

## I 基本的な事項

平成30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28年度末	平成29年度末 (A)	平成30年度末 (B)	前年度比較 (B-A)
会 員 数	19,907人	19,643人	19,428人	△215

### (2) 掛金

単位：円

区 分	平成28年度	平成29年度 (A)	平成30年度 (B)	前年度比較 (B-A)
掛 金	400,824,974	395,776,406	389,311,631	△6,464,775

### 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29年度 決算額A	平成30年度 決算額B	前年度比較 (B-A)	科 目	平成29年度 決算額A	平成30年度 決算額B	前年度比較 (B-A)
流 動 資 産	1,001,247	673,859	△ 327,388	流 動 負 債	89,078	103,516	14,438
現 金	732	725	△ 7	未 払 金	13,458	31,533	18,075
小 口 現 金	100	100	0	前 受 金	11	0	△ 11
普 通 預 金	233,385	226,263	△ 7,122	預 り 金	75,609	71,983	△ 3,626
定 期 預 金	760,000	440,000	△ 320,000				
未 収 金	5,472	5,703	231				
前 払 金	213	136	△ 77				
立 替 金	222	297	75				
貯 蔵 品	1,123	635	△ 488				
固 定 資 産	7,602,838	7,582,349	△ 20,489	固 定 負 債	4,140,574	3,769,710	△ 370,864
特 定 資 産	4,255,762	3,886,347	△ 369,415	職 員 退 職	41,122	28,788	△ 12,334
職 員 退 職	41,122	41,219	97	会 員 退 会 給 付	3,817,408	3,477,942	△ 339,466
直 営 施 設	366,812	366,668	△ 144	長 期 前 受 金	268,853	250,840	△ 18,013
会 員 退 会 給 付	3,847,828	3,478,460	△ 369,368	慶 弔 給 付 引 当 金	13,170	12,140	△ 1,030
そ の 他 固 定 資 産	3,347,076	3,696,002	348,926	長 期 未 払 金	21	0	△ 21
土 地	508,692	508,692	0				
建 物	550,064	527,336	△ 22,728	負 債 合 計	4,229,652	3,873,226	△ 356,426
建 物 付 属 設 備	225,217	212,967	△ 12,250				
構 築 物	1,522	1,303	△ 219				
什 器 備 品	3,560	3,888	328				
長 期 前 払 費 用	13	0	△ 13	正 味 財 産 の 部			
建 設 仮 勘 定	0	0	0	正 味 財 産	4,374,433	4,382,982	8,549
ソ フ ト ウ ェ ア	26,035	19,977	△ 6,058	(うち特定資産への充当額)	(397,231)	(367,186)	(△ 30,045)
投 資 有 価 証 券	1,584,307	1,784,486	200,179	当期正味財産増減額	(△ 433,923)	(8,549)	(442,472)
貸 付 金	447,666	637,353	189,687				
資 産 合 計	8,604,085	8,256,208	△ 347,877	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	8,604,085	8,256,208	△ 347,877

#### ア 流動資産 未収金の主な内容

・その他会計(会館経理)…会館3月利用分等

#### イ 固定資産 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)	12,564
会館経理(上越)	27,688
法人会計	967
合計	41,219

単位:千円

#### ウ その他固定資産

##### ①土地

平成29年度にアトリウム長岡の土地を減損処理した。(398,124千円減)

##### ②ソフトウェア

互助会システムと会計システムを資産計上している。

##### ③投資有価証券保有状況

経理	金額
その他会計	
福利厚生経理	952,612
保険経理	60,031
医療互助経理	771,843
合計	1,784,486

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)…会館3月利用分、職員退職手当等

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(71,277千円)、社会保険料等預り(375千円) 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29年度 決算額A	平成30年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成29年度 決算額A	平成30年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	22,612	18,266	△ 4,346	流 動 負 債	14,161	9,347	△ 4,814
現 金	546	596	50	未 払 金	13,938	9,132	△ 4,806
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	11	0	△ 11
普 通 預 金	16,741	12,648	△ 4,093	預 り 金	212	215	3
未 収 金	4,086	4,351	265	固 定 負 債	12,603	12,564	△ 39
その他流動資産	1,189	621	△ 568	職 員 退 職	12,603	12,564	△ 39
固 定 資 産	898,625	874,705	△ 23,920	負 債 計	26,764	21,911	△ 4,853
土 地	308,692	308,692	0	正味財産の部			
建 物	392,609	375,415	△ 17,194	正味財産	894,473	871,060	△ 23,413
建物付属設備	180,817	173,852	△ 6,965	当期正味財産増減額	△ 398,123	△ 23,413	374,710
構 築 物	909	742	△ 167				
什 器 備 品	2,995	3,440	445				
引 当 資 産	12,603	12,564	△ 39				
資産計	921,237	892,971	△ 28,266	計	921,237	892,971	△ 28,266

イ 高陽荘

(単位:千円)

借 方				貸 方			
科 目	平成29年度 決算額A	平成30年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成29年度 決算額A	平成30年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	5,323	6,507	1,184	流 動 負 債	4,497	20,807	16,310
現 金	186	129	△ 57	未 払 金	4,448	20,760	16,312
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	0	0	0
普 通 預 金	3,594	4,826	1,232	預 り 金	49	47	△ 2
未 収 金	1,346	1,351	5	固 定 負 債	27,689	15,257	△ 12,432
その他流動資産	147	151	4	職 員 退 職	27,668	15,257	△ 12,411
固 定 資 産	430,714	419,731	△ 10,983	長 期 未 払 金	21	0	△ 21
土 地	200,000	200,000	0	負 債 計	32,186	36,064	3,878
建 物	157,455	151,920	△ 5,535	正味財産の部			
建物付属設備	44,399	39,115	△ 5,284	正味財産	403,851	390,174	△ 13,677
構 築 物	613	560	△ 53	当期正味財産増減額	41,248	△ 13,677	△ 54,925
什 器 備 品	565	448	△ 117				
引 当 資 産	27,669	27,688	19				
その他固定資産	13	0	△ 13				
資産計	436,037	426,238	△ 9,799	計	436,037	426,238	△ 9,799

## 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28年度 決算額	平成29年度 決算額 A	平成30年度 決算額 B	前年度比較 (B-A)
収益	収益	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
費用	事業費	14,633	15,004	10,307	△ 4,697
	計	14,633	15,004	10,307	△ 4,697
他会計振替		14,633	15,004	10,307	△ 4,697
当期一般正味財産増減額		0	0	0	0
一般正味財産期首残高		0	0	0	0
一般正味財産期末残高		0	0	0	0
正味財産期末残		0	0	0	0

### (2) 事業費内訳

単位:千円

科目	平成28年度	平成29年度(A)	平成30年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	401	434	427	△ 7
職員手当	145	171	169	△ 2
福利厚生費	93	117	113	△ 4
旅費交通費	11	69	69	0
印刷製本費	28	23	50	27
賃借料	0	16	0	△ 16
普及費	516	132	509	377
委託費	13,433	14,036	8,966	△ 5,070
雑費	6	6	4	△ 2
合計	14,633	15,004	10,307	△ 4,697

### (3) 実施内容

講演会	平成28年度	平成29年度	平成30年度
開催日	H28.9.10		H30.9.9
開催地	柏崎市		上越市
開催場所	柏崎市文化会館アルフォーレ		上越市文化会館
講演者名等	小倉 智昭		武田 双雲

コンサート	平成28年度	平成29年度	平成30年度
開催日	H28.8.28	H29.8.26	H30.9.2
開催地	村上市	佐渡市	新潟市
開催場所	村上市民ふれあいセンター	アミューズメント佐渡	新潟テルサ
講演者名等	太田裕美・庄野真代・渡辺真知子 N響団友 青春ポップス	コロツケ ものまね	enra 映像パフォーマンス

※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。

※講演会とコンサート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28年度	平成29年度 決算額 A	平成30年度 決算額 B	前年度比較 (B-A)
収益	収益	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
費用	事業費	15,020	15,130	15,215	85
	計	15,020	15,130	15,215	85
他会計振替		15,020	15,130	15,215	85
当期一般正味財産増減額		0	0	0	0
一般正味財産期首残高		0	0	0	0
一般正味財産期末残高		0	0	0	0
正味財産期末残		0	0	0	0

(2) 事業費内訳

単位:千円

科目	平成28年度	平成29年度(A)	平成30年度(B)	前年度比較(B-A)
パソコンソフト等贈呈事業	14,370	14,391	14,494	103
職員給料	401	434	427	△ 7
職員手当	145	171	169	△ 2
福利厚生費	93	118	112	△ 6
雑費	11	16	13	△ 3
合計	15,020	15,130	15,215	85

(3) 実施内容

地域	平成28年度	平成29年度	平成30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
実施計画校数合計	60校	60校	60校
贈呈校数合計	60校	59校	60校
備考	—	うち1校は次年度閉校になるため、申請なし。	—

※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28年度 決算額	平成29年度 決算額 A	平成30年度 決算額 B	増減額 (B-A)
収益	特定資産運用益	7,900	6,630	8,828	2,198
	受取会費	349,519	348,679	350,770	2,091
	雑収益	16,973	14,093	11,171	△ 2,922
	計	374,392	369,402	370,769	1,367
費用	事業費	350,257	350,063	339,613	△ 10,450
	計	350,257	350,063	339,613	△ 10,450
	投資有価証券評価損益等	0	0	34,278	34,278
	当期一般正味財産増減額	24,135	19,339	65,434	46,095
	一般正味財産期首残高	1,888,821	1,912,956	1,932,295	19,339
	一般正味財産期末残高	1,912,956	1,932,295	1,997,729	65,434
	正味財産期末残	1,912,956	1,932,295	1,997,729	65,434

※雑収益のうち、貸付利息について、平成30年1月より大幅に利率を下げたため、減少。

※経常外収益について、平成30年度よりその他有価証券を保有し、時価評価を計上するため、発生。

### (2) 給付事業の実績

単位:千円

科目	平成28年度		平成29年度(A)		平成30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	15	7,500	12	6,000	12	6,000	0	0
家族弔慰金	581	13,460	493	10,500	532	11,920	39	1,420
傷病見舞金	830	7,470	722	6,498	798	7,182	76	684
障害見舞金	8	840	9	890	6	620	△ 3	△ 270
災害見舞金	1	350	11	650	5	870	△ 6	220
出産見舞金	606	12,320	612	12,520	632	12,640	20	120
結婚祝金	314	9,420	276	8,280	332	9,960	56	1,680
入学祝金	643	6,430	673	6,730	635	6,350	△ 38	△ 380
療養給付金	12,761	89,434	12,831	90,858	12,460	87,814	△ 371	△ 3,044
介護休暇給付金	75	4,158	68	3,825	53	3,219	△ 15	△ 606
合計	15,834	151,382	15,707	146,751	15,465	146,575	△ 242	△ 176

### (3) その他事業の実績

単位:千円

科目	平成28年度		平成29年度(A)		平成30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	10,101	22,614	9,529	21,717	8,879	20,136	△ 650	△ 1,581
リフレッシュ助成費	1,291	38,938	1,484	45,549	1,278	39,321	△ 206	△ 6,228
供花費	15	294	10	209	9	187	△ 1	△ 22
直営施設宿泊助成費	1,684	4,210	1,740	4,350	1,616	4,040	△ 124	△ 310
指定宿泊施設利用助成費	426	852	503	1,006	397	794	△ 106	△ 212
直営施設利用助成	19,302	19,302	16,609	16,609	17,251	17,251	642	642
カフェテリアプラン	17,115	85,438	16,795	83,838	16,588	82,790	△ 207	△ 1,048
計	49,934	171,648	46,670	173,278	46,018	164,519	△ 652	△ 8,759

※直営施設利用助成費について、平成29年度は施設の休館等により利用人数が減少。

### ア 会員退会給付金の給付状況

単位:千円

科目	平成28年度		平成29年度(A)		平成30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	668	348,207	717	351,791	733	339,466	16	△ 12,325

※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28年度		平成29年度(A)		平成30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	144	73,383	118	71,493	131	86,646	13	15,153
住宅資金	313	353,505	275	272,758	240	267,521	△ 35	△ 5,237
住宅災害資金	1	771	1	642	1	509	0	△ 133
災害資金	0	0	0	0	0	0	0	0
就学準備金	4	342	1	80	0	0	△ 1	△ 80
奨学資金	10	4,264	8	2,217	7	1,251	△ 1	△ 966
育児休業資金	5	2,364	8	3,321	10	3,508	2	187
自動車資金	61	57,224	66	64,973	149	201,251	83	136,278
教育資金	23	20,825	30	32,183	59	76,667	29	44,484
合計	561	512,678	507	447,667	597	637,353	90	189,686

※平成25年度から、自動車資金及び教育資金を新設し、就学準備金及び奨学資金の新規貸付を停止

※平成30年1月より貸付利率を大幅に減少。また、貸付限度額の変更、団体生命信用保険制度の新設等の変更を行った。

## (4)事業費の内訳

単位:千円

科 目	平成28年度	平成29年度(A)	平成30年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	12,144	13,136	12,935	△ 201
職員手当	4,380	5,177	5,105	△ 72
福利厚生費	2,816	3,555	3,406	△ 149
通信運搬費	427	424	429	5
印刷製本費	270	127	0	△ 127
保険料	1,510	2,821	1,382	△ 1,439
委託費	3,059	2,565	2,469	△ 96
公租公課	2,592	2,205	2,769	564
雑費	29	24	24	0
合計	27,227	30,034	28,519	△ 1,515

※保険料は、貸付保険を支出するもの。平成29年度は保険料率が上がったため増加。

また、平成30年度は全教互の保険へ加入したことにより保険料率が下がったため、減少。

## 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28年度 決算額	平成29年度 決算額 A	平成30年度 決算額 B	増減額 (B-A)
収益	事業収益	31,059	29,591	27,971	△ 1,620
	雑収益	177	158	139	△ 19
	計	31,236	29,749	28,110	△ 1,639
費用	事業費	3,706	3,249	3,603	354
	計	3,706	3,249	3,603	354
他会計振替		△ 29,653	△ 30,134	△ 25,522	4,612
当期一般正味財産増減額		△ 2,123	△ 3,634	△ 1,015	2,619
一般正味財産期首残高		106,385	104,262	100,628	△ 3,634
一般正味財産期末残高		104,262	100,628	99,613	△ 1,015
正味財産期末残		104,262	100,628	99,613	△ 1,015

### (2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成28年度	平成29年度(A)	平成30年度(B)	前年度比較
職員給料	803	868	855	△ 13
職員手当	289	342	338	△ 4
福利厚生費	186	235	225	△ 10
委託費	43	17	19	2
公租公課	2,342	1,744	2,127	383
雑費	43	43	39	△ 4
合計	3,706	3,249	3,603	354

### (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28年度		平成29年度(A)		平成30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	26	133	19	112	19	92	0	△ 20
第一生命	1,109	5,301	1,042	4,975	1,008	4,561	△ 34	△ 414
マンユライフ生命	14	73	16	71	15	67	△ 1	△ 4
富国生命	2,153	6,879	2,068	6,639	1,964	6,372	△ 104	△ 267
朝日生命	197	894	171	758	154	650	△ 17	△ 108
明治安田生命	351	1,761	340	1,654	311	1,541	△ 29	△ 113
住友生命	541	2,930	505	2,742	494	2,578	△ 11	△ 164
ブルデンシャル生命	1,737	7,714	1,744	7,674	1,756	7,475	12	△ 199
アフラック生命	3,181	5,374	2,928	4,966	2,724	4,560	△ 204	△ 406
オリックス生命	0	0	0	0	60	75	60	75
合計	9,309	31,059	8,833	29,591	8,505	27,971	△ 328	△ 1,620



## 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28年度 決算額	平成29年度 決算額 A	平成30年度 決算額 B	増減額 (B-A)
収益	受取入金	67,988	62,703	59,823	△ 2,880
	雑収益	2,857	4,225	4,036	△ 189
	計	70,845	66,928	63,859	△ 3,069
費用	事業費	89,660	87,145	78,373	△ 8,772
	計	89,660	87,145	78,373	△ 8,772
当期一般正味財産増減額		△ 18,815	△ 20,217	△ 14,514	5,703
一般正味財産期首残高		637,443	618,628	598,411	△ 20,217
一般正味財産期末残高		618,628	598,411	583,897	△ 14,514
正味財産期末残		618,628	598,411	583,897	△ 14,514

### (2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成28年度		平成29年度(A)		平成30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	5,568	81,715	5,345	79,066	5,027	70,383	△ 318	△ 8,683
死亡弔慰金	11	110	3	74	7	149	4	75
長寿祝金	174	1,280	185	796	183	941	△ 2	145
職員給料		2,434		2,633		2,593		△ 40
職員手当		878		1,038		1,023		△ 15
福利厚生費		564		713		682		△ 31
通信運搬費		345		410		365		△ 45
印刷製本費		277		260		186		△ 74
委託費		1,032		1,022		1,021		△ 1
公租公課		478		594		546		△ 48
雑費		547		539		484		△ 55
合計	5,753	89,660	5,533	87,145	5,217	78,373	△ 316	△ 8,772

### (3) 加入者の実績

単位:人

項目	平成28年度	平成29年度(A)	平成30年度(B)	前年度比較(B-A)
新規加入者	135	75	91	16
年度末加入者	1,431	1,317	1,214	△ 103

※平成29年度より加入条件を縮小

## 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29年度	平成30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		1,262,228	894,474	894,474	△ 367,754	
収 益	事業収益	132,834	137,151	136,551	3,717	H29改修工事による一部休業あり
	雑収益	576	486	515	△ 61	
	取崩益	0	0	38	38	
	補助金	240	468	400	160	
	事業収益計②	133,650	138,105	137,504	3,854	
	繰入金③	70,350	7,295	7,295	△ 63,055	
収益合計④	204,000	145,400	144,799	△ 59,201		
費 用	人件費	62,804	58,764	60,625	△ 2,179	H29職員退職による減
	材料費	25,938	26,491	26,569	631	
	営業費	44,357	51,582	48,282	3,925	消耗品購入、修繕費増
	事業費用計⑤	133,099	136,837	135,476	2,377	
	繰出金⑥	6,258	0	0	△ 6,258	
	減価償却費⑦	34,274	32,750	32,737	△ 1,537	
	費用合計⑧	173,631	169,587	168,213	△ 5,418	
減価償却前損益(②-⑤)⑨	551	1,268	2,028	1,477		
当期経常増減額(④-⑧)⑩	30,369	△ 24,187	△ 23,414	△ 53,783		
経常	外収益	0	0	0	0	
	外費用	398,123	0	0	△ 398,123	
	差引⑪	△ 398,123	0	0	398,123	
正味財産増減額(⑩+⑪)⑫	△ 367,754	△ 24,187	△ 23,414	344,340		
正味財産期末残高(①+⑫)⑬	894,474	870,287	871,060	△ 23,414		

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	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	平成29年度	平成30年度
法人会計(一般会計)	0	0	0	0	0	180,649	70,350	7,295
累計	305,351	305,351	305,351	305,351	305,351	486,000	556,350	563,645

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成27年度		平成28年度		平成29年度		平成30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	1,763	4,408	1,692	4,230	1,747	4,367	1,620	4,050
宴会	7,222	7,222	7,197	7,197	5,930	5,930	5,736	5,736
合計	8,985	11,630	8,889	11,427	7,677	10,297	7,356	9,786

※ 施設利用助成の集計期間は、H30.3~H31.2(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28年度	平成29年度	平成30年度	
利用 人 員	宿 泊	4,716 人	5,037 人	5,858 人	(対前年 821 人)
	宿 泊 利 用 率	58.3 %	59.1 %	68.0 %	(対前年 8.9 %)
	会 議	30,374 人	28,967 人	30,013 人	(対前年 1,046 人)
	宴 会	14,024 人	13,360 人	12,362 人	(対前年 △ 998 人)
	法 事	245 人	279 人	312 人	(対前年 33 人)
	婚 礼	0 人	0 人	0 人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	10,436 人	10,313 人	10,754 人	(対前年 441 人)
計		59,795 人	57,956 人	59,299 人	(対前年 1,343 人)
事 業 收 益	利用料収益	41,191 千円	41,019 千円	46,246 千円	(対前年 5,227 千円)
	飲食料収益1	55,864 千円	54,644 千円	54,531 千円	(対前年 △ 113 千円)
	飲食料収益2	22,962 千円	21,972 千円	20,476 千円	(対前年 △ 1,496 千円)
	奉仕料収益	11,084 千円	10,914 千円	11,171 千円	(対前年 257 千円)
	商品売上収益	1,392 千円	1,692 千円	1,586 千円	(対前年 △ 106 千円)
	雑 収 益	2,250 千円	2,593 千円	2,541 千円	(対前年 △ 52 千円)
事業収益計 ①		134,743 千円	132,834 千円	136,551 千円	(対前年 3,717 千円)
の 内 訳	雑 収 益 ②	494 千円	576 千円	515 千円	(対前年 △ 61 千円)
	繰 入 金 ③	180,649 千円	70,350 千円	7,295 千円	(対前年 △ 63,055 千円)
	補 助 金 ④	0 千円	240 千円	400 千円	(対前年 160 千円)
	取 崩 益 ⑤	0 千円	0 千円	38 千円	(対前年 38 千円)
	経 常 収 益 (①+②+③+④+⑤) ⑥	315,886 千円	204,000 千円	144,799 千円	(対前年 △ 59,201 千円)
	事 業 費 用 等 の 内 訳	職員給料・手当	10,632 千円	8,093 千円	5,975 千円
賃 金		47,580 千円	47,055 千円	48,774 千円	(対前年 1,719 千円)
退職給付費用		1,324 千円	1,539 千円	0 千円	(対前年 △ 1,539 千円)
福利厚生費		6,426 千円	6,117 千円	5,876 千円	(対前年 △ 241 千円)
(人件費)計 ⑦		65,962 千円	62,804 千円	60,625 千円	(対前年 △ 2,179 千円)
飲 食 材 料 費		18,693 千円	17,554 千円	18,178 千円	(対前年 624 千円)
飲 料 材 料 費		7,110 千円	7,155 千円	7,181 千円	(対前年 26 千円)
商 品 仕 入		1,009 千円	1,229 千円	1,210 千円	(対前年 △ 19 千円)
(材料費)計 ⑧		26,812 千円	25,938 千円	26,569 千円	(対前年 631 千円)
旅 費		23 千円	124 千円	111 千円	(対前年 △ 13 千円)
通信運搬・印刷製本	718 千円	925 千円	889 千円	(対前年 △ 36 千円)	
消 耗 品 費	4,216 千円	3,668 千円	5,168 千円	(対前年 1,500 千円)	
光 熱 水 料	15,452 千円	14,009 千円	14,541 千円	(対前年 532 千円)	
公 租 公 課 等	12,069 千円	10,561 千円	11,349 千円	(対前年 788 千円)	
そ の 他	13,620 千円	15,070 千円	16,224 千円	(対前年 1,154 千円)	
(営業費)計 ⑨	46,098 千円	44,357 千円	48,282 千円	(対前年 3,925 千円)	
事業費小計(⑦+⑧+⑨) ⑩	138,872 千円	133,099 千円	135,476 千円	(対前年 2,377 千円)	
繰 出 金 ⑪	3,368 千円	6,258 千円	0 千円	(対前年 △ 6,258 千円)	
償 却 費 ⑫	25,942 千円	34,274 千円	32,737 千円	(対前年 △ 1,537 千円)	
経常費用(⑩+⑪+⑫) ⑬	168,182 千円	173,631 千円	168,213 千円	(対前年 △ 5,418 千円)	
営業損益(①-⑩) ⑭	△ 4,129 千円	△ 265 千円	1,075 千円	(対前年 1,340 千円)	
減価償却前損益 (①+②+④+⑤-⑩) ⑮	△ 3,635 千円	551 千円	2,028 千円	(対前年 1,477 千円)	
経常損益(⑥-⑬)-(⑮-⑪) ⑯	△ 29,577 千円	△ 33,723 千円	△ 30,709 千円	(対前年 3,014 千円)	
人件費売上対比率⑥÷①	49.0%	47.3%	44.4%		
材料費売上対比率⑦÷①	19.9%	19.5%	19.5%		
営業費売上対比率⑧÷①	34.2%	33.4%	35.4%		
営業損益売上対比率⑬÷①	-3.1%	-0.2%	0.8%		
経常損益比率(⑥-⑬)÷(⑮-⑪)	82.1%	79.9%	81.7%		

## 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29年度	平成30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		362,603	403,851	403,851	41,248	
収益	事業収益	79,389	87,651	85,995	6,606	
	雑収益	364	435	419	55	
	取崩益	0			0	
	補助金	0			0	
	事業収益計②	79,753	88,086	86,414	6,661	
	繰入金③	56,144			△ 56,144	
収益合計④	135,897	88,086	86,414	△ 49,483		
費用	人件費	27,318	31,543	31,652	4,334	正規職員1名勲褒退職による増(4,212千円)
	材料費	37,349	40,264	39,564	2,215	
	営業費	16,442	17,268	16,864	422	
	事業費用計⑤	81,109	89,075	88,080	6,971	
	繰出金⑥	3,262	867	867	△ 2,395	
	減価償却費⑦	10,278	11,138	11,144	866	
費用合計⑧	94,649	101,080	100,091	5,442		
減価償却前損益(②-⑤)⑨	△ 1,356	△ 989	△ 1,666	△ 310		
当期経常増減額(④-⑧)⑩	41,248	△ 12,994	△ 13,677	△ 54,925		
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	41,248	△ 12,994	△ 13,677	△ 54,925		
正味財産期末残高(①+⑫)⑬	403,851	390,857	390,174	△ 13,677		

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	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	平成29年度	平成30年度
法人会計(一般会計)	56,099	0	9,586	0	0	2,484	56,144	
累計	390,303	390,303	399,889	399,889	399,889	402,373	458,517	458,517

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成27年度		平成28年度		平成29年度		平成30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	12,513	12,513	12,106	12,106	10,840	10,609	11,515	11,515
合計	12,513	12,513	12,106	12,106	10,840	10,609	11,515	11,515

※ 施設利用助成の集計期間は、H30.3~H31.2(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28年度	平成29年度	平成30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	25,046 人	20,779 人	23,930 人	(対前年 3,151 人)
	宴 会	14,529 人	13,313 人	13,801 人	(対前年 488 人)
	法 事	71 人	8 人	57 人	(対前年 49 人)
	婚 礼	人	人	人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	人	人	人	(対前年 0 人)
計		39,646 人	34,100 人	37,788 人	(対前年 3,688 人)
事 業 収 益 等 の 内 訳	利 用 料 収 益	12,417 千円	11,139 千円	13,298 千円	(対前年 2,159 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 1	45,567 千円	40,504 千円	42,670 千円	(対前年 2,166 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 2	20,261 千円	18,750 千円	20,326 千円	(対前年 1,576 千円)
	収 益 奉 仕 料 収 益	7,823 千円	7,048 千円	7,631 千円	(対前年 583 千円)
	収 益 商 品 売 上 収 益	830 千円	1,330 千円	1,429 千円	(対前年 99 千円)
	収 益 雑 収 益	596 千円	618 千円	641 千円	(対前年 23 千円)
	事 業 収 益 計 ①	87,494 千円	79,389 千円	85,995 千円	(対前年 6,606 千円)
	雑 収 益 ②	417 千円	364 千円	419 千円	(対前年 55 千円)
	繰 入 金 ③	2,484 千円	56,144 千円	千円	(対前年 △ 56,144 千円)
	取 崩 収 益 ④	648 千円	0 千円	千円	(対前年 0 千円)
経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	91,043 千円	135,897 千円	86,414 千円	(対前年 △ 49,483 千円)	
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	11,408 千円	11,419 千円	11,464 千円	(対前年 45 千円)
	賃 金	12,788 千円	12,190 千円	13,107 千円	(対前年 917 千円)
	退 職 給 付 費 用	0 千円	1,015 千円	4,212 千円	(対前年 3,197 千円)
	福 利 厚 生 費	2,706 千円	2,694 千円	2,869 千円	(対前年 175 千円)
	( 人 件 費 ) 計 ⑥	26,902 千円	27,318 千円	31,652 千円	(対前年 4,334 千円)
	飲 食 材 料 費	33,725 千円	29,980 千円	31,518 千円	(対前年 1,538 千円)
	飲 料 材 料 費	6,719 千円	6,358 千円	6,995 千円	(対前年 637 千円)
	商 品 仕 入	642 千円	1,011 千円	1,051 千円	(対前年 40 千円)
	( 材 料 費 ) 計 ⑦	41,086 千円	37,349 千円	39,564 千円	(対前年 2,215 千円)
	旅 費	10 千円	10 千円	26 千円	(対前年 16 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	667 千円	616 千円	668 千円	(対前年 52 千円)
	消 耗 品 費	1,337 千円	888 千円	757 千円	(対前年 △ 131 千円)
	光 熱 水 料	3,025 千円	3,173 千円	3,414 千円	(対前年 241 千円)
公 租 公 課 等	3,717 千円	3,087 千円	3,510 千円	(対前年 423 千円)	
そ の 他	9,529 千円	8,668 千円	8,489 千円	(対前年 △ 179 千円)	
( 営 業 費 ) 計 ⑧	18,285 千円	16,442 千円	16,864 千円	(対前年 422 千円)	
事 業 費 小 計 (⑥+⑦+⑧) ⑨	86,273 千円	81,109 千円	88,080 千円	(対前年 6,971 千円)	
繰 出 金 ⑩	433 千円	3,262 千円	867 千円	(対前年 △ 2,395 千円)	
償 却 費 ⑪	9,503 千円	10,278 千円	11,144 千円	(対前年 866 千円)	
経 常 費 用 (⑨+⑩+⑪) ⑫	96,209 千円	94,649 千円	100,091 千円	(対前年 5,442 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	1,221 千円	△ 1,720 千円	△ 2,085 千円	(対前年 △ 365 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨)	2,286 千円	△ 1,356 千円	△ 1,666 千円	(対前年 △ 310 千円)	
経 常 損 益 (⑤-③)-(⑫-⑩) ⑭	△ 7,217 千円	△ 11,634 千円	△ 12,810 千円	(対前年 △ 1,176 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	30.7%	34.4%	36.8%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	47.0%	47.0%	46.0%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	20.9%	20.7%	19.6%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	1.4%	-2.2%	-2.4%		
経 常 損 益 比 率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	92.5%	87.3%	87.1%		

## 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28年度 決算額	平成29年度 決算額 A	平成30年度 決算額 B	増減額 (B-A)
収益	特定資産運用益	1,279	610	924	314
	受取会費	51,306	47,097	38,542	△ 8,555
	雑収益	106	2,000	100	△ 1,900
	繰入額	3,801	9,519	867	△ 8,652
	計	56,492	59,226	40,433	△ 18,793
費用	管理費	32,590	35,588	37,404	1,816
	繰出額	183,133	126,494	7,295	△ 119,199
	計	215,723	162,082	44,699	△ 117,383
当期一般正味財産増減額		△ 159,231	△ 102,856	△ 4,266	98,590
一般正味財産期首残高		706,859	547,628	444,772	△ 102,856
一般正味財産期末残高		547,628	444,772	440,506	△ 4,266
正味財産期末残		547,628	444,772	440,506	△ 4,266

※繰入額は、アトリウム長岡及び高陽荘の工事費用のうち、施設負担分を各施設から繰り入れたもの。

※繰出額は、アトリウム長岡及び高陽荘の工事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28年度	平成29年度(A)	平成30年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	9,710	10,503	10,343	△ 160
職員手当	3,502	4,139	4,081	△ 58
退職給付費用	235	144	116	△ 28
福利厚生費	2,251	2,843	2,723	△ 120
職員旅費	414	552	446	△ 106
会議費	396	382	425	43
通信運搬費	1,370	1,343	1,392	49
消耗品費	1,491	1,457	1,522	65
印刷製本費	1,640	1,585	1,320	△ 265
委託費	3,238	5,042	4,140	△ 902
賃借料	811	704	649	△ 55
負担金	1,168	922	922	0
公租公課	5,649	848	2,660	1,812
減価償却費	0	4,257	6,059	1,802
その他	715	867	606	△ 261
合計	32,590	35,588	37,404	1,816

※平成28、29年度に互助会システムの改修を行い、平成29年度より一部稼働、平成30年度より本稼働させた。互助会システムは資産計上しているため、平成29年度より減価償却費が発生。また、事業毎に分かれていたシステムを統一して管理するため、システム保守費用を法人会計支出することとなり、委託費が増加。