

貸借対照表

平成29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	4,957,958	7,491,049	△ 2,533,091
未収金	292,697	753,831	△ 461,134
貯蔵品	250,000	250,000	0
立替金	21,619	21,430	189
仮払金	30,000	30,000	0
流動資産合計	5,552,274	8,546,310	△ 2,994,036
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000	100,000	0
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,100,000	50,100,000	0
(2) 特定資産			
青少年育成特定資産	4,432,262	4,931,119	△ 498,857
退職給付引当資産	15,359,216	13,966,585	1,392,631
会館退職給付引当資産	3,330,216	3,330,216	0
特定資産合計	23,121,694	22,227,920	893,774
(3) その他固定資産			
建物附属設備	580,270	669,284	△ 89,014
什器備品	51,304	130,602	△ 79,298
ソフトウェア	291,174	411,658	△ 120,484
投資有価証券	0	0	0
その他固定資産合計	922,748	1,211,544	△ 288,796
固定資産合計	74,144,442	73,539,464	604,978
資産合計	79,696,716	82,085,774	△ 2,389,058
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,319,160	2,584,083	△ 264,923
前受金	0	23,000	△ 23,000
預り金	185,692	2,039,646	△ 1,853,954
未払法人税等	82,000	82,000	0
未払消費税等	605,100	1,127,400	△ 522,300
流動負債合計	3,191,952	5,856,129	△ 2,664,177
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,359,216	13,966,585	1,392,631
会館退職給付引当金	3,330,216	3,330,216	0
固定負債合計	18,689,432	17,296,801	1,392,631
負債合計	21,881,384	23,152,930	△ 1,271,546
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	50,100,000	50,100,000	0
指定正味財産合計	50,100,000	50,100,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,100,000)	(50,100,000)	(0)
2. 一般正味財産	7,715,332	8,832,844	△ 1,117,512
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,432,262)	(4,931,119)	(△ 498,857)
正味財産合計	57,815,332	58,932,844	△ 1,117,512
負債及び正味財産合計	79,696,716	82,085,774	△ 2,389,058

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	294,825	304,661	△ 9,836
基本財産受取利息	294,825	304,661	△ 9,836
特定資産運用益	5,059	5,424	△ 365
特定資産受取利息	5,059	5,424	△ 365
受取会費	5,284,800	5,420,700	△ 135,900
受取正会員会費	200,000	200,000	0
受取市町村負担金	2,416,800	2,422,700	△ 5,900
受取賛助会員会費	2,668,000	2,798,000	△ 130,000
事業収益	30,280	30,000	280
受取会館参加者収入	30,280	30,000	280
受取補助金等	51,901,562	62,928,502	△ 11,026,940
受取補助金	17,947,603	16,765,395	1,182,208
受取委託金	4,262,599	14,833,077	△ 10,570,478
受取指定管理料	17,398,720	18,252,000	△ 853,280
受取施設利用料	12,292,640	13,078,030	△ 785,390
受取寄付金	780,000	450,000	330,000
受取寄付金	780,000	450,000	330,000
雑収益	365,982	468,746	△ 102,764
青少年会館受取利息	113	2,181	△ 2,068
青少年会館雑収益	365,869	466,565	△ 100,696
経常収益計	58,662,508	69,608,033	△ 10,945,525
(2) 経常費用			
事業費	56,222,245	69,190,465	△ 12,968,220
給料手当	30,236,599	32,084,923	△ 1,848,324
法定福利費	4,189,179	4,070,399	118,780
退職給付費用	1,392,631	518,621	874,010
福利厚生費	37,758	40,047	△ 2,289
諸謝金	959,250	2,509,300	△ 1,550,050
旅費交通費	839,300	1,319,920	△ 480,620
減価償却費	143,603	159,493	△ 15,890
消耗品費	1,981,200	1,789,158	192,042
修繕費	1,095,440	4,266,819	△ 3,171,379
燃料費	547,853	905,971	△ 358,118
印刷製本費	1,690,853	2,418,658	△ 727,805
光熱水費	4,036,519	5,216,214	△ 1,179,695
食糧費	2,400	8,494	△ 6,094
会議費	308,876	297,866	11,010
通信運搬費	676,229	716,153	△ 39,924
広告費	25,000	30,000	△ 5,000
手数料	1,768,583	1,727,166	41,417
慶弔費	10,000	0	10,000
保険料	53,710	77,660	△ 23,950
使用料及び賃借料	1,808,631	2,674,010	△ 865,379
支払補助金	1,580,000	5,441,513	△ 3,861,513
委託費	1,063,627	1,051,056	12,571
租税公課	1,526,700	1,682,300	△ 155,600
支払負担金	109,304	135,524	△ 26,220
雑費	139,000	49,200	89,800

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,475,775	3,441,080	34,695
給料手当	1,845,479	1,790,039	55,440
法定福利費	304,476	459,278	△ 154,802
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	5,000	5,000	0
諸謝金	0	0	0
旅費交通費	239,540	165,076	74,464
減価償却費	145,193	169,904	△ 24,711
消耗品費	20,250	19,022	1,228
修繕費	0	0	0
燃料費	0	0	0
印刷製本費	28,792	23,436	5,356
光熱水費	0	0	0
食糧費	5,400	0	5,400
会議費	9,496	8,852	644
通信運搬費	156,805	102,605	54,200
広告費	0	0	0
手数料	439,184	439,838	△ 654
保険料	0	0	0
使用料及び賃借料	21,960	18,830	3,130
支払補助金	0	0	0
委託費	0	0	0
租税公課	0	0	0
支払負担金	254,200	239,200	15,000
雑費	0	0	0
経常費用計	59,698,020	72,631,545	△ 12,933,525
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,035,512	△ 3,023,512	1,988,000
特定資産評価損益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,035,512	△ 3,023,512	1,988,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,035,512	△ 3,023,512	1,988,000
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,117,512	△ 3,105,512	1,988,000
一般正味財産期首残高	8,832,844	11,938,356	△ 3,105,512
一般正味財産期末残高	7,715,332	8,832,844	△ 1,117,512
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
指定正味財産期首残高	50,100,000	50,100,000	0
指定正味財産期末残高	50,100,000	50,100,000	0
III 正味財産期末残高	57,815,332	58,932,844	△ 1,117,512

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	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					
基本財産運用益	294,825	0	0		294,825
基本財産受取利息	294,825	0	0		294,825
特定資産運用益	4,227	832	0		5,059
特定資産受取利息	4,227	832	0		5,059
受取会費	3,071,800	0	2,213,000		5,284,800
受取正会員会費	100,000	0	100,000		200,000
受取市町村負担金	1,571,800	0	845,000		2,416,800
受取賛助会員会費	1,400,000	0	1,268,000		2,668,000
事業収益	30,280	0	0		30,280
受取会館参加者収入	30,280	0	0		30,280
受取補助金等	41,389,612	10,511,950	0		51,901,562
受取補助金	17,947,603	0	0		17,947,603
受取委託金	4,262,599	0	0		4,262,599
受取指定管理料	17,398,720	0	0		17,398,720
受取施設利用料	1,780,690	10,511,950	0		12,292,640
受取寄付金	780,000	0	0		780,000
受取寄付金	780,000	0	0		780,000
雑収益	0	365,982	0		365,982
青少年会館受取利息	0	113	0		113
青少年会館雑収益	0	365,869	0		365,869
経常収益計	45,570,744	10,878,764	2,213,000		58,662,508
(2) 経常費用					
事業費	46,279,814	9,942,431			56,222,245
給料手当	26,116,657	4,119,942			30,236,599
法定福利費	3,856,509	332,670			4,189,179
退職給付費用	1,392,631	0			1,392,631
福利厚生費	37,758	0			37,758
諸謝金	877,880	81,370			959,250
旅費交通費	817,268	22,032			839,300
減価償却費	103,547	40,056			143,603
消耗品費	1,479,439	501,761			1,981,200
修繕費	609,311	486,129			1,095,440
燃料費	309,762	238,091			547,853
印刷製本費	1,652,491	38,362			1,690,853
光熱水費	2,220,086	1,816,433			4,036,519
食糧費	2,400	0			2,400
会議費	308,876	0			308,876
通信運搬費	539,775	136,454			676,229
広告費	13,750	11,250			25,000
手数料	1,130,084	638,499			1,768,583
慶弔費	10,000	0			10,000
保険料	42,231	11,479			53,710
使用料及び賃借料	1,194,901	613,730			1,808,631
支払補助金	1,580,000	0			1,580,000
委託費	643,140	420,487			1,063,627
租税公課	1,109,440	417,260			1,526,700
支払負担金	92,878	16,426			109,304
雑費	139,000	0			139,000

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
管理費			3,475,775		3,475,775
給料手当			1,845,479		1,845,479
法定福利費			304,476		304,476
退職給付費用			0		0
福利厚生費			5,000		5,000
諸謝金			0		0
旅費交通費			239,540		239,540
減価償却費			145,193		145,193
消耗品費			20,250		20,250
修繕費			0		0
燃料費			0		0
印刷製本費			28,792		28,792
光熱水費			0		0
食糧費			5,400		5,400
会議費			9,496		9,496
通信運搬費			156,805		156,805
広告費			0		0
手数料			439,184		439,184
保険料			0		0
使用料及び賃借料			21,960		21,960
支払補助金			0		0
委託費			0		0
租税公課			0		0
支払負担金			254,200		254,200
雑費			0		0
経常費用計	46,279,814	9,942,431	3,475,775		59,698,020
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 709,070	936,333	△ 1,262,775		△ 1,035,512
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 709,070	936,333	△ 1,262,775		△ 1,035,512
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					
固定資産除却損	0	0	0		0
什器備品除却損	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	160,836	△ 160,836	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 548,234	775,497	△ 1,262,775		△ 1,035,512
法人税、住民税及び事業税	0	82,000	0		82,000
当期一般正味財産増減額	△ 548,234	693,497	△ 1,262,775		△ 1,117,512
一般正味財産期首残高					8,832,844
一般正味財産期末残高					7,715,332
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0				0
指定正味財産期首残高	50,100,000				50,100,000
指定正味財産期末残高	50,100,000				50,100,000
III 正味財産期末残高					57,815,332

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

満期保有目的の債券 移動平均法に基づく償却原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法に基づく原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。

②無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基本財産				
定期預金	100,000	-	-	100,000
投資有価証券	50,000,000	-	-	50,000,000
小 計	50,100,000	-	-	50,100,000
特定資産				
青少年育成特定資産	4,931,119	1,143	500,000	4,432,262
退職給付引当資産	13,966,585	1,392,631	-	15,359,216
会館退職給付引当資産	3,330,216	-	-	3,330,216
小 計	22,227,920	1,393,774	500,000	23,121,694
合 計	72,327,920	1,393,774	500,000	73,221,694

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	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	100,000	(100,000)	(-)	(-)
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)	(-)	(-)
小 計	50,100,000	50,100,000	-	-
特定資産				
青少年育成特定資産	4,432,262	(-)	(4,432,262)	(-)
退職給付引当資産	15,359,216	(-)	(-)	(15,359,216)
会館退職給付引当資産	3,330,216	(-)	(-)	(3,330,216)
小 計	23,121,694	(-)	(4,432,262)	(18,689,432)
合 計	73,221,694	(50,100,000)	(4,432,262)	(18,689,432)

4. 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	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	734,400	154,130	580,270
什器備品	818,445	767,141	51,304
ソフトウェア	1,211,424	920,250	291,174
合 計	2,764,269	1,841,521	922,748

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

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券			
国債	40,000,000	41,844,840	1,844,840
147共同発行地方債	10,000,000	10,335,000	335,000
合 計	50,000,000	52,179,840	2,179,840

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の収入額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	期首残高	当 期 増加額	当 期 減少額	期末残高	貸借対照表上の 表示区分
補 助 金						
県 補 助 金	茨城県	-	17,947,603	17,947,603	-	
合 計		-	17,947,603	17,947,603	-	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

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	13,966,585	1,392,631	0	0	15,359,216
会館退職給付引当金	3,330,216	0	0	0	3,330,216

財 産 目 録

平成29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)				
	現金預金			
	現金	手許保管	126,029	
	預金	普通預金		
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	1,552,203
		常陽銀行泉町支店	運転資金として	2,337,556
		茨城県信用組合借楽園前出張所	運転資金として	942,170
			(現金・預金計)	4,957,958
	未収金	茨城県 他	県委託金他の未収金である。	292,697
			(未収金計)	292,697
	貯蔵品	販売用切手類	切手の在庫である	250,000
		(前払金計)	250,000	
立替金	事業主負担分の雇用保険料立替金	雇用保険料の立替金である。	21,619	
		(立替金計)	21,619	
仮払金		運転資金として(つり銭)	30,000	
		(仮払金計)	30,000	
流動資産合計			5,552,274	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	茨城県信用組合借楽園前出張所	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	100,000
	投資有価証券	第333回利付国庫債券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	40,000,000
		147共同発行地方債	同 上	10,000,000
			(基本財産計)	50,100,000
特定資産	青少年育成特定資産	(定期預金)		
		茨城県信用組合借楽園前出張所	青少年育成資金の引当資産として管理している。	3,665,033
		筑波銀行泉町支店	同 上	767,229
	退職給付引当資産	(定期預金)		
		茨城県信用組合借楽園前出張所	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	6,066,651
		筑波銀行泉町支店	同 上	5,376,222
会館退職給付引当資産	(定期預金)			
	水戸信用金庫大工町支店	同 上	3,916,343	
	常陽銀行泉町支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	3,330,216	
		(特定資産計)	23,121,694	
その他固定資産	建物附属設備	電気設備工事(4F客室用電源)	(共用財産) うち公益目的保有財産55%	319,149
			うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産45%	261,121
	什器備品	パソコン3台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	26,593
		パソコン1台、エアコン1台	管理目的及び収益事業等に使用している。	24,711
	ソフトウェア	会計ソフト	管理目的及び収益事業等に使用している。	291,174
		(その他固定資産計)	922,748	
固定資産合計			74,144,442	
		うち公益目的保有財産	50,445,742	
		うち引当資産	23,121,694	
		うち管理目的の財源として使用する財産	577,006	
資産合計			79,696,716	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	水戸北社会保険事務所他 委託事業者等	職員の社会保険料他の未払である。	1,091,056
			委託事業費等の未払である。	1,228,104
			(未払金計)	2,319,160
	預り金		職員の個人負担分の所得税他である。	172,661
			県委託金返納金	13,031
			(預り金計)	185,692
未払法人税等	茨城県、水戸市	平成28年度法人税等	82,000	
		(未払法人税等計)	82,000	
未払消費税等	水戸税務署	平成28年度消費税等	605,100	
		(未払消費税等計)	605,100	
流動負債合計				3,191,952
(固定負債)	退職給付引当金	退職給与要支給引当額	職員に対する退職給付金の引当金である。 (退職給付引当金計)	15,359,216
				15,359,216
	会館退職給付引当金	退職給与要支給引当額	職員に対する退職給付金の引当金である。 (会館退職給付引当金計)	3,330,216
			3,330,216	
固定負債合計				18,689,432
負債合計				21,881,384
正味財産				57,815,332

(注)平成28年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位:円)

期首	50,549,288
期末	50,445,742