

I 基本的な事項

平成26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24年度末	平成25年度末 (A)	平成26年度末 (B)	前年度比較 (B-A)
会 員 数	20,717人	20,511人	20,316人	△195

(2) 掛金の基礎となった給料額

区 分	平成24年度	平成25年度 (A)	平成26年度 (B)	前年度比較 (B-A)
給 料 年 額 (千円)	92,609,046	91,955,923	91,299,285	△656,638
1人あたり 平均給料月額 (円)	372,000	373,000	374,000	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25年度 決算額A	平成26年度 決算額B	前年度比較 (B-A)	科 目	平成25年度 決算額A	平成26年度 決算額B	前年度比較 (B-A)
流動資産	741,961	859,439	117,478	流動負債	126,299	117,155	△ 9,144
現金	316	719	403	未払金	36,762	30,966	△ 5,796
小口現金	100	100	0	前受金	38	27	△ 11
普通預金	375,871	419,775	43,904	預り金	89,499	86,162	△ 3,337
定期預金	360,000	430,000	70,000				
未収金	5,087	8,052	2,965	固定負債	5,704,119	5,286,027	△ 418,092
前払金	0	132	132	職員退職	59,851	43,537	△ 16,314
立替金	0	4	4	会員退会給付	5,319,736	4,922,460	△ 397,276
貯蔵品	587	657	70	長期前受金	307,849	304,305	△ 3,544
固定資産	9,969,313	9,383,555	△ 585,758	慶弔給付引当金	15,670	14,960	△ 710
特定資産	6,080,781	5,688,880	△ 391,901	長期未払金	1,013	765	△ 248
職員退職	80,086	43,537	△ 36,549	負債合計	5,830,418	5,403,182	△ 427,236
直営施設	671,296	669,015	△ 2,281				
会員退会給付	5,329,399	4,976,328	△ 353,071	正 味 財 産 の 部			
その他固定資産	3,888,532	3,694,675	△ 193,857	正味財産	4,880,856	4,839,812	△ 41,044
土地	906,816	906,816	0	(うち特定資産への充当額)	(9,662)	(53,869)	(44,207)
建物	514,153	494,480	△ 19,673	当期正味財産増減額	(△363,520)	(△41,044)	(322,476)
建物付属設備	81,879	73,349	△ 8,530				
構築物	3,882	3,199	△ 683				
車両運搬具	500	0	△ 500				
什器備品	6,693	6,398	△ 295				
長期前払費用	13	13	0				
投資有価証券	1,529,590	1,464,338	△ 65,252				
貸付金	845,006	746,082	△ 98,924				
資産合計	10,711,274	10,242,994	△ 468,280	負債及び正味財産合計	10,711,274	10,242,994	△ 468,280

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)	17,492
会館経理(上越)	25,612
法人会計	433
合計	43,537

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	453,632
保険経理	80,208
医療互助経理	930,498
合計	1,464,338

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)…職員退職金(18,065千円)、3月利用分等

オ 流動負債 預り金の内容

- ・その他会計(保険)、法人 … 生命保険料預り(82,259千円)、社会保険料等預り(652千円) 等
- ・その他会計(会館経理)…社会保険料等預かり 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25年度 決算額A	平成26年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成25年度 決算額A	平成26年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	25,466	34,683	9,217	流 動 負 債	8,576	7,727	△ 849
現 金	140	148	8	未 払 金	8,368	7,492	△ 876
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	38	27	△ 11
普 通 預 金	21,254	28,104	6,850	預 り 金	170	208	38
未 収 金	3,447	5,754	2,307	固 定 負 債	17,803	17,493	△ 310
その他流動資産	575	627	52	引 当 金	17,803	17,493	△ 310
固 定 資 産	1,149,213	1,129,122	△ 20,091	負債計	26,379	25,220	△ 1,159
土 地	706,816	706,816	0	正味財産の部			
建 物	388,387	372,964	△ 15,423	正味財産	1,148,300	1,138,585	△ 9,715
建物付属設備	27,262	24,011	△ 3,251	当期正味財産増減額	△ 24,370	△ 9,715	14,655
構 築 物	2,998	2,388	△ 610				
什 器 備 品	5,947	5,450	△ 497				
引 当 資 産	17,803	17,493	△ 310				
資産計	1,174,679	1,163,805	△ 10,874	計	1,174,679	1,163,805	△ 10,874

イ 高陽荘

(単位:千円)

借 方				貸 方			
科 目	平成25年度 決算額A	平成26年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成25年度 決算額A	平成26年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	11,260	27,727	16,467	流 動 負 債	27,430	23,023	△ 4,407
現 金	175	570	395	未 払 金	27,418	22,991	△ 4,427
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	12	32	20
普 通 預 金	9,468	24,702	15,234	預 り 金			0
未 収 金	1,555	2,243	688	固 定 負 債	42,726	26,377	△ 16,349
その他流動資産	12	162	150	引 当 金	41,713	25,612	△ 16,101
固 定 資 産	444,474	398,237	△ 46,237	長期未払金	1,013	765	△ 248
土 地	200,000	200,000	0	負債計	70,156	49,400	△ 20,756
建 物	125,767	121,515	△ 4,252	正味財産の部			
建物付属設備	54,617	49,338	△ 5,279	正味財産	385,578	376,564	△ 9,014
構 築 物	883	811	△ 72	当期正味財産増減額	△ 4,950	△ 9,014	△ 4,064
什 器 備 品	746	948	202				
引 当 資 産	61,949	25,612	△ 36,337				
その他固定資産	512	13	△ 499				
資産計	455,734	425,964	△ 29,770	計	455,734	425,964	△ 29,770

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25年度 決算額 A	平成26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	11,924	13,542	1,618	
	計	11,924	13,542	1,618	
他会計振替		11,924	13,542	1,618	
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24年度	平成25年度(A)	平成26年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	0	0	389	389
職員手当	0	0	143	143
福利厚生費	0	0	106	106
旅費交通費	46	24	21	△ 3
印刷製本費	257	245	161	△ 84
普及費	914	803	214	△ 589
委託費	12,919	10,834	12,490	1,656
雑費	16	18	18	0
合計	14,152	11,924	13,542	1,618

※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 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25年度 決算額 A	平成26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	13,501	14,709	1,208	
	計	13,501	14,709	1,208	
他会計振替		13,501	14,709	1,208	
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24年度	平成25年度(A)	平成26年度(B)	前年度比較(B-A)
パソコンソフト等贈呈事業	13,787	13,501	14,054	553
職員給料	0	0	389	389
職員手当	0	0	142	142
福利厚生費	0	0	106	106
雑費	0	0	18	18
合計	13,787	13,501	14,709	1,208

※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。

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25年度 決算額 A	平成26年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	基本財産運用益	219	0	△ 219	
	特定資産運用益	18,891	14,706	△ 4,185	
	受取会費	385,802	383,205	△ 2,597	
	雑収益	22,911	20,738	△ 2,173	運用利息、貸付利息
	取崩額	7	5	△ 2	退会給付金取崩
	計	427,830	418,654	△ 9,176	
費用	事業費	434,833	422,884	△ 11,949	
	計	434,833	422,884	△ 11,949	
当期一般正味財産増減額		△ 7,003	△ 4,230	2,773	
一般正味財産期首残高		1,872,068	1,865,065	△ 7,003	
一般正味財産期末残高		1,865,065	1,860,835	△ 4,230	
正味財産期末残高		1,865,065	1,860,835	△ 4,230	

(2) 給付事業の実績

単位:千円

科目	平成24年度		平成25年度(A)		平成26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	20	20,000	14	7,000	14	7,000	0	0
家族弔慰金	810	27,072	634	16,502	506	12,250	△ 128	△ 4,252
傷病見舞金	1,045	12,870	941	9,678	905	8,178	△ 36	△ 1,500
障害見舞金	10	2,780	13	1,960	4	440	△ 9	△ 1,520
災害見舞金	14	690	9	360	5	1,110	△ 4	750
出産見舞金	714	14,620	712	14,520	642	13,060	△ 70	△ 1,460
結婚祝金	335	10,050	349	10,470	345	10,350	△ 4	△ 120
入学祝金	820	8,200	856	8,560	768	7,680	△ 88	△ 880
療養給付金	50,389	184,210	23,913	111,762	26,461	137,109	2,548	25,347
介護休暇給付金	103	6,572	111	6,612	107	6,402	△ 4	△ 210
合計	54,260	287,064	27,552	187,424	29,757	203,579	2,205	16,155

※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年度は、療養給付金の給付内容を縮小。しかし、共済制度変更に伴い、事業費増。

(3) その他事業の実績

単位:千円

科目	平成24年度		平成25年度(A)		平成26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	8,880	75,636	8,726	26,045	8,722	26,020	△ 4	△ 25
妊婦健康管理助成費	271	5,420	1	20	0	0	△ 1	△ 20
リフレッシュ助成費	1,551	51,960	1,983	68,869	1,640	49,371	△ 343	△ 19,498
単身赴任者生活必需品購入助成費	92	758	0	0	0	0	0	0
供花費	27	548	24	469	15	302	△ 9	△ 167
永年会員退会記念費	844	21,765	334	8,719	49	1,300	△ 285	△ 7,419
直営施設宿泊助成費	2,057	5,143	1,914	4,785	1,940	4,850	26	65
指定宿泊施設利用助成費	1,188	2,376	842	1,684	678	1,356	△ 164	△ 328
直営施設利用助成	22,033	22,486	18,497	18,497	18,689	18,689	192	192
カフェテリアプラン	0	0	18,391	91,806	18,203	90,906	△ 188	△ 900
出会いサポート事業費		944		728		0		△ 728
40周年記念事業費		751,705		0		0		0
計	36,943	938,741	50,712	221,622	49,936	192,794	△ 776	△ 28,828

※平成24年度は、妊婦健康管理助成事業、単身赴任者生活必需品購入費、永年会員退会記念費を廃止

直営施設宿泊助成事業、指定宿泊施設利用助成事業を縮小、また、カフェテリアプランを休止し、40周年記念事業費を単年度として実施

※平成25年度から、カフェテリアプラン助成額を減額して実施

※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24年度		平成25年度(A)		平成26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	620	336,997	701	391,528	749	397,271	48	5,743

※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24年度		平成25年度(A)		平成26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	223	84,781	203	104,584	177	95,017	△ 26	△ 9,567
住宅資金	498	810,743	450	681,987	413	557,531	△ 37	△ 124,456
住宅災害資金	1	1,255	1	1,138	1	1,018	0	△ 120
災害資金	0	0	0	0	0	0	0	0
就学準備金	13	5,122	10	4,338	8	2,323	△ 2	△ 2,015
奨学資金	16	11,858	13	8,326	6	4,560	△ 7	△ 3,766
育児休業資金	8	3,338	7	1,942	8	2,161	1	219
自動車資金	-	-	19	31,326	47	58,953	19	31,326
教育資金	-	-	7	11,365	20	24,519	7	11,365
合計	759	917,097	710	845,006	680	746,082	△ 30	△ 98,924

※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24年度	平成25年度(A)	平成26年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	11,693	11,958	11,782	△ 176
職員手当	4,368	3,342	4,312	970
福利厚生費	3,251	5,036	3,204	△ 1,832
通信運搬費	483	688	661	△ 27
印刷製本費	368	864	586	△ 278
保険料	826	817	1,526	709
委託費	6,171	3,080	4,413	1,333
雑費	3	2	27	25
合計	27,163	25,787	26,511	724

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25年度 決算額 A	平成26年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	事業収益	33,783	33,397	△ 386	団体取扱手数料
	雑収益	295	139	△ 156	利息
	計	34,078	33,536	△ 542	
費用	事業費	5,070	2,884	△ 2,186	
	計	5,070	2,884	△ 2,186	
他会計振替		△ 25,426	△ 28,252	△ 2,826	
当期一般正味財産増減額		3,582	2,400	△ 1,182	
一般正味財産期首残高		99,223	102,805	3,582	
一般正味財産期末残高		102,805	105,205	2,400	
正味財産期末残高		102,805	105,205	2,400	

(2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成24年度	平成25年度(A)	平成26年度(B)	前年度比較
職員給料	1,884	1,884	779	△ 1,105
職員手当	147	86	285	199
福利厚生費	281	279	212	△ 67
消耗品費	810	726	0	△ 726
委託費	44	464	45	△ 419
公租公課	1,639	1,570	1,511	△ 59
雑費	61	61	52	△ 9
合計	4,866	5,070	2,884	△ 2,186

※平成25年度は、システム改修の委託による増加

(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24年度		平成25年度(A)		平成26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)	50	265	36	224	32	176	△ 4	△ 48
第一生命	1,272	6,377	1,249	6,171	1,179	5,950	△ 70	△ 221
朝日生命	235	1,090	228	1,048	213	1,013	△ 15	△ 35
明治安田生命	446	2,237	425	2,078	400	2,018	△ 25	△ 60
住友生命	623	3,194	599	3,058	575	3,036	△ 24	△ 22
アメリカンファミリー生命	4,364	6,644	4,135	6,345	3,829	6,138	△ 306	△ 207
マニユライフ生命	28	123	28	127	22	122	△ 6	△ 5
富国生命	2,466	7,685	2,390	7,396	2,300	7,317	△ 90	△ 79
ブルデンシャル生命	1,481	7,192	1,565	7,337	1,601	7,627	36	290
合計	10,965	34,807	10,655	33,784	10,151	33,397	△ 504	△ 387

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25年度 決算額 A	平成26年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	受取入金	73,483	71,770	△ 1,713	
	雑収益	2,952	1,690	△ 1,262	利息
	計	76,435	73,460	△ 2,975	
費用	事業費	95,564	93,935	△ 1,629	
	長期前受金取崩超	2,831	0	△ 2,831	
	計	98,395	93,935	△ 4,460	
当期一般正味財産増減額		△ 21,960	△ 20,475	1,485	
一般正味財産期首残高		694,629	672,669	△ 21,960	
一般正味財産期末残高		672,669	652,194	△ 20,475	
正味財産期末残高		672,669	652,194	△ 20,475	

(2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成24年度		平成25年度(A)		平成26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	5,091	68,708	5,053	89,895	5,081	86,222	28	△ 3,673
死亡弔慰金	13	439	4	25	8	185	4	160
長寿祝金	223	1,361	211	1,305	219	1,555	8	250
職員給料		1,664		1,708		2,361		653
職員手当		149		151		864		713
福利厚生費		284		288		642		354
通信運搬費		392		275		382		107
印刷製本費		285		397		183		△ 214
委託費		1,137		992		1,017		25
雑費		555		528		524		△ 4
合計	5,327	74,974	5,268	95,564	5,308	93,935	40	△ 1,629

(3) 加入者の実績

単位:人

項目	平成24年度	平成25年度(A)	平成26年度(B)	前年度比較(B-A)
新規加入者	148	158	164	6
年度末加入者	1,649	1,567	1,496	△ 71

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25年度	平成26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	1,172,670	1,148,300	1,148,300	△ 24,370	
収 益	事業収益	142,122	160,387	160,263	18,141	
	雑収益	539	561	548	9	
	取崩益	0	0	311	311	
	補助金	0	0	300	300	
	事業収益計②	142,661	160,948	161,422	18,761	
	繰入金	0	0	0	0	
	収益合計③	142,661	160,948	161,422	18,761	
費 用	人件費	65,109	63,303	64,058	△ 1,051	
	材料費	29,697	32,270	32,209	2,512	
	営業費	49,092	51,425	51,542	2,450	
	事業費用計④	143,898	146,998	147,809	3,911	
	減価償却費⑤	23,133	23,329	23,328	195	
	費用合計⑥	167,031	170,327	171,137	4,106	
	減価償却前損益(②-④)	△ 1,237	13,950	13,613	14,850	
	当期経常増減額(②-⑥)⑦	△ 24,370	△ 9,379	△ 9,715	14,655	
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	△ 24,370	△ 9,379	△ 9,715	14,655	
	正味財産期末残高(①+⑨)⑩	1,148,300	1,138,921	1,138,585	△ 9,715	

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	平成19年度	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
一般会計	24,906	252	0	0	0	0	0	0
累計	305,099	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23年度		平成24年度		平成25年度		平成26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	2,144	5,360	2,057	5,143	1,914	4,785	1,940	4,850
宴会	9,581	12,173	7,612	7,753	7,005	7,005	7,265	7,265
合計	11,725	17,533	9,669	12,896	8,919	11,790	9,205	12,115

※ 施設利用助成の集計期間は、H26.3～H27.2(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24年度	平成25年度	平成26年度	
利 用 人 員	宿 泊	4,580 人	4,642 人	5,697 人	(対前年 1,055 人)
	宿 泊 利 用 率	53.2 %	54.0 %	66.3 %	(対前年 12.3 %)
	会 議	41,868 人	36,903 人	37,459 人	(対前年 556 人)
	宴 会	15,885 人	15,997 人	16,677 人	(対前年 680 人)
	婚 礼	0 人	0 人	48 人	(対前年 48 人)
	グ リ ル	9,878 人	10,632 人	12,924 人	(対前年 2,292 人)
計		72,211 人	68,174 人	72,805 人	(対前年 4,631 人)
事 業 収 益 等	利 用 料 収 益	44,271 千円	41,675 千円	48,731 千円	(対前年 7,056 千円)
	飲 食 料 収 益 1	57,673 千円	57,893 千円	64,641 千円	(対前年 6,748 千円)
	飲 食 料 収 益 2	25,742 千円	26,095 千円	27,467 千円	(対前年 1,372 千円)
	奉 仕 料 収 益	11,883 千円	11,598 千円	12,976 千円	(対前年 1,378 千円)
	商 品 売 上 収 益	2,140 千円	2,254 千円	3,673 千円	(対前年 1,419 千円)
	雑 収 益	3,106 千円	2,607 千円	2,775 千円	(対前年 168 千円)
事業収益計 ①		144,815 千円	142,122 千円	160,263 千円	(対前年 18,141 千円)
の 内 訳	雑 収 益 ②	543 千円	539 千円	548 千円	(対前年 9 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	0 千円	300 千円	(対前年 300 千円)
	経常収益(①+②+③+④) ⑤	145,358 千円	142,661 千円	161,111 千円	(対前年 18,450 千円)
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	9,644 千円	10,099 千円	10,243 千円	(対前年 144 千円)
	賃 金	46,295 千円	48,168 千円	48,077 千円	(対前年 △ 91 千円)
	退 職 給 付 費 用	△ 250 千円	836 千円	△ 311 千円	(対前年 △ 1,147 千円)
	福 利 厚 生 費	5,379 千円	6,006 千円	5,738 千円	(対前年 △ 268 千円)
	(人 件 費) 計 ⑥	61,068 千円	65,109 千円	63,747 千円	(対前年 △ 1,362 千円)
	飲 食 材 料 費	20,536 千円	19,979 千円	20,768 千円	(対前年 789 千円)
	飲 料 材 料 費	8,653 千円	8,139 千円	8,817 千円	(対前年 678 千円)
	商 品 仕 入	1,744 千円	1,579 千円	2,624 千円	(対前年 1,045 千円)
	(材 料 費) 計 ⑦	30,933 千円	29,697 千円	32,209 千円	(対前年 2,512 千円)
	旅 費	116 千円	172 千円	24 千円	(対前年 △ 148 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	1,068 千円	1,152 千円	1,066 千円	(対前年 △ 86 千円)
	消 耗 品 費	5,138 千円	4,362 千円	3,801 千円	(対前年 △ 561 千円)
	光 熱 水 料	16,544 千円	17,682 千円	19,255 千円	(対前年 1,573 千円)
	公 租 公 課 等	10,284 千円	10,940 千円	10,552 千円	(対前年 △ 388 千円)
そ の 他	15,645 千円	14,784 千円	16,844 千円	(対前年 2,060 千円)	
(営 業 費) 計 ⑧	48,795 千円	49,092 千円	51,542 千円	(対前年 2,450 千円)	
事業費小計(⑥+⑦+⑧) ⑨	140,796 千円	143,898 千円	147,498 千円	(対前年 3,600 千円)	
償 却 費 ⑩	23,125 千円	23,133 千円	23,328 千円	(対前年 195 千円)	
経常費用(⑨+⑩) ⑪	163,921 千円	167,031 千円	170,826 千円	(対前年 3,795 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑫	4,019 千円	△ 1,776 千円	12,765 千円	(対前年 14,541 千円)	
減価償却前損益(①+②+④-⑨)	4,562 千円	△ 1,237 千円	13,613 千円	(対前年 14,850 千円)	
経常損益(①+②+④-⑪) ⑬	△ 18,563 千円	△ 24,370 千円	△ 9,715 千円	(対前年 14,655 千円)	
人件費売上対比率⑥÷①	42.2%	45.8%	39.8%		
材料費売上対比率⑦÷①	21.4%	20.9%	20.1%		
営業費売上対比率⑧÷①	33.7%	34.5%	32.2%		
営業損益売上対比率⑫÷①	2.8%	-1.2%	8.0%		
経常損益比率(⑤-③)÷⑪	88.7%	85.4%	94.3%		

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25年度 決 算 額 A	平成26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	390,528	385,578	385,578	△ 4,950	
収 益	事業収益	95,823	93,446	93,330	△ 2,493	宴会利用減少
	雑収益	533	469	435	△ 98	
	事業収益計②	96,356	93,915	93,765	△ 2,591	
	繰入金	9,586			△ 9,586	
	収益合計③	105,942	93,915	93,765	△ 12,177	
費 用	人件費	38,220	30,351	30,734	△ 7,486	正規職員1名退職引当増(勸奨)
	材料費	45,838	43,652	43,170	△ 2,668	宴会売上減少に伴う
	営業費	17,077	18,657	18,505	1,428	駐車場拡大(賃貸)
	事業費用計④	101,135	92,660	92,409	△ 8,726	
	減価償却費⑤	9,757	10,252	10,370	613	
	費用合計⑥	110,892	102,912	102,779	△ 8,113	
減価償却前損益(②-④)		△ 4,779	1,255	1,356	6,135	
当期経常増減額(③-⑥)⑦		△ 4,950	△ 8,997	△ 9,014	△ 4,064	
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		△ 4,950	△ 8,997	△ 9,014	△ 4,064	
正味財産期末残高(①+⑨)⑩		385,578	376,581	376,564	△ 9,014	

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	平成19年度	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
一般会計	0	252	2,520	2,333	56,099	0	9586	
累計	329,099	329,351	331,871	334,204	390,303	390,303	399,889	399,889

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成23年度		平成24年度		平成25年度		平成26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	14,489	17,049	14,421	14,733	11,492	11,492	11,424	11,424
合計	14,489	17,049	14,421	14,733	11,492	11,492	11,424	11,424

施設名 高陽荘

区 分		平成24年度	平成25年度	平成26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	26,226 人	27,233 人	27,506 人	(対前年 273 人)
	宴 会	18,577 人	17,635 人	15,996 人	(対前年 △ 1,639 人)
	婚 礼	人	人	人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	人	人	人	(対前年 0 人)
計		44,803 人	44,868 人	43,502 人	(対前年 △ 1,366 人)
事 業 収 益 等 の 内 訳	利 用 料 収 益	12,779 千円	12,088 千円	14,162 千円	(対前年 2,074 千円)
	飲 食 料 収 益 1	52,392 千円	50,139 千円	47,541 千円	(対前年 △ 2,598 千円)
	飲 食 料 収 益 2	26,371 千円	24,076 千円	22,170 千円	(対前年 △ 1,906 千円)
	奉 仕 料 収 益	9,153 千円	8,629 千円	8,372 千円	(対前年 △ 257 千円)
	商 品 売 上 収 益	240 千円	273 千円	373 千円	(対前年 100 千円)
	雑 収 益	680 千円	618 千円	712 千円	(対前年 94 千円)
	事業収益計 ①	101,615 千円	95,823 千円	93,330 千円	(対前年 △ 2,493 千円)
	雑 収 益 ②	435 千円	533 千円	435 千円	(対前年 △ 98 千円)
	繰 入 金 ③	千円	9,586 千円	千円	(対前年 △ 9,586 千円)
	経常収益(①+②+③) ④	102,050 千円	105,942 千円	93,765 千円	(対前年 △ 12,177 千円)
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	22,418 千円	22,489 千円	16,808 千円	(対前年 △ 5,681 千円)
	賃 金	7,473 千円	7,643 千円	9,009 千円	(対前年 1,366 千円)
	退 職 給 付 費 用	2,532 千円	4,406 千円	1,963 千円	(対前年 △ 2,443 千円)
	福 利 厚 生 費	3,468 千円	3,682 千円	2,954 千円	(対前年 △ 728 千円)
	(人 件 費) 計 ⑤	35,891 千円	38,220 千円	30,734 千円	(対前年 △ 7,486 千円)
	飲 食 材 料 費	39,374 千円	37,634 千円	35,263 千円	(対前年 △ 2,371 千円)
	飲 料 材 料 費	8,444 千円	7,974 千円	7,589 千円	(対前年 △ 385 千円)
	商 品 仕 入	187 千円	230 千円	318 千円	(対前年 88 千円)
	(材 料 費) 計 ⑥	48,005 千円	45,838 千円	43,170 千円	(対前年 △ 2,668 千円)
	旅 費	79 千円	12 千円	21 千円	(対前年 9 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	625 千円	693 千円	705 千円	(対前年 12 千円)
	消 耗 品 費	1,108 千円	826 千円	1,125 千円	(対前年 299 千円)
	光 熱 水 料	3,232 千円	3,310 千円	3,508 千円	(対前年 198 千円)
	公 租 公 課 等	2,925 千円	3,987 千円	3,606 千円	(対前年 △ 381 千円)
そ の 他	9,044 千円	8,249 千円	9,540 千円	(対前年 1,291 千円)	
(営 業 費) 計 ⑦	17,013 千円	17,077 千円	18,505 千円	(対前年 1,428 千円)	
事業費小計(⑤+⑥+⑦) ⑧	100,909 千円	101,135 千円	92,409 千円	(対前年 △ 8,726 千円)	
償 却 費 ⑨	9,542 千円	9,757 千円	10,370 千円	(対前年 613 千円)	
経常費用(⑧+⑨) ⑩	110,451 千円	110,892 千円	102,779 千円	(対前年 △ 8,113 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑧) ⑪	706 千円	△ 5,312 千円	921 千円	(対前年 6,233 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② - ⑧)	1,141 千円	△ 4,779 千円	1,356 千円	(対前年 6,135 千円)	
経 常 損 益 (① + ② - ⑩) ⑫	△ 8,401 千円	△ 14,536 千円	△ 9,014 千円	(対前年 5,522 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑤ ÷ ①	35.3%	39.9%	32.9%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	47.2%	47.8%	46.3%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	16.7%	17.8%	19.8%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑪ ÷ ①	0.7%	-5.5%	1.0%		
経 常 損 益 比 率 (④ - ③) ÷ ⑩	92.4%	86.9%	91.2%		

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25年度 決算額 A	平成26年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	972	594	△ 378	
	受取会費	28,000	27,642	△ 358	
	雑収益	123	117	△ 6	コピー代金
	計	29,095	28,353	△ 742	
費用	管理費	328,263	28,365	△ 299,898	
	繰出額	9,585	0	△ 9,585	
	計	337,848	28,365	△ 309,483	
当期一般正味財産増減額		△ 308,753	△ 12	308,741	
一般正味財産期首残高		1,015,191	706,438	△ 308,753	
一般正味財産期末残高		706,438	706,426	△ 12	
正味財産期末残高		706,438	706,426	△ 12	

(2) 管理費の内訳

単位:千円

科目	平成24年度	平成25年度(A)	平成26年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	7,795	7,917	9,420	1,503
職員手当	2,912	3,375	3,448	73
退職給付費用	117	106	98	△ 8
福利厚生費	2,168	2,276	2,562	286
職員旅費	450	376	337	△ 39
会議費	694	694	563	△ 131
通信運搬費	1,921	1,758	1,480	△ 278
消耗品費	597	667	1,501	834
印刷製本費	1,715	1,713	1,731	18
委託費	8,351	3,480	2,125	△ 1,355
賃借料	1,400	1,274	1,113	△ 161
負担金	773	767	678	△ 89
公租公課	1,520	3,602	2,720	△ 882
その他	210	300,258	589	△ 299,669
合計	30,623	328,263	28,365	△ 299,898

※平成24年度は、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