

I 基本的な事項

平成27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25年度末	平成26年度末 (A)	平成27年度末 (B)	前年度比較 (B-A)
会 員 数	20,511人	20,316人	20,108人	△208

(2) 掛金の基礎となった給料額

区 分	平成25年度	平成26年度 (A)	平成27年度 (B)	前年度比較 (B-A)
給 料 年 額 (千円)	91,955,923	91,299,285	90,214,635	△1,084,650
1人あたり 平均給料月額 (円)	373,000	374,000	373,000	△1,000

Ⅲ 各会計の決算概要

1 貸借対照表

(1) 貸借対照表の概要

単位:千円

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	平成26年度 決算額A	平成27年度 決算額B	前年度比較 (B-A)	科 目	平成26年度 決算額A	平成27年度 決算額B	前年度比較 (B-A)
流動資産	859,439	912,175	52,736	流動負債	117,155	94,345	△ 22,810
現金	719	507	△ 212	未払金	30,966	11,251	△ 19,715
小口現金	100	100	0	前受金	27	0	△ 27
普通預金	419,775	905,818	486,043	預り金	86,162	83,094	△ 3,068
定期預金	430,000	0	△ 430,000				
未収金	8,052	4,950	△ 3,102	固定負債	5,286,027	4,886,065	△ 399,962
前払金	132	132	0	職員退職	43,537	46,798	3,261
立替金	4	88	84	会員退会給付	4,922,460	4,517,407	△ 405,053
貯蔵品	657	580	△ 77	長期前受金	304,305	306,534	2,229
固定資産	9,383,555	8,891,869	△ 491,686	慶弔給付引当金	14,960	14,810	△ 150
特定資産	5,688,880	5,315,899	△ 372,981	長期未払金	765	516	△ 249
職員退職	43,537	46,798	3,261	負債合計	5,403,182	4,980,410	△ 422,772
直営施設	669,015	669,378	363				
会員退会給付	4,976,328	4,599,723	△ 376,605	正味財産の部			
その他固定資産	3,694,675	3,575,970	△ 118,705	正味財産	4,839,812	4,823,634	△ 16,178
土地	906,816	906,816	0	(うち特定資産への充当額)	(53,869)	(82,316)	(28,447)
建物	494,480	474,806	△ 19,674	当期正味財産増減額	(△41,044)	(△16,178)	(24,866)
建物付属設備	73,349	63,778	△ 9,571				
構築物	3,199	2,517	△ 682				
車両運搬具	0	0	0				
什器備品	6,398	5,087	△ 1,311				
長期前払費用	13	13	0				
投資有価証券	1,464,338	1,503,652	39,314				
貸付金	746,082	619,301	△ 126,781				
資産合計	10,242,994	9,804,044	△ 438,950	負債及び正味財産合計	10,242,994	9,804,044	△ 438,950

ア 流動資産 未収金の主な内容

- ・その他会計(会館経理)…3月利用分等

イ 職員退職給付引当金の内訳

経理	金額
その他会計	
会館経理(長岡)	19,024
会館経理(上越)	27,303
法人会計	471
合計	46,798

単位:千円

ウ その他固定資産 投資有価証券経理別保有状況

経理	金額
その他会計	
福利厚生経理	553,340
保険経理	70,162
医療互助経理	880,150
合計	1,503,652

単位:千円

エ 流動負債 未払金の主な内容

- ・その他会計(会館経理)…3月利用分等

オ 流動負債 預り金の内容

- ・その他会計(保険、会館)、法人 … 生命保険料預り(82,504千円)、社会保険料等預り(351千円) 等

(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26年度 決算額A	平成27年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成26年度 決算額A	平成27年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	34,683	32,157	△ 2,526	流 動 負 債	7,727	6,038	△ 1,689
現 金	148	418	270	未 払 金	7,492	5,842	△ 1,650
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	27	0	△ 27
普 通 預 金	28,104	28,108	4	預 り 金	208	196	△ 12
未 収 金	5,754	3,025	△ 2,729	固 定 負 債	17,493	19,023	1,530
その他流動資産	627	556	△ 71	職 員 退 職	17,493	19,023	1,530
固 定 資 産	1,129,122	1,109,259	△ 19,863	負債計	25,220	25,061	△ 159
土 地	706,816	706,816	0	正味財産の部			
建 物	372,964	357,542	△ 15,422	正味財産	1,138,585	1,116,355	△ 22,230
建物付属設備	24,011	19,691	△ 4,320	当期正味財産増減額	△ 9,715	△ 22,230	△ 12,515
構 築 物	2,388	1,778	△ 610				
什 器 備 品	5,450	4,408	△ 1,042				
引 当 資 産	17,493	19,024	1,531				
資産計	1,163,805	1,141,416	△ 22,389	計	1,163,805	1,141,416	△ 22,389

イ 高陽荘

(単位:千円)

借 方				貸 方			
科 目	平成26年度 決算額A	平成27年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成26年度 決算額A	平成27年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	27,727	10,634	△ 17,093	流 動 負 債	23,023	5,130	△ 17,893
現 金	570	89	△ 481	未 払 金	22,991	5,088	△ 17,903
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	32	42	10
普 通 預 金	24,702	8,443	△ 16,259	預 り 金			0
未 収 金	2,243	1,897	△ 346	固 定 負 債	26,377	27,819	1,442
その他流動資産	162	155	△ 7	職 員 退 職	25,612	27,303	1,691
固 定 資 産	398,237	390,084	△ 8,153	長 期 未 払 金	765	516	△ 249
土 地	200,000	200,000	0	負債計	49,400	32,949	△ 16,451
建 物	121,515	117,263	△ 4,252	正味財産の部			
建物付属設備	49,338	44,087	△ 5,251	正味財産	376,564	367,769	△ 8,795
構 築 物	811	739	△ 72	当期正味財産増減額	△ 9,014	△ 8,795	219
什 器 備 品	948	679	△ 269				
引 当 資 産	25,612	27,303	1,691				
その他固定資産	13	13	0				
資産計	425,964	400,718	△ 25,246	計	425,964	400,718	△ 25,246

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26年度 決算額 A	平成27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	13,542	12,487	△ 1,055	
	計	13,542	12,487	△ 1,055	
他会計振替		13,542	12,487	△ 1,055	
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25年度	平成26年度(A)	平成27年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	0	389	399	10
職員手当	0	143	131	△ 12
福利厚生費	0	106	98	△ 8
旅費交通費	24	21	19	△ 2
印刷製本費	245	161	51	△ 110
普及費	803	214	144	△ 70
委託費	10,834	12,490	11,622	△ 868
雑費	18	18	23	5
合計	11,924	13,542	12,487	△ 1,055

※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 8月29日(土) 新潟市

三遊亭円楽「笑いは心の栄養剤～ユーモアコミュニケーション～」

音楽の夕べ 9月26日(土) 上越市

井上あずみ、木村弓、二階堂和美 with N響団友オーケストラ「オーケストラで聴くジブリ音楽！！」

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26年度 決算額 A	平成27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	14,709	14,201	△ 508	
	計	14,709	14,201	△ 508	
他会計振替		14,709	14,201	△ 508	
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25年度	平成26年度(A)	平成27年度(B)	前年度比較(B-A)
パソコンソフト等贈呈事業	13,501	14,054	13,556	△ 498
職員給料	0	389	399	10
職員手当	0	142	131	△ 11
福利厚生費	0	106	98	△ 8
雑費	0	18	17	△ 1
合計	13,501	14,709	14,201	△ 508

※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

県内60の学校へ、パソコンソフトや図書等を贈呈。

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26年度 決算額 A	平成27年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	14,706	20,237	5,531	
	受取会費	383,205	374,749	△ 8,456	
	雑収益	20,738	19,532	△ 1,206	運用利息、貸付利息
	取崩額	5	0	△ 5	退会給付金取崩
	計	418,654	414,518	△ 4,136	
費用	事業費	422,884	386,532	△ 36,352	
	計	422,884	386,532	△ 36,352	
当期一般正味財産増減額		△ 4,230	27,986	32,216	
一般正味財産期首残高		1,865,065	1,860,835	△ 4,230	
一般正味財産期末残高		1,860,835	1,888,821	27,986	
正味財産期末残高		1,860,835	1,888,821	27,986	

(2) 給付事業の実績

単位:千円

科目	平成25年度		平成26年度(A)		平成27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	14	7,000	16	8,000	2	1,000
家族弔慰金	634	16,502	506	12,250	552	12,160	46	△ 90
傷病見舞金	941	9,678	905	8,178	886	7,974	△ 19	△ 204
障害見舞金	13	1,960	4	440	9	850	5	410
災害見舞金	9	360	5	1,110	8	1,200	3	90
出産見舞金	712	14,520	642	13,060	703	14,280	61	1,220
結婚祝金	349	10,470	345	10,350	342	10,260	△ 3	△ 90
入学祝金	856	8,560	768	7,680	714	7,140	△ 54	△ 540
療養給付金	23,913	111,762	26,461	137,109	16,940	111,912	△ 9,521	△ 25,197
介護休暇給付金	111	6,612	107	6,402	114	5,999	7	△ 403
合計	27,552	187,424	29,757	203,579	20,284	179,775	△ 9,473	△ 23,804

※平成25年度は、会員弔慰金、家族弔慰金、傷病見舞金、障害見舞金、療養給付金の給付内容を縮小

※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25年度		平成26年度(A)		平成27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	8,726	26,045	8,722	26,020	8,757	26,058	35	38
妊婦健康管理助成費	1	20	0	0	0	0	0	0
リフレッシュ助成費	1,983	68,869	1,640	49,371	1,271	38,521	△ 369	△ 10,850
供花費	24	469	15	302	12	241	△ 3	△ 61
永年会員退会記念費	334	8,719	49	1,300	0	0	△ 49	△ 1,300
直営施設宿泊助成費	1,914	4,785	1,940	4,850	1,763	4,408	△ 177	△ 442
指定宿泊施設利用助成費	842	1,684	678	1,356	610	1,220	△ 68	△ 136
直営施設利用助成	18,497	18,497	18,689	18,689	19,735	19,735	1,046	1,046
カフェテリアプラン	18,391	91,806	18,204	90,906	17,446	87,108	△ 758	△ 3,798
出会いサポート事業費		728		0		0		0
計	50,712	221,622	49,937	192,794	49,594	177,291	△ 343	△ 15,503

※平成26年度は、リフレッシュ助成額を減額して実施、出会いサポート事業廃止

ア 会員退会給付金の給付状況

単位:千円

科目	平成25年度		平成26年度(A)		平成27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	701	391,528	748	397,271	766	405,052	18	7,781

※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25年度		平成26年度(A)		平成27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	203	104,584	177	95,017	159	86,355	△ 18	△ 8,662
住宅資金	450	681,987	413	557,531	368	447,995	△ 45	△ 109,536
住宅災害資金	1	1,138	1	1,018	1	896	0	△ 122
災害資金	0	0	0	0	0	0	0	0
就学準備金	10	4,338	8	2,323	5	1,132	△ 3	△ 1,191
奨学資金	13	8,326	6	4,560	5	4,001	△ 1	△ 559
育児休業資金	7	1,942	8	2,161	8	2,073	0	△ 88
自動車資金	19	31,326	47	58,953	54	56,883	7	△ 2,070
教育資金	7	11,365	20	24,519	20	19,966	0	△ 4,553
合計	710	845,006	680	746,082	620	619,301	△ 60	△ 126,781

※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25年度	平成26年度(A)	平成27年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	11,958	11,782	12,078	296
職員手当	3,342	4,312	3,978	△ 334
福利厚生費	5,036	3,204	2,971	△ 233
通信運搬費	688	661	452	△ 209
印刷製本費	864	586	0	△ 586
保険料	817	1,526	1,557	31
委託費	3,080	4,413	3,270	△ 1,143
公租公課	0	0	5,137	5,137
雑費	2	27	23	△ 4
合計	25,787	26,511	29,466	2,955

※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26年度 決算額 A	平成27年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	事業収益	33,397	32,207	△ 1,190	団体取扱手数料
	雑収益	139	209	70	利息
	計	33,536	32,416	△ 1,120	
費用	事業費	2,884	4,547	1,663	
	計	2,884	4,547	1,663	
他会計振替		△ 28,252	△ 26,689	1,563	
当期一般正味財産増減額		2,400	1,180	△ 1,220	
一般正味財産期首残高		102,805	105,205	2,400	
一般正味財産期末残高		105,205	106,385	1,180	
正味財産期末残高		105,205	106,385	1,180	

(2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成25年度	平成26年度(A)	平成27年度(B)	前年度比較
職員給料	1,884	779	798	19
職員手当	86	285	263	△ 22
福利厚生費	279	212	197	△ 15
消耗品費	726	0	0	0
委託費	464	45	53	8
公租公課	1,570	1,511	3,189	1,678
雑費	61	52	47	△ 5
合計	5,070	2,884	4,547	1,663

※平成25年度は、システム改修の委託による増加

※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ことと、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25年度		平成26年度(A)		平成27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)	36	224	32	176	29	158	△ 3	△ 18
第一生命	1,249	6,171	1,179	5,950	1,119	5,547	△ 60	△ 403
朝日生命	228	1,048	213	1,013	208	943	△ 5	△ 70
明治安田生命	425	2,078	400	2,018	377	1,872	△ 23	△ 146
住友生命	599	3,058	575	3,036	558	2,960	△ 17	△ 76
アメリカンファミリー生命	4,135	6,345	3,829	6,138	3,487	5,788	△ 342	△ 350
マニライフ生命	28	127	22	122	15	85	△ 7	△ 37
富国生命	2,390	7,396	2,300	7,317	2,246	7,152	△ 54	△ 165
ブルデンシャル生命	1,565	7,337	1,601	7,627	1,677	7,702	76	75
合計	10,655	33,784	10,151	33,397	9,716	32,207	△ 435	△ 1,190

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26年度 決算額 A	平成27年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	受取入金	71,770	68,703	△ 3,067	
	雑収益	1,690	2,661	971	利息
	計	73,460	71,364	△ 2,096	
費用	事業費	93,935	86,115	△ 7,820	
	計	93,935	86,115	△ 7,820	
当期一般正味財産増減額		△ 20,475	△ 14,751	5,724	
一般正味財産期首残高		672,669	652,194	△ 20,475	
一般正味財産期末残高		652,194	637,443	△ 14,751	
正味財産期末残高		652,194	637,443	△ 14,751	

※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25年度		平成26年度(A)		平成27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	5,053	89,895	5,081	86,222	5,189	77,731	108	△ 8,491
死亡弔慰金	4	25	8	185	5	175	△ 3	△ 10
長寿祝金	211	1,305	219	1,555	174	1,605	△ 45	50
職員給料		1,708		2,361		2,421		60
職員手当		151		864		797		△ 67
福利厚生費		288		642		596		△ 46
通信運搬費		275		382		381		△ 1
印刷製本費		397		183		279		96
委託費		992		1,017		1,021		4
公租公課		0		0		568		568
雑費		528		524		541		17
合計	5,268	95,564	5,308	93,935	5,368	86,115	60	△ 7,820

※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25年度	平成26年度(A)	平成27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	1,567	1,496	1,481	△ 15

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26年度	平成27年度		増 減 額 (B-A)	備 考
		決 算 額 A	変更予算額	決 算 額 B		
正味財産期首残高①		1,148,300	1,138,585	1,138,585	△ 9,715	
収 益	事業収益	160,263	147,482	147,615	△ 12,648	
	雑収益	548	556	573	25	
	取崩益	311	0	0	△ 311	
	補助金	300	93	93	△ 207	
	事業収益計②	161,422	148,131	148,281	△ 13,141	
	繰入金	0	0	0	0	
収益合計③	161,422	148,131	148,281	△ 13,141		
費 用	人件費	64,058	65,434	66,611	2,553	
	材料費	32,209	29,441	28,905	△ 3,304	
	営業費	51,542	52,546	51,698	156	
	事業費用計④	147,809	147,421	147,214	△ 595	
	減価償却費⑤	23,328	23,298	23,298	△ 30	
	費用合計⑥	171,137	170,719	170,512	△ 625	
減価償却前損益(②-④)	13,613	710	1,067	△ 12,546		
当期経常増減額(②-⑥)⑦	△ 9,715	△ 22,588	△ 22,231	△ 12,516		
経 常	外収益	0	0	0	0	
	外費用	0	0	0	0	
	差引⑧	0	0	0	0	
正味財産増減額(⑦+⑧)⑨	△ 9,715	△ 22,588	△ 22,231	△ 12,516		
正味財産期末残高(①+⑨)⑩	1,138,585	1,115,997	1,116,354	△ 22,231		

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	平成20年度	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
法人会計(一般会計)	252	0	0	0	0	0	0	0
累計	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成24年度		平成25年度		平成26年度		平成27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	2,057	5,143	1,914	4,785	1,940	4,850	1,763	4,408
宴会	7,612	7,753	7,005	7,005	7,265	7,265	7,222	7,222
合計	9,669	12,896	8,919	11,790	9,205	12,115	8,985	11,630

※ 施設利用助成の集計期間は、H27.3~H28.2(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25年度	平成26年度	平成27年度	
利 用 人 員	宿 泊	4,642 人	5,697 人	4,973 人	(対前年 △ 724 人)
	宿 泊 利 用 率	54.0 %	66.3 %	57.6 %	(対前年 △ 8.7 %)
	会 議	36,903 人	37,459 人	35,599 人	(対前年 △ 1,860 人)
	宴 会	15,563 人	16,351 人	15,151 人	(対前年 △ 1,200 人)
	法 事	434 人	326 人	393 人	(対前年 67 人)
	婚 礼	0 人	48 人	0 人	(対前年 △ 48 人)
	グ リ ル	10,632 人	12,924 人	11,636 人	(対前年 △ 1,288 人)
計		68,174 人	72,805 人	67,752 人	(対前年 △ 5,053 人)
事 業 収 益 等	利 用 料 収 益	41,675 千円	48,731 千円	45,446 千円	(対前年 △ 3,285 千円)
	飲 食 料 収 益 1	57,893 千円	64,641 千円	60,405 千円	(対前年 △ 4,236 千円)
	飲 食 料 収 益 2	26,095 千円	27,467 千円	25,132 千円	(対前年 △ 2,335 千円)
	奉 仕 料 収 益	11,598 千円	12,976 千円	12,075 千円	(対前年 △ 901 千円)
	商 品 売 上 収 益	2,254 千円	3,673 千円	1,961 千円	(対前年 △ 1,712 千円)
	雑 収 益	2,607 千円	2,775 千円	2,596 千円	(対前年 △ 179 千円)
事業収益計 ①		142,122 千円	160,263 千円	147,615 千円	(対前年 △ 12,648 千円)
の 内 訳	雑 収 益 ②	539 千円	548 千円	573 千円	(対前年 25 千円)
	繰 入 金 ③	0 千円	0 千円	0 千円	(対前年 0 千円)
	補 助 金 ④	0 千円	300 千円	93 千円	(対前年 △ 207 千円)
	経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	142,661 千円	161,111 千円	148,281 千円	(対前年 △ 12,830 千円)
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	10,099 千円	10,243 千円	10,990 千円	(対前年 747 千円)
	賃 金	48,168 千円	48,077 千円	47,562 千円	(対前年 △ 515 千円)
	退 職 給 付 費 用	836 千円	△ 311 千円	1,532 千円	(対前年 1,843 千円)
	福 利 厚 生 費	6,006 千円	5,738 千円	6,527 千円	(対前年 789 千円)
	(人 件 費) 計 ⑥	65,109 千円	63,747 千円	66,611 千円	(対前年 2,864 千円)
	飲 食 材 料 費	19,979 千円	20,768 千円	19,575 千円	(対前年 △ 1,193 千円)
	飲 料 材 料 費	8,139 千円	8,817 千円	7,855 千円	(対前年 △ 962 千円)
	商 品 仕 入	1,579 千円	2,624 千円	1,475 千円	(対前年 △ 1,149 千円)
	(材 料 費) 計 ⑦	29,697 千円	32,209 千円	28,905 千円	(対前年 △ 3,304 千円)
	旅 費	172 千円	24 千円	36 千円	(対前年 12 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	1,152 千円	1,066 千円	999 千円	(対前年 △ 67 千円)
	消 耗 品 費	4,362 千円	3,801 千円	4,560 千円	(対前年 759 千円)
	光 熱 水 料	17,682 千円	19,255 千円	17,640 千円	(対前年 △ 1,615 千円)
公 租 公 課 等	10,940 千円	10,552 千円	14,704 千円	(対前年 4,152 千円)	
そ の 他	14,784 千円	16,844 千円	13,759 千円	(対前年 △ 3,085 千円)	
(営 業 費) 計 ⑧	49,092 千円	51,542 千円	51,698 千円	(対前年 156 千円)	
事業費小計(⑥+⑦+⑧) ⑨	143,898 千円	147,498 千円	147,214 千円	(対前年 △ 284 千円)	
繰 出 金 ⑩	0 千円	0 千円	0 千円	(対前年 0 千円)	
償 却 費 ⑪	23,133 千円	23,328 千円	23,298 千円	(対前年 △ 30 千円)	
経常費用(⑨+⑩+⑪) ⑫	167,031 千円	170,826 千円	170,512 千円	(対前年 △ 314 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	△ 1,776 千円	12,765 千円	401 千円	(対前年 △ 12,364 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨)	△ 1,237 千円	13,613 千円	1,067 千円	(対前年 △ 12,546 千円)	
経常損益(⑤-③)-(⑫-⑩) ⑭	△ 24,370 千円	△ 9,715 千円	△ 22,231 千円	(対前年 △ 12,516 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	45.8%	39.8%	45.1%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	20.9%	20.1%	19.6%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	34.5%	32.2%	35.0%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	-1.2%	8.0%	0.3%		
経常損益比率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	85.4%	94.3%	87.0%		

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26年度	平成27年度		増 減 額 (B-A)	備 考
		決 算 額 A	変更予算額	決 算 額 B		
正味財産期首残高①		385,578	376,564	376,564	△ 9,014	
収 益	事業収益	93,330	94,815	94,206	876	宴会の消費単価増
	雑 収 益	435	451	465	30	
	事業収益計②	93,765	95,266	94,671	906	
	繰 入 金	0	0	0	0	
	収益合計③	93,765	95,266	94,671	906	
費 用	人 件 費	30,734	29,030	28,840	△ 1,894	正規職員1名減
	材 料 費	43,170	44,176	43,999	829	
	営 業 費	18,505	20,462	20,349	1,844	ガス・水道管漏洩工事
	事業費用計④	92,409	93,668	93,188	779	
	減価償却費⑤	10,370	9,726	9,844	△ 526	
	費用合計⑥	102,779	103,394	103,032	253	
減価償却前損益(②-④)		1,356	1,598	1,483	127	
当期経常増減額(③-⑥)⑦		△ 9,014	△ 8,128	△ 8,361	653	
経常	外 収 益	0	0	0	0	
	外 費 用	0	433	433	433	平成25年度工事に伴う借入れ返済金
	差 引 ⑧	0	△ 433	△ 433	△ 433	
正味財産増減額(⑦+⑧)⑨		△ 9,014	△ 8,561	△ 8,794	220	
正味財産期末残高(①+⑨)⑩		376,564	368,003	367,770	△ 8,794	

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	平成20年度	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
法人会計(一般会計)	252	2,520	2,333	56,099	0	9,586	0	0
累計	329,351	331,871	334,204	390,303	390,303	399,889	399,889	399,889

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成24年度		平成25年度		平成26年度		平成27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	14,421	14,733	11,492	11,492	11,424	11,424	12,513	12,513
合計	14,421	14,733	11,492	11,492	11,424	11,424	12,513	12,513

※ 施設利用助成の集計期間は、H27.3～H28.2(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25年度	平成26年度	平成27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	27,233 人	27,506 人	26,269 人	(対前年 △ 1,237 人)
	宴 会	17,491 人	15,915 人	15,818 人	(対前年 △ 97 人)
	法 事	144 人	81 人	58 人	(対前年 △ 23 人)
	婚 礼	人	人	人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	人	人	人	(対前年 0 人)
計		44,868 人	43,502 人	42,145 人	(対前年 △ 1,357 人)
事 業 収 益 等 の 内 訳	利 用 料 収 益	12,088 千円	14,162 千円	13,683 千円	(対前年 △ 479 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 1	50,139 千円	47,541 千円	49,394 千円	(対前年 1,853 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 2	24,076 千円	22,170 千円	21,435 千円	(対前年 △ 735 千円)
	収 益 奉 仕 料 収 益	8,629 千円	8,372 千円	8,450 千円	(対前年 78 千円)
	収 益 商 品 売 上 収 益	273 千円	373 千円	564 千円	(対前年 191 千円)
	収 益 雑 収 益	618 千円	712 千円	680 千円	(対前年 △ 32 千円)
	事 業 収 益 計 ①	95,823 千円	93,330 千円	94,206 千円	(対前年 876 千円)
	雑 収 益 ②	533 千円	435 千円	465 千円	(対前年 30 千円)
	繰 入 金 ③	9,586 千円	0 千円	0 千円	(対前年 0 千円)
	補 助 金 ④	0 千円	0 千円	0 千円	(対前年 0 千円)
経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	105,942 千円	93,765 千円	94,671 千円	(対前年 906 千円)	
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	22,489 千円	16,808 千円	11,367 千円	(対前年 △ 5,441 千円)
	賃 金	7,643 千円	9,009 千円	13,172 千円	(対前年 4,163 千円)
	退 職 給 付 費 用	4,406 千円	1,963 千円	1,691 千円	(対前年 △ 272 千円)
	福 利 厚 生 費	3,682 千円	2,954 千円	2,610 千円	(対前年 △ 344 千円)
	(人 件 費) 計 ⑥	38,220 千円	30,734 千円	28,840 千円	(対前年 △ 1,894 千円)
	飲 食 材 料 費	37,634 千円	35,263 千円	36,462 千円	(対前年 1,199 千円)
	飲 料 材 料 費	7,974 千円	7,589 千円	7,092 千円	(対前年 △ 497 千円)
	商 品 仕 入	230 千円	318 千円	445 千円	(対前年 127 千円)
	(材 料 費) 計 ⑦	45,838 千円	43,170 千円	43,999 千円	(対前年 829 千円)
	旅 費	12 千円	21 千円	31 千円	(対前年 10 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	693 千円	705 千円	685 千円	(対前年 △ 20 千円)
	消 耗 品 費	826 千円	1,125 千円	950 千円	(対前年 △ 175 千円)
	光 熱 水 料	3,310 千円	3,508 千円	3,306 千円	(対前年 △ 202 千円)
	公 租 公 課 等	3,987 千円	3,606 千円	4,361 千円	(対前年 755 千円)
そ の 他	8,249 千円	9,540 千円	11,016 千円	(対前年 1,476 千円)	
(営 業 費) 計 ⑧	17,077 千円	18,505 千円	20,349 千円	(対前年 1,844 千円)	
事 業 費 小 計 (⑥+⑦+⑧) ⑨	101,135 千円	92,409 千円	93,188 千円	(対前年 779 千円)	
繰 出 金 ⑩	0 千円	0 千円	433 千円	(対前年 433 千円)	
償 却 費 ⑪	9,757 千円	10,370 千円	9,844 千円	(対前年 △ 526 千円)	
経 常 費 用 (⑨+⑩+⑪) ⑫	110,892 千円	102,779 千円	103,465 千円	(対前年 686 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	△ 5,312 千円	921 千円	1,018 千円	(対前年 97 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨) ⑭	△ 4,779 千円	1,356 千円	1,483 千円	(対前年 127 千円)	
経 常 損 益 (⑤-③)-(⑫-⑩) ⑮	△ 14,536 千円	△ 9,014 千円	△ 8,361 千円	(対前年 653 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	39.9%	32.9%	30.6%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	47.8%	46.3%	46.7%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	17.8%	19.8%	21.6%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	-5.5%	1.0%	1.1%		
経 常 損 益 比 率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	86.9%	91.2%	91.9%		

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26年度 決算額 A	平成27年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	594	1,910	1,316	
	受取会費	27,642	31,216	3,574	
	雑収益	117	120	3	コピー代金
	繰入額	0	433	433	
	計	28,353	33,679	5,326	
費用	管理費	28,365	33,246	4,881	
	計	28,365	33,246	4,881	
当期一般正味財産増減額		△ 12	433	445	
一般正味財産期首残高		706,438	706,426	△ 12	
一般正味財産期末残高		706,426	706,859	433	
正味財産期末残高		706,426	706,859	433	

※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。

また繰入額は、高陽荘が平成25年度に行った工事で費用を繰り入れたため、それを返済するもの。平成27年度より5年間で返済予定。

(2) 管理費の内訳

単位:千円

科目	平成25年度	平成26年度(A)	平成27年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	7,917	9,420	9,657	237
職員手当	3,375	3,448	3,181	△ 267
退職給付費用	106	98	38	△ 60
福利厚生費	2,276	2,562	2,376	△ 186
職員旅費	376	337	331	△ 6
会議費	694	563	502	△ 61
通信運搬費	1,758	1,480	1,410	△ 70
消耗品費	667	1,501	1,606	105
印刷製本費	1,713	1,731	1,673	△ 58
委託費	3,480	2,125	2,280	155
賃借料	1,274	1,113	876	△ 237
負担金	767	678	673	△ 5
公租公課	3,602	2,720	8,031	5,311
その他	300,258	589	612	23
合計	328,263	28,365	33,246	4,881

※平成24年度について、委託費はシステム改修や施設経営分析委託等による増加、公租公課は消費税の還付による減少

※その他は、振込手数料等。平成25年度は、共済組合への寄付金3億円による増加

※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ことと、消費税の増税により増