

## I 基本的な事項

平成28年度の事業実施にあたっては、健全な財政運営を基本に的確な収支計画を立て、共済組合制度との調整を図り、会員ニーズに対応した福利厚生事業を効果的に実施した。

資金運用にあたっては、安全性を最優先とした運用を行い、互助会資産の保全を図った。

## II 一般的な事項

### (1) 会員数

単位：人

区 分	平成26年度末	平成27年度末 (A)	平成28年度末 (B)	前年度比較 (B-A)
会 員 数	20,316人	20,108人	19,907人	△201

### (2) 掛金の基礎となった給料額

区 分	平成26年度	平成27年度 (A)	平成28年度 (B)	前年度比較 (B-A)
給 料 年 額 (千円)	91,299,285	90,214,635	89,072,216	△1,142
1人あたり 平均給料月額 (円)	374,000	373,000	372,000	△1,000



## (2) 会館経理 施設別貸借対照表の概要

## ア アトリウム長岡

(単位:千円)

借 方				貸 方			
科 目	平成27年度 決算額A	平成28年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成27年度 決算額A	平成28年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	32,157	22,678	△ 9,479	流 動 負 債	6,038	6,054	16
現 金	418	121	△ 297	未 払 金	5,842	5,849	7
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	0	0	0
普 通 預 金	28,108	17,595	△ 10,513	預 り 金	196	205	9
未 収 金	3,025	4,262	1,237	固 定 負 債	19,023	20,348	1,325
その他流動資産	556	650	94	職 員 退 職	19,023	20,348	1,325
固 定 資 産	1,109,259	1,265,952	156,693	負債計	25,061	26,402	1,341
土 地	706,816	706,816	0	正味財産の部			
建 物	357,542	403,336	45,794	正味財産	1,116,355	1,262,228	145,873
建物付属設備	19,691	130,616	110,925	当期正味財産増減額	△ 22,230	145,872	168,102
構 築 物	1,778	1,152	△ 626				
什 器 備 品	4,408	3,684	△ 724				
引 当 資 産	19,024	20,348	1,324				
資産計	1,141,416	1,288,630	147,214	計	1,141,416	1,288,630	147,214

## イ 高陽荘

(単位:千円)

借 方				貸 方			
科 目	平成27年度 決算額A	平成28年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成27年度 決算額A	平成28年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	10,634	14,803	4,169	流 動 負 債	5,130	7,693	2,563
現 金	89	196	107	未 払 金	5,088	7,662	2,574
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	42	0	△ 42
普 通 預 金	8,443	10,522	2,079	預 り 金	0	31	31
未 収 金	1,897	3,889	1,992	固 定 負 債	27,819	26,923	△ 896
その他流動資産	155	146	△ 9	職 員 退 職	27,303	26,654	△ 649
固 定 資 産	390,084	382,416	△ 7,668	長 期 未 払 金	516	269	△ 247
土 地	200,000	200,000	0	負債計	32,949	34,616	1,667
建 物	117,263	113,012	△ 4,251	正味財産の部			
建物付属設備	44,087	39,176	△ 4,911	正味財産	367,769	362,603	△ 5,166
構 築 物	739	667	△ 72	当期正味財産増減額	△ 8,795	△ 5,166	3,629
什 器 備 品	679	410	△ 269				
引 当 資 産	27,303	26,654	△ 649				
その他固定資産	13	2,497	2,484				
資産計	400,718	397,219	△ 3,499	計	400,718	397,219	△ 3,499

## 2 正味財産増減計算書(実施事業等会計 継1 公益文化)

### (1) 正味財産増減計算書の概要

単位:千円

区分	科目	平成27年度 決算額 A	平成28年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	収益	0	0	0	
	計	0	0	0	
費用	事業費	12,487	14,633	2,146	
	計	12,487	14,633	2,146	
他会計振替		12,487	14,633	2,146	
当期一般正味財産増減額		0	0	0	
一般正味財産期首残高		0	0	0	
一般正味財産期末残高		0	0	0	
正味財産期末残高		0	0	0	

### (2) 事業費内訳

単位:千円

科目	平成26年度	平成27年度(A)	平成28年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	389	399	401	2
職員手当	143	131	145	14
福利厚生費	106	98	93	△ 5
旅費交通費	21	19	11	△ 8
印刷製本費	161	51	28	△ 23
普及費	214	144	516	372
委託費	12,490	11,622	13,433	1,811
雑費	18	23	6	△ 17
合計	13,542	12,487	14,633	2,146

※平成26年度より、一般財団法人へ移行したことに伴い、給料等を含めて事業費を算出するようになった。

### (3) 実施内容

文化講演会	平成26年度	平成27年度	平成28年度
開催日	H26.11.23	H27.8.29	H28.9.10
開催地	新発田市	新潟市	柏崎市
開催場所	新発田市民文化会館	りゅーとぴあ新潟市民芸術文化会館	柏崎市文化会館アルフォーレ
講演者名等	工藤 公康	三遊亭 円楽	小倉 智昭

音楽の夕べ	平成26年度	平成27年度	平成28年度
開催日	H26.8.24	H27.9.26	H28.8.28
開催地	魚沼市	上越市	村上市
開催場所	魚沼市小出郷文化会館	上越文化会館	村上市民ふれあいセンター
講演者名等	海援隊	井上あずみ・木村弓・二階堂和美 N響団友 ジブリ音楽	太田裕美・庄野真代・渡辺真知子 N響団友 青春ポップス

※上越(上越)、中越(中越、魚沼)、下越(新潟、下越、佐渡)に分けて、開催地を決定する。

※文化講演会と音楽の夕べは同年に同地域で開催しない。

### 3 正味財産増減計算書(実施事業等会計 継2 パソコンソフト等贈呈)

#### (1) 正味財産増減計算書の概要

単位:千円

区分	科目	平成27年度 決算額 A	平成28年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	収益	0	0	0	
	計	0	0	0	
費用	事業費	14,201	15,020	819	
	計	14,201	15,020	819	
他会計振替		14,201	15,020	819	
当期一般正味財産増減額		0	0	0	
一般正味財産期首残高		0	0	0	
一般正味財産期末残高		0	0	0	
正味財産期末残高		0	0	0	

#### (2) 事業費内訳

単位:千円

科目	平成26年度	平成27年度(A)	平成28年度(B)	前年度比較(B-A)
パソコンソフト等贈呈事業	14,054	13,556	14,370	814
職員給料	389	399	401	2
職員手当	142	131	145	14
福利厚生費	106	98	93	△ 5
雑費	18	17	11	△ 6
合計	14,709	14,201	15,020	819

※平成26年度より、一般財団法人へ移行したことに伴い、給料等を含めて事業費を算出するようになった。

#### (3) 実施内容

贈呈校数	平成26年度	平成27年度	平成28年度
上越	小学校10校	小学校10校	小学校10校
中越	小学校24校	小学校24校	小学校24校
下越	小学校26校	小学校26校	小学校26校
合計	60校	60校	60校

※一年度60の学校へ、1校25万円を限度に生徒等が活用するパソコンソフト、図書及びビデオ・CD・DVD(特別支援学校及び幼稚園のみ遊具を加える)の中で希望する物品を学校が選び、贈呈する。

※上越、中越、下越に分けて、学校数の比率に応じて贈呈校数を順次決定し、小学校→中学校→高等学校等の順に決定する。

※平成10年度に事業開始、平成25年度に県内全学校に贈呈を終了。平成25年度より、2巡目の贈呈を開始している。

## 4 正味財産増減計算書(その他会計 他1 福利厚生)

### (1) 正味財産増減計算書の概要

単位:千円

区分	科目	平成27年度 決算額 A	平成28年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	20,237	7,900	△ 12,337	
	受取会費	374,749	349,519	△ 25,230	
	雑収益	19,532	16,973	△ 2,559	運用利息、貸付利息
	計	414,518	374,392	△ 40,126	
費用	事業費	386,532	350,257	△ 36,275	
	計	386,532	350,257	△ 36,275	
当期一般正味財産増減額		27,986	24,135	△ 3,851	
一般正味財産期首残高		1,860,835	1,888,821	27,986	
一般正味財産期末残高		1,888,821	1,912,956	24,135	
正味財産期末残高		1,888,821	1,912,956	24,135	

### (2) 給付事業の実績

単位:千円

科目	平成26年度		平成27年度(A)		平成28年度(B)		前年度比較(B-A)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
会員弔慰金	14	7,000	16	8,000	15	7,500	△ 1	△ 500
家族弔慰金	506	12,250	552	12,160	581	13,460	29	1,300
傷病見舞金	905	8,178	886	7,974	830	7,470	△ 56	△ 504
障害見舞金	4	440	9	850	8	840	△ 1	△ 10
災害見舞金	5	1,110	8	1,200	1	350	△ 7	△ 850
出産見舞金	642	13,060	703	14,280	606	12,320	△ 97	△ 1,960
結婚祝金	345	10,350	342	10,260	314	9,420	△ 28	△ 840
入学祝金	768	7,680	714	7,140	643	6,430	△ 71	△ 710
療養給付金	26,461	137,109	16,940	111,912	12,761	89,434	△ 4,179	△ 22,478
介護休暇給付金	107	6,402	114	5,999	75	4,158	△ 39	△ 1,841
合計	29,757	203,579	20,284	179,775	15,834	151,382	△ 4,450	△ 28,393

※平成26年度及び平成27年度は、療養給付金の給付内容を縮小。しかし、平成26年度は、共済制度変更に伴い事業費増加。

### (3) その他事業の実績

単位:千円

科目	平成26年度		平成27年度(A)		平成28年度(B)		前年度比較(B-A)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
人間ドック等助成費	8,722	26,020	8,757	26,058	10,101	22,614	1,344	△ 3,444
リフレッシュ助成費	1,640	49,371	1,271	38,521	1,291	38,938	20	417
供花費	15	302	12	241	15	294	3	53
永年会員退会記念費	49	1,300	0	0	0	0	0	0
直営施設宿泊助成費	1,940	4,850	1,763	4,408	1,684	4,210	△ 79	△ 198
指定宿泊施設利用助成費	678	1,356	610	1,220	426	852	△ 184	△ 368
直営施設利用助成	18,689	18,689	19,735	19,735	19,302	19,302	△ 433	△ 433
カフェテリアアプラン	18,204	90,906	17,446	87,108	17,115	85,438	△ 331	△ 1,670
計	49,937	192,794	49,594	177,291	49,934	171,648	340	△ 5,643

※永年会員退会記念事業は、平成24年度に廃止

※平成28年度について、人間ドック助成事業は対象者を拡大したが、助成額を公立共済と調整したため、助成費が減少。

### ア 会員退会給付金の給付状況

単位:千円

科目	平成26年度		平成27年度(A)		平成28年度(B)		前年度比較(B-A)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
会員退会給付金	748	397,271	766	405,052	668	348,207	△ 98	△ 56,845

※引当金を取り崩して支払うもの。

## イ 貸付残高の内訳

単位:千円

科 目	平成26年度		平成27年度(A)		平成28年度(B)		前年度比較(B-A)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
生活資金	177	95,017	159	86,355	144	73,383	△ 15	△ 12,972
住宅資金	413	557,531	368	447,995	313	353,505	△ 55	△ 94,490
住宅災害資金	1	1,018	1	896	1	771	0	△ 125
災害資金	0	0	0	0	0	0	0	0
就学準備金	8	2,323	5	1,132	4	342	△ 1	△ 790
奨学資金	6	4,560	5	4,001	10	4,264	5	263
育児休業資金	8	2,161	8	2,073	5	2,364	△ 3	291
自動車資金	47	58,953	54	56,883	61	57,224	7	341
教育資金	20	24,519	20	19,966	23	20,825	3	859
合計	680	746,082	620	619,301	561	512,678	△ 59	△ 106,623

※平成25年度から、自動車資金、教育資金を新設し、就学準備金を廃止

## (4)事業費の内訳

単位:千円

科 目	平成26年度	平成27年度(A)	平成28年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	11,782	12,078	12,144	66
職員手当	4,312	3,978	4,380	402
福利厚生費	3,204	2,971	2,816	△ 155
通信運搬費	661	452	427	△ 25
印刷製本費	586	0	270	270
保険料	1,526	1,557	1,510	△ 47
委託費	4,413	3,270	3,059	△ 211
公租公課	0	5,137	2,592	△ 2,545
雑費	27	23	29	6
合計	26,511	29,466	27,227	△ 2,239

※保険料は、貸付保険を支出するもの。平成26年度に保険料率が上がった。また、平成27年度より住宅貸付についても保険に加入したため、増加

※平成27年度について、公租公課は利息収益を課税前の金額を計上し、利息収益の課税分を費用として計上したため増加

## 5 正味財産増減計算書(その他会計 他2 保険)

### (1) 正味財産増減計算書の概要

単位:千円

区分	科目	平成27年度 決算額 A	平成28年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	事業収益	32,207	31,059	△ 1,148	団体取扱手数料
	雑収益	209	177	△ 32	利息
	計	32,416	31,236	△ 1,180	
費用	事業費	4,547	3,706	△ 841	
	計	4,547	3,706	△ 841	
他会計振替		△ 26,689	△ 29,653	△ 2,964	
当期一般正味財産増減額		1,180	△ 2,123	△ 3,303	
一般正味財産期首残高		105,205	106,385	1,180	
一般正味財産期末残高		106,385	104,262	△ 2,123	
正味財産期末残高		106,385	104,262	△ 2,123	

### (2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成26年度	平成27年度(A)	平成28年度(B)	前年度比較
職員給料	779	798	803	5
職員手当	285	263	289	26
福利厚生費	212	197	186	△ 11
委託費	45	53	43	△ 10
公租公課	1,511	3,189	2,342	△ 847
雑費	52	47	43	△ 4
合計	2,884	4,547	3,706	△ 841

※平成27年度について、公租公課は利息収益を課税前の金額を計上し、利息収益の課税分を費用として計上したこと、消費税の増税により増加

### (3) 年度末取扱件数及び保険会社別手数料内訳

単位:千円

科目	平成26年度		平成27年度(A)		平成28年度(B)		前年度比較(B-A)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
ジブラルタ生命(エイアイジー・スター生命)	32	176	29	158	26	133	△ 3	△ 25
第一生命	1,179	5,950	1,119	5,547	1,109	5,301	△ 10	△ 246
マニユライフ生命	22	122	15	85	14	73	△ 1	△ 12
富国生命	2,300	7,317	2,246	7,152	2,153	6,879	△ 93	△ 273
朝日生命	213	1,013	208	943	197	894	△ 11	△ 49
明治安田生命	400	2,018	377	1,872	351	1,761	△ 26	△ 111
住友生命	575	3,036	558	2,960	541	2,930	△ 17	△ 30
プルデンシャル生命	1,601	7,627	1,677	7,702	1,737	7,714	60	12
アメリカンファミリー生命	3,829	6,138	3,487	5,788	3,181	5,374	△ 306	△ 414
合計	10,151	33,397	9,716	32,207	9,309	31,059	△ 407	△ 1,148



## 6 正味財産増減計算書(その他会計 他3 医療互助)

### (1) 正味財産増減計算書の概要

単位:千円

区分	科目	平成27年度 決算額 A	平成28年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	受取入金	68,703	67,988	△ 715	
	雑収益	2,661	2,857	196	利息
	計	71,364	70,845	△ 519	
費用	事業費	86,115	89,660	3,545	
	計	86,115	89,660	3,545	
当期一般正味財産増減額		△ 14,751	△ 18,815	△ 4,064	
一般正味財産期首残高		652,194	637,443	△ 14,751	
一般正味財産期末残高		637,443	618,628	△ 18,815	
正味財産期末残高		637,443	618,628	△ 18,815	

※平成27年度について、公租公課は利息収益を課税前の金額を計上し、利息収益の課税分を費用として計上したため増加

### (2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成26年度		平成27年度(A)		平成28年度(B)		前年度比較(B-A)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
医療見舞金	5,081	86,222	5,189	77,731	5,568	81,715	379	3,984
死亡弔慰金	8	185	5	175	11	110	6	△ 65
長寿祝金	219	1,555	174	1,605	174	1,280	0	△ 325
職員給料		2,361		2,421		2,434		13
職員手当		864		797		878		81
福利厚生費		642		596		564		△ 32
通信運搬費		382		381		345		△ 36
印刷製本費		183		279		277		△ 2
委託費		1,017		1,021		1,032		11
公租公課		0		568		478		△ 90
雑費		524		541		547		6
合計	5,308	93,935	5,368	86,115	5,753	89,660	385	3,545

※平成27年度について、公租公課は利息収益を課税前の金額を計上し、利息収益の課税分を費用として計上したため増加

### (3) 加入者の実績

単位:人

項目	平成26年度	平成27年度(A)	平成28年度(B)	前年度比較(B-A)
新規加入者	158	164	135	△ 29
年度末加入者	1,496	1,481	1,431	△ 50

## 7 正味財産増減計算書(その他会計 他4 会館 アトリウム長岡)

(1) 正味財産増減計算書の概要

(単位:千円)

区 分	科 目	平成27年度 決 算 額 A	平成28年度		増 減 額 (B-A)	備 考
			変更予算額	決 算 額 B		
正味財産期首残高①		1,138,585	1,116,355	1,116,355	△ 22,230	
収 益	事業収益	147,616	137,411	134,743	△ 12,873	改修工事に伴う減少
	雑収益	573	495	494	△ 79	
	取崩益	0	0	0	0	
	補助金	93	0	0	△ 93	
	事業収益計②	148,282	137,906	135,237	△ 13,045	
	繰入金③	0	180,649	180,649	180,649	改修工事に伴う費用繰り入れ
収益合計④	148,282	318,555	315,886	167,604		
費 用	人件費	66,611	65,506	65,962	△ 649	
	材料費	28,905	27,662	26,812	△ 2,093	改修工事に伴う減少
	営業費	51,698	47,041	46,098	△ 5,600	光熱水費、公租公課の減少
	事業費用計⑤	147,214	140,209	138,872	△ 8,342	
	繰出金⑥	0	0	3,368	3,368	照明工事負担金
	減価償却費⑦	23,298	25,861	25,942	2,644	
費用合計⑧	170,512	166,070	168,182	△ 2,330		
減価償却前損益(②-⑤)⑨	1,068	△ 2,303	△ 3,635	△ 4,703		
当期経常増減額(④-⑧)⑩	△ 22,230	152,485	147,704	169,934		
経常	外収益	0	0	0	0	
	外費用	0	0	1,831	1,831	改修工事に伴う資産除却
	差引⑪	0	0	△ 1,831	△ 1,831	
正味財産増減額(⑩+⑪)⑫	△ 22,230	152,485	145,873	168,103		
正味財産期末残高(①+⑫)⑬	1,116,355	1,268,840	1,262,228	145,873		

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
法人会計(一般会計)	0	0	0	0	0	0	0	180,649
累計	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	486,000

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成25年度		平成26年度		平成27年度		平成28年度	
	利用人数	助成額	利用人数	助成額	利用人数	助成額	利用人数	助成額
宿泊	1,914	4,785	1,940	4,850	1,763	4,408	1,692	4,230
宴会	7,005	7,005	7,265	7,265	7,222	7,222	7,197	7,197
合計	8,919	11,790	9,205	12,115	8,985	11,630	8,889	11,427

※ 施設利用助成の集計期間は、H28.3～H29.2(内部取引消去額と一致させている)

施設名 アトリウム長岡

区 分		平成26年度	平成27年度	平成28年度	
利 用 人 員	宿 泊	5,697 人	4,973 人	4,716 人	(対前年 △ 257 人)
	宿 泊 利 用 率	66.3 %	57.6 %	58.3 %	(対前年 0.7 %)
	会 議	37,459 人	35,599 人	30,374 人	(対前年 △ 5,225 人)
	宴 会	16,351 人	15,151 人	14,024 人	(対前年 △ 1,127 人)
	法 事	326 人	393 人	245 人	(対前年 △ 148 人)
	婚 礼	48 人	0 人	0 人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	12,924 人	11,636 人	10,436 人	(対前年 △ 1,200 人)
計		72,805 人	67,752 人	59,795 人	(対前年 △ 7,957 人)
事 業 収 益 等	利 用 料 収 益	48,731 千円	45,447 千円	41,191 千円	(対前年 △ 4,256 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 1	64,641 千円	60,405 千円	55,864 千円	(対前年 △ 4,541 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 2	27,467 千円	25,132 千円	22,962 千円	(対前年 △ 2,170 千円)
	収 益 奉 仕 料 収 益	12,976 千円	12,075 千円	11,084 千円	(対前年 △ 991 千円)
	収 益 商 品 売 上 収 益	3,673 千円	1,961 千円	1,392 千円	(対前年 △ 569 千円)
	収 益 雑 収 益	2,775 千円	2,596 千円	2,250 千円	(対前年 △ 346 千円)
	事 業 収 益 計 ①	160,263 千円	147,616 千円	134,743 千円	(対前年 △ 12,873 千円)
の 内 訳	雑 収 益 ②	548 千円	573 千円	494 千円	(対前年 △ 79 千円)
	繰 入 金 ③	0 千円	0 千円	180,649 千円	(対前年 180,649 千円)
	補 助 金 ④	300 千円	93 千円	0 千円	(対前年 △ 93 千円)
	経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	161,111 千円	148,282 千円	315,886 千円	(対前年 167,604 千円)
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	10,243 千円	10,990 千円	10,632 千円	(対前年 △ 358 千円)
	賃 金	48,077 千円	47,562 千円	47,580 千円	(対前年 18 千円)
	退 職 給 付 費 用	△ 311 千円	1,532 千円	1,324 千円	(対前年 △ 208 千円)
	福 利 厚 生 費	5,738 千円	6,527 千円	6,426 千円	(対前年 △ 101 千円)
	( 人 件 費 ) 計 ⑥	63,747 千円	66,611 千円	65,962 千円	(対前年 △ 649 千円)
	飲 食 材 料 費	20,768 千円	19,575 千円	18,693 千円	(対前年 △ 882 千円)
	飲 料 材 料 費	8,817 千円	7,855 千円	7,110 千円	(対前年 △ 745 千円)
	商 品 仕 入	2,624 千円	1,475 千円	1,009 千円	(対前年 △ 466 千円)
	( 材 料 費 ) 計 ⑦	32,209 千円	28,905 千円	26,812 千円	(対前年 △ 2,093 千円)
	旅 費	24 千円	36 千円	23 千円	(対前年 △ 13 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	1,066 千円	999 千円	718 千円	(対前年 △ 281 千円)
	消 耗 品 費	3,801 千円	4,560 千円	4,216 千円	(対前年 △ 344 千円)
	光 熱 水 料	19,255 千円	17,640 千円	15,452 千円	(対前年 △ 2,188 千円)
	公 租 公 課 等	10,552 千円	14,704 千円	12,069 千円	(対前年 △ 2,635 千円)
そ の 他	16,844 千円	13,759 千円	13,620 千円	(対前年 △ 139 千円)	
( 営 業 費 ) 計 ⑧	51,542 千円	51,698 千円	46,098 千円	(対前年 △ 5,600 千円)	
事 業 費 小 計 (⑥+⑦+⑧) ⑨	147,498 千円	147,214 千円	138,872 千円	(対前年 △ 8,342 千円)	
繰 出 金 ⑩	0 千円	0 千円	3,368 千円	(対前年 3,368 千円)	
償 却 費 ⑪	23,328 千円	23,298 千円	25,942 千円	(対前年 2,644 千円)	
経 常 費 用 (⑨+⑩+⑪) ⑫	170,826 千円	170,512 千円	168,182 千円	(対前年 △ 2,330 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	12,765 千円	402 千円	△ 4,129 千円	(対前年 △ 4,531 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨)	13,613 千円	1,068 千円	△ 3,635 千円	(対前年 △ 4,703 千円)	
経 常 損 益 (⑤-③)-(⑫-⑩) ⑭	△ 9,715 千円	△ 22,230 千円	△ 29,577 千円	(対前年 △ 7,347 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	39.8%	45.1%	49.0%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	20.1%	19.6%	19.9%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	32.2%	35.0%	34.2%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	8.0%	0.3%	-3.1%		
経 常 損 益 比 率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	94.3%	87.0%	82.1%		

## 8 正味財産増減計算書(その他会計 他4 会館 高陽荘)

(1) 正味財産増減計算書の概要

(単位:千円)

区 分	科 目	平成27年度 決 算 額 A	平成28年度		増 減 額 (B-A)	備 考
			変更予算額	決 算 額 B		
正味財産	期首残高①	376,564	367,769	367,769	△ 8,795	
収 益	事業収益	94,206	87,922	87,494	△ 6,712	一般利用者(宴会部門)減少
	雑収益	465	412	417	△ 48	
	取崩益	0	0	648	648	再計算による修正
	補助金	0	0	0	0	
	事業収益計②	94,671	88,334	88,559	△ 6,112	
	繰入金③	0	2,484	2,484	2,484	改修工事による設計委託費
	収益合計④	94,671	90,818	91,043	△ 3,628	
費 用	人件費	28,840	26,400	26,902	△ 1,938	宴会利用減少に伴うパート賃金減
	材料費	43,999	41,271	41,086	△ 2,913	宴会売上減少に伴う減
	営業費	20,350	18,568	18,285	△ 2,065	光熱水費、公租公課の減少
	事業費用計⑤	93,189	86,239	86,273	△ 6,916	
	繰出金⑥	433	433	433	0	
	減価償却費⑦	9,844	9,503	9,503	△ 341	
	費用合計⑧	103,466	96,175	96,209	△ 7,257	
	減価償却前損益(②-⑤)⑨	1,482	2,095	2,286	804	
	当期経常増減額(④-⑧)⑩	△ 8,795	△ 5,357	△ 5,166	3,629	
経常	外収益	0	0	0	0	
	外費用	0	0	0	0	
	差引⑪	0	0	0	0	
	正味財産増減額(⑩+⑪)⑫	△ 8,795	△ 5,357	△ 5,166	3,629	
	正味財産期末残高(①+⑫)⑬	367,769	362,412	362,603	△ 5,166	

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
法人会計(一般会計)	2,520	2,333	56,099	0	9,586	0	0	2,484
累計	331,871	334,204	390,303	390,303	399,889	399,889	399,889	402,373

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成25年度		平成26年度		平成27年度		平成28年度	
	利用人数	助成額	利用人数	助成額	利用人数	助成額	利用人数	助成額
宴会	11,492	11,492	11,424	11,424	12,513	12,513	12,106	12,106
合計	11,492	11,492	11,424	11,424	12,513	12,513	12,106	12,106

※ 施設利用助成の集計期間は、H28.3～H29.2(内部取引消去額と一致させている)

施設名 高陽荘

区 分		平成26年度	平成27年度	平成28年度	
利 用 人 員	宿 泊	人	人	人	(対前年 0 人)
	宿 泊 利 用 率	%	%	%	(対前年 0.0 %)
	会 議	27,506 人	26,269 人	25,046 人	(対前年 △ 1,223 人)
	宴 会	15,915 人	15,818 人	14,529 人	(対前年 △ 1,289 人)
	法 事	81 人	58 人	71 人	(対前年 13 人)
	婚 礼	人	人	人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	人	人	人	(対前年 0 人)
計		43,502 人	42,145 人	39,646 人	(対前年 △ 2,499 人)
事 業 収 益 等 の 内 訳	利 用 料 収 益	14,162 千円	13,683 千円	12,417 千円	(対前年 △ 1,266 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 1	47,541 千円	49,394 千円	45,567 千円	(対前年 △ 3,827 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 2	22,170 千円	21,435 千円	20,261 千円	(対前年 △ 1,174 千円)
	収 益 奉 仕 料 収 益	8,372 千円	8,450 千円	7,823 千円	(対前年 △ 627 千円)
	収 益 商 品 売 上 収 益	373 千円	564 千円	830 千円	(対前年 266 千円)
	収 益 雑 収 益	712 千円	680 千円	596 千円	(対前年 △ 84 千円)
	事 業 収 益 計 ①	93,330 千円	94,206 千円	87,494 千円	(対前年 △ 6,712 千円)
	雑 収 益 ②	435 千円	465 千円	417 千円	(対前年 △ 48 千円)
	繰 入 金 ③	0 千円	0 千円	2,484 千円	(対前年 2,484 千円)
	取 崩 収 益 ④	0 千円	0 千円	648 千円	(対前年 648 千円)
経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	93,765 千円	94,671 千円	91,043 千円	(対前年 △ 3,628 千円)	
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	16,808 千円	11,367 千円	11,408 千円	(対前年 41 千円)
	賃 金	9,009 千円	13,172 千円	12,788 千円	(対前年 △ 384 千円)
	退 職 給 付 費 用	1,963 千円	1,691 千円	0 千円	(対前年 △ 1,691 千円)
	福 利 厚 生 費	2,954 千円	2,610 千円	2,706 千円	(対前年 96 千円)
	( 人 件 費 ) 計 ⑥	30,734 千円	28,840 千円	26,902 千円	(対前年 △ 1,938 千円)
	飲 食 材 料 費	35,263 千円	36,462 千円	33,725 千円	(対前年 △ 2,737 千円)
	飲 料 材 料 費	7,589 千円	7,092 千円	6,719 千円	(対前年 △ 373 千円)
	商 品 仕 入	318 千円	445 千円	642 千円	(対前年 197 千円)
	( 材 料 費 ) 計 ⑦	43,170 千円	43,999 千円	41,086 千円	(対前年 △ 2,913 千円)
	旅 費	21 千円	31 千円	10 千円	(対前年 △ 21 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	705 千円	685 千円	667 千円	(対前年 △ 18 千円)
	消 耗 品 費	1,125 千円	950 千円	1,337 千円	(対前年 387 千円)
	光 熱 水 料	3,508 千円	3,306 千円	3,025 千円	(対前年 △ 281 千円)
	公 租 公 課 等	3,606 千円	4,361 千円	3,717 千円	(対前年 △ 644 千円)
そ の 他	9,540 千円	11,017 千円	9,529 千円	(対前年 △ 1,488 千円)	
( 営 業 費 ) 計 ⑧	18,505 千円	20,350 千円	18,285 千円	(対前年 △ 2,065 千円)	
事 業 費 小 計 (⑥+⑦+⑧) ⑨	92,409 千円	93,189 千円	86,273 千円	(対前年 △ 6,916 千円)	
繰 出 金 ⑩	0 千円	433 千円	433 千円	(対前年 0 千円)	
償 却 費 ⑪	10,370 千円	9,844 千円	9,503 千円	(対前年 △ 341 千円)	
経 常 費 用 (⑨+⑩+⑪) ⑫	102,779 千円	103,466 千円	96,209 千円	(対前年 △ 7,257 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	921 千円	1,017 千円	1,221 千円	(対前年 204 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨) ⑭	1,356 千円	1,482 千円	2,286 千円	(対前年 804 千円)	
経 常 損 益 (⑤-③)-(⑫-⑩) ⑮	△ 9,014 千円	△ 8,362 千円	△ 7,217 千円	(対前年 1,145 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	32.9%	30.6%	30.7%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	46.3%	46.7%	47.0%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	19.8%	21.6%	20.9%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	1.0%	1.1%	1.4%		
経 常 損 益 比 率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	91.2%	91.9%	92.5%		

## 9 正味財産増減計算書(法人会計)

### (1) 正味財産増減計算書の概要

単位:千円

区分	科目	平成27年度 決算額 A	平成28年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	1,910	1,279	△ 631	
	受取会費	31,216	51,306	20,090	
	雑収益	120	106	△ 14	コピー代金、利息
	繰入額	433	3,801	3,368	
	計	33,679	56,492	22,813	
費用	管理費	33,246	32,590	△ 656	
	繰出額	0	183,133	183,133	
	計	33,246	215,723	182,477	
当期一般正味財産増減額		433	△ 159,231	△ 159,664	
一般正味財産期首残高		706,426	706,859	433	
一般正味財産期末残高		706,859	547,628	△ 159,231	
正味財産期末残高		706,859	547,628	△ 159,231	

※平成27年度について、特定資産運用益は、利息収益を課税前の金額を計上し、利息収益の課税分を費用として計上したため増加。

※繰入額は、平成25年度に行った高陽荘の工事費用(平成27年度より5年間で返済)及び平成28年度に行ったアトリウム長岡の工事費用のうち、施設負担分を各施設から繰入れたもの。

※繰出額は、平成28年度にアトリウム長岡の設計委託費及び工事費、高陽荘の設計委託費の費用を各施設へ繰り出したもの。

### (2) 管理費の内訳

単位:千円

科目	平成26年度	平成27年度(A)	平成28年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	9,420	9,657	9,710	53
職員手当	3,448	3,181	3,502	321
退職給付費用	98	38	235	197
福利厚生費	2,562	2,376	2,251	△ 125
職員旅費	337	331	414	83
会議費	563	502	396	△ 106
通信運搬費	1,480	1,410	1,370	△ 40
消耗品費	1,501	1,606	1,491	△ 115
印刷製本費	1,731	1,673	1,640	△ 33
委託費	2,125	2,280	3,238	958
賃借料	1,113	876	811	△ 65
負担金	678	673	1,168	495
公租公課	2,720	8,031	5,649	△ 2,382
その他	589	612	715	103
合計	28,365	33,246	32,590	△ 656

※その他は、振込手数料等。

※平成27年度について、公租公課は利息収益を課税前の金額を計上し、利息収益の課税分を費用として計上したこと、消費税の増税により増加