0	0	0	0	600,000	0	81,431,000
受取取組負担金	0	11,105	0	11,105	0	0	375,000	0	375,000	0	0	0	386,105
受取取組負担金	0	11,105	0	11,105	0	0	375,000	0	375,000	0	0	0	386,105
雑収益	0	393,931	0	393,931	0	924,806	0	0	924,806	0	713	0	1,319,450
雑収益	0	393,931	0	393,931	0	0	104	0	104	0	713	0	817
雑収益	0	0	0	0	0	0	795,106	0	795,106	0	0	0	1,189,037
雑収益	0	0	0	0	0	0	129,596	0	129,596	0	0	0	129,596
経常収益計	7,042,951	18,395,967	73,959,906	99,398,824	7,356,806	7,255,263	375,000	0	14,987,069	6,708,213	0	0	121,094,106
(2) 経常費用													
役員報酬	34,246,371	73,707,348	0	107,953,719	3,371,248	6,341,994	1,833,889	0	11,547,131	0	0	0	119,500,850
役員報酬	874,320	2,622,960	0	3,497,280	174,864	87,432	174,864	0	437,160	0	0	0	3,934,440
臨時雇賃金	5,649,724	14,915,229	0	20,564,953	711,526	151,017	313,579	0	1,176,122	0	0	0	21,741,075
臨時雇賃金	48,060	8,531,298	0	8,579,358	463,243	1,048,650	0	0	1,511,893	0	0	0	10,091,251
退職給付	281,450	2,098,087	0	2,379,537	32,263	28,145	28,145	0	88,553	0	0	0	2,468,090
退職給付	1,801,895	6,962,581	0	8,764,476	142,306	44,696	77,351	0	264,353	0	0	0	9,028,829
旅費	43,880	470,121	0	514,001	34,000	0	717,480	0	751,480	0	0	0	1,265,481
旅費	1,615,940	4,115,088	0	5,731,028	0	0	0	0	0	0	0	0	5,731,028
通運費	306,556	841,680	0	1,148,236	942,543	19,325	70,604	0	1,032,472	0	0	0	2,180,708
通運費	87,953	154,585	0	242,538	10,661	2,666	5,330	0	18,657	0	0	0	261,195
消耗品	724,445	3,399,756	0	4,124,201	53,535	20,494	66,587	0	140,616	0	0	0	4,264,817
印刷製本	1,226,448	99,792	0	1,326,240	0	6,589	0	0	6,589	0	0	0	6,589
印刷製本	96,765	170,072	0	266,837	11,729	2,933	5,863	0	20,525	0	0	0	287,362
燃料	142,065	434,399	0	576,464	17,222	855,916	8,610	0	881,748	0	0	0	1,458,212
燃料	1,317,462	3,198,316	0	4,515,778	148,861	224,289	74,440	0	447,590	0	0	0	4,963,368
賃借料	86,107	441,364	0	527,471	7,022	1,756	3,510	0	12,288	0	0	0	539,759
賃借料	264,000	1,371,000	0	1,635,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,635,000
租税公担	34,447	116,541	0	150,988	173,435	172,835	9,842	0	356,112	0	0	0	507,100
租税公担	331,000	6,205,000	0	6,536,000	0	0	276,000	0	276,000	0	0	0	6,812,000
支払倒損	13,952,600	2,070,000	0	16,022,600	0	0	0	0	0	0	0	0	16,022,600
支払倒損	0	0	0	0	0	78,512	0	0	78,512	0	0	0	78,512
委託費	5,343,980	15,434,885	0	20,778,865	447,120	757,256	0	0	1,204,376	0	0	0	21,983,241
委託費	0	0	0	0	0	2,750,388	0	0	2,750,388	0	0	0	2,750,388
管理費	17,274	54,594	0	71,868	918	89,095	1,684	0	91,697	0	0	0	163,565
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,014,043	0	0	3,014,043
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	437,160	0	0	437,160
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	302,033	0	0	302,033
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,290	0	0	56,290

科 目	公益目的事業				収益事業等				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			法人会計	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,126	0	136,126
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134,929	0	134,929
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,790	0	138,790
通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,197	0	29,197
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,330	0	5,330
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,676	0	254,676
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115,560	0	115,560
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,866	0	5,866
光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,610	0	8,610
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,982	0	161,982
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,510	0	3,510
租税公担	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,800	0	82,800
支払手数料	0	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	0	896,400	0	896,400
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,544	0	154,544
経常費用計	34,246,371	73,707,348	0	107,953,719	3,371,248	6,341,994	1,833,889	0	11,547,131	3,014,043	0	0	122,514,893
評価損益等調整前当期経常増減額	-27,203,420	-55,311,381	73,959,906	-8,554,895	3,985,558	913,269	-1,458,889	0	3,439,938	3,694,170	0	0	-1,420,787
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-27,203,420	-55,311,381	73,959,906	-8,554,895	3,985,558	913,269	-1,458,889	0	3,439,938	3,694,170	0	0	-1,420,787
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	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	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	2,326,920	2,326,920	0	0	0	-2,326,920	-2,326,920	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-27,203,420	-55,311,381	76,286,826	-6,227,975	3,985,558	913,269	-1,458,889	-2,326,920	1,113,018	3,694,170	0	0	-1,420,787
一般正味財産期首残高	-113,228,335	-223,217,107	330,612,251	-5,833,191	28,898,249	10,081,484	-6,721,344	-20,089,578	12,168,811	13,915,922	0	0	20,251,542
一般正味財産期末残高	-140,431,755	-278,528,488	406,899,077	-12,061,166	32,883,807	10,994,753	-8,180,233	-22,416,498	13,281,829	17,610,092	0	0	18,830,755
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	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	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	0	387,125,000
III 正味財産期末残高	-140,431,755	-278,528,488	794,024,077	375,063,834	32,883,807	10,994,753	-8,180,233	-22,416,498	13,281,829	17,610,092	0	0	405,955,755

財産目録

平成30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
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	41,674
普通預金	秋田銀行本店営業部 No703303 北都銀行本店営業部 No723642 秋田銀行大町支店 No1006879 秋田銀行秋田駅前支店 No462357 秋田銀行秋田市役所支店 No187780 秋田銀行雄和支店 No138298 ゆうちょ銀行 No18650-1692381 秋田銀行大町支店 No1006162	運転資金として 運転資金として 運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として	19,125,072 5,298,743 2,536,709 4 1,253,366 2,210,920 7,010,988 777,913 36,429
定期預金	秋田銀行/本店営業部 No5000114 秋田銀行/本店営業部 No1052646 北都銀行/本店営業部 No4207848 北都銀行/本店営業部 No8021419 北都銀行/本店営業部 No8030472	余資の運用 余資の運用 余資の運用 余資の運用 余資の運用	1,963,125 567,175 540,500 565,450 190,000 100,000
未収金	未収会費等(別途明細保管)	各事業における未収額	1,335,704
貯蔵品	切手、印紙	主に公益目的事業に使用する貯蔵品	31,910
立替金	食と芸能大祭典実行委員会に対する立替金	郵送料、印紙代立替	15,364
前払費用	駐車場代(平成30年4月分)、30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、会計ソフト保守料金の前払費用	81,216
流動資産合計			22,594,065
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	秋田銀行/本店営業部 No1052646 北都銀行/本店営業部 No31699 北都銀行/本店営業部 No8021419 北都銀行/本店営業部 No8023754 北都銀行/本店営業部 No8030472	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。 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。 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。 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。 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。	250,088,000 59,931,000 30,342,000 99,810,000 35,105,000 24,900,000
投資有価証券	第116回利付国債 秋田県平成28年度第1回公募公債	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。 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。	137,037,000 37,037,000 100,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 北都銀行/本店営業部		5,659,736
その他固定資産			
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。	1,278,714
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。	273,602
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。	29,808
固定資産合計			394,816,860
資産合計			417,410,925
(流動負債)			
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	5,376,395
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	419,039
流動負債合計			5,795,434
(固定負債)			
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	5,659,736
固定負債合計			5,659,736
負債合計			11,455,170
正味財産			405,955,755

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	3,135,356	2,524,380	-	-	5,659,736

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	225,188,000	24,900,000	-	250,088,000
投資有価証券	161,937,000	-	24,900,000	137,037,000
小計	387,125,000	24,900,000	24,900,000	387,125,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,135,356	2,524,380		5,659,736
小計	3,135,356	2,524,380	-	5,659,736
合計	390,260,356	-	24,900,000	392,784,736

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	250,088,000	250,088,000		-
投資有価証券	137,037,000	137,037,000		-
小計	387,125,000	387,125,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,659,736			5,659,736
小計	5,659,736	-	-	5,659,736
合計	392,784,736	387,125,000	-	5,659,736

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	1,037,796	1,278,714
什器備品	2,866,000	2,592,398	273,602
合計	5,182,510	3,630,194	1,552,316

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5年 第116回	37,037,000	37,088,800	51,800	37,000,000
秋田県平成28年度第1回公募公債	100,000,000	100,330,000	330,000	100,000,000
合計	137,037,000	137,418,800	381,800	137,000,000

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	-	67,224,000	67,224,000	-	-
首都圏等修学旅行誘致事業交付金	秋田市	-	13,607,000	13,607,000	-	-
合計		-	80,831,000	80,831,000	-	