

I 基本的な事項

平成29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27年度末	平成28年度末 (A)	平成29年度末 (B)	前年度比較 (B-A)
会 員 数	20,108人	19,907人	19,643人	△264

(2) 掛金の基礎となった給料額

区 分	平成27年度	平成28年度 (A)	平成29年度 (B)	前年度比較 (B-A)
給 料 年 額 (千円)	90,214,635	89,072,216	87,950,312	△1,121,904

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28年度 決算額A	平成29年度 決算額B	前年度比較 (B-A)	科 目	平成28年度 決算額A	平成29年度 決算額B	前年度比較 (B-A)
流動資産	977,134	1,001,247	24,113	流動負債	96,213	89,078	△ 7,135
現金	317	732	415	未払金	15,824	13,458	△ 2,366
小口現金	100	100	0	前受金	0	11	11
普通預金	527,186	233,385	△ 293,801	預り金	80,389	75,609	△ 4,780
定期預金	440,000	760,000	320,000				
未収金	8,589	5,472	△ 3,117	固定負債	4,528,491	4,140,574	△ 387,917
前払金	135	213	78	職員退職	47,708	41,122	△ 6,586
立替金	146	222	76	会員退会給付	4,169,199	3,817,408	△ 351,791
貯蔵品	661	1,123	462	長期前受金	297,005	268,853	△ 28,152
固定資産	8,455,878	7,602,838	△ 853,040	慶弔給付引当金	14,310	13,170	△ 1,140
特定資産	4,771,560	4,255,762	△ 515,798	長期未払金	269	21	△ 248
職員退職	47,708	41,122	△ 6,586	負債合計	4,624,704	4,229,652	△ 395,052
直営施設	492,504	366,812	△ 125,692				
会員退会給付	4,231,348	3,847,828	△ 383,520	正味財産の部			
その他固定資産	3,684,318	3,347,076	△ 337,242	正味財産	4,808,308	4,374,433	△ 433,875
土地	906,816	508,692	△ 398,124	(うち特定資産への充当額)	(554,652)	(397,231)	(△ 157,421)
建物	516,348	550,064	33,716	当期正味財産増減額	(△ 15,326)	(△ 433,923)	(△ 418,597)
建物付属設備	169,792	225,217	55,425				
構築物	1,819	1,522	△ 297				
什器備品	4,095	3,560	△ 535				
長期前払費用	13	13	0				
建設仮勘定	2,484	0	△ 2,484				
ソフトウェア	18,792	26,035	7,243				
投資有価証券	1,551,481	1,584,307	32,826				
貸付金	512,678	447,666	△ 65,012				
資産合計	9,433,012	8,604,085	△ 828,927	負債及び正味財産合計	9,433,012	8,604,085	△ 828,927

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 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)	12,603
会館経理(上越)	27,668
法人会計	851
合計	41,122

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。

平成29年度は互助会システムの平成29年度開発分と会計システム入れ替えのため増加した。

(7,243千円増)

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	752,870
保険経理	60,063
医療互助経理	771,374
合計	1,584,307

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(74,850千円)、社会保険料等預り(393千円) 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28年度 決算額A	平成29年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成28年度 決算額A	平成29年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	22,678	22,612	△ 66	流 動 負 債	6,054	14,161	8,107
現 金	121	546	425	未 払 金	5,849	13,938	8,089
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	0	11	11
普 通 預 金	17,595	16,741	△ 854	預 り 金	205	212	7
未 収 金	4,262	4,086	△ 176	固 定 負 債	20,348	12,603	△ 7,745
その他流動資産	650	1,189	539	職 員 退 職	20,348	12,603	△ 7,745
固 定 資 産	1,265,952	898,625	△ 367,327	負 債 計	26,402	26,764	362
土 地	706,816	308,692	△ 398,124	正味財産の部			
建 物	403,336	392,609	△ 10,727	正味財産	1,262,228	894,473	△ 367,755
建物付属設備	130,616	180,817	50,201	当期正味財産増減額	145,872	△ 398,123	△ 543,995
構 築 物	1,152	909	△ 243				
什 器 備 品	3,684	2,995	△ 689				
引 当 資 産	20,348	12,603	△ 7,745				
資産計	1,288,630	921,237	△ 367,393	計	1,288,630	921,237	△ 367,393

イ 高陽荘

(単位:千円)

借 方				貸 方			
科 目	平成28年度 決算額A	平成29年度 決算額B	増 減 額 (B-A)	科 目	平成28年度 決算額A	平成29年度 決算額B	増 減 額 (B-A)
流 動 資 産	14,803	5,323	△ 9,480	流 動 負 債	7,693	4,497	△ 3,196
現 金	196	186	△ 10	未 払 金	7,662	4,448	△ 3,214
小 口 現 金	50	50	0	前 受 金	0	0	0
普 通 預 金	10,522	3,594	△ 6,928	預 り 金	31	49	18
未 収 金	3,889	1,346	△ 2,543	固 定 負 債	26,923	27,689	766
その他流動資産	146	147	1	職 員 退 職	26,654	27,668	1,014
固 定 資 産	382,416	430,714	48,298	長 期 未 払 金	269	21	△ 248
土 地	200,000	200,000	0	負 債 計	34,616	32,186	△ 2,430
建 物	113,012	157,455	44,443	正味財産の部			
建物付属設備	39,176	44,399	5,223	正味財産	362,603	403,851	41,248
構 築 物	667	613	△ 54	当期正味財産増減額	△ 5,166	41,248	46,414
什 器 備 品	410	565	155				
引 当 資 産	26,654	27,669	1,015				
その他固定資産	2,497	13	△ 2,484				
資産計	397,219	436,037	38,818	計	397,219	436,037	38,818

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 A	平成29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	14,633	15,004	371	
	計	14,633	15,004	371	
他会計振替		14,633	15,004	371	
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27年度	平成28年度(A)	平成29年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	399	401	434	33
職員手当	131	145	171	26
福利厚生費	98	93	117	24
旅費交通費	19	11	69	58
印刷製本費	51	28	23	△ 5
賃借料	0	0	16	16
普及費	144	516	132	△ 384
委託費	11,622	13,433	14,036	603
雑費	23	6	6	0
合計	12,487	14,633	15,004	371

(3) 実施内容

講演会	平成27年度	平成28年度	平成29年度
開催日	H27.8.29	H28.9.10	
開催地	新潟市	柏崎市	
開催場所	りゅーとび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	三遊亭 円楽	小倉 智昭	

コンサート	平成27年度	平成28年度	平成29年度
開催日	H27.9.26	H28.8.28	H29.8.26
開催地	上越市	村上市	佐渡市
開催場所	上越文化会館	村上市民ふれあいセンター	アミューズメント佐渡
講演者名等	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	コロツケ ものまね

※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 決算額 A	平成29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	15,020	15,130	110	
	計	15,020	15,130	110	
他会計振替		15,020	15,130	110	
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27年度	平成28年度(A)	平成29年度(B)	前年度比較(B-A)
パソコンソフト等贈呈事業	13,556	14,370	14,391	21
職員給料	399	401	434	33
職員手当	131	145	171	26
福利厚生費	98	93	118	25
雑費	17	11	16	5
合計	14,201	15,020	15,130	110

(3) 実施内容

地域	平成27年度	平成28年度	平成29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	57校	60校	59校
備考	うち1校は次年度閉校のため、申請なし。 うち2校は希望がなかったため、申請なし。	—	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 A	平成29年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	7,900	6,630	△ 1,270	
	受取会費	349,519	348,679	△ 840	
	雑収益	16,973	14,093	△ 2,880	運用利息、貸付利息
	計	374,392	369,402	△ 4,990	
費用	事業費	350,257	350,063	△ 194	
	計	350,257	350,063	△ 194	
当期一般正味財産増減額		24,135	19,339	△ 4,796	
一般正味財産期首残高		1,888,821	1,912,956	24,135	
一般正味財産期末残高		1,912,956	1,932,295	19,339	
正味財産期末残高		1,912,956	1,932,295	19,339	

※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。

(2) 給付事業の実績

単位:千円

科目	平成27年度		平成28年度(A)		平成29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	16	8,000	15	7,500	12	6,000	△ 3	△ 1,500
家族弔慰金	552	12,160	581	13,460	493	10,500	△ 88	△ 2,960
傷病見舞金	886	7,974	830	7,470	722	6,498	△ 108	△ 972
障害見舞金	9	850	8	840	9	890	1	50
災害見舞金	8	1,200	1	350	11	650	10	300
出産見舞金	703	14,280	606	12,320	612	12,520	6	200
結婚祝金	342	10,260	314	9,420	276	8,280	△ 38	△ 1,140
入学祝金	714	7,140	643	6,430	673	6,730	30	300
療養給付金	16,940	111,912	12,761	89,434	12,831	90,858	70	1,424
介護休暇給付金	114	5,999	75	4,158	68	3,825	△ 7	△ 333
合計	20,284	179,775	15,834	151,382	15,707	146,751	△ 127	△ 4,631

(3) その他事業の実績

単位:千円

科目	平成27年度		平成28年度(A)		平成29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	8,757	26,058	10,101	22,614	9,529	21,717	△ 572	△ 897
リフレッシュ助成費	1,271	38,521	1,291	38,938	1,484	45,549	193	6,611
供花費	12	241	15	294	10	209	△ 5	△ 85
直営施設宿泊助成費	1,763	4,408	1,684	4,210	1,740	4,350	56	140
指定宿泊施設利用助成費	610	1,220	426	852	503	1,006	77	154
直営施設利用助成	19,735	19,735	19,302	19,302	16,609	16,609	△ 2,693	△ 2,693
カフェテリアプラン	17,446	87,108	17,115	85,438	16,795	83,838	△ 320	△ 1,600
計	49,594	177,291	49,934	171,648	46,670	173,278	△ 3,264	1,630

※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27年度		平成28年度(A)		平成29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	766	405,052	668	348,207	717	351,791	49	3,584

※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27年度		平成28年度(A)		平成29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	159	86,355	144	73,383	118	71,493	△ 26	△ 1,890
住宅資金	368	447,995	313	353,505	275	272,758	△ 38	△ 80,747
住宅災害資金	1	896	1	771	1	642	0	△ 129
災害資金	0	0	0	0	0	0	0	0
就学準備金	5	1,132	4	342	1	80	△ 3	△ 262
奨学資金	5	4,001	10	4,264	8	2,217	△ 2	△ 2,047
育児休業資金	8	2,073	5	2,364	8	3,321	3	957
自動車資金	54	56,883	61	57,224	66	64,973	5	7,749
教育資金	20	19,966	23	20,825	30	32,183	7	11,358
合計	620	619,301	561	512,678	507	447,667	△ 54	△ 65,011

※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27年度	平成28年度(A)	平成29年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	12,078	12,144	13,136	992
職員手当	3,978	4,380	5,177	797
福利厚生費	2,971	2,816	3,555	739
通信運搬費	452	427	424	△ 3
印刷製本費	0	270	127	△ 143
保険料	1,557	1,510	2,821	1,311
委託費	3,270	3,059	2,565	△ 494
公租公課	5,137	2,592	2,205	△ 387
雑費	23	29	24	△ 5
合計	29,466	27,227	30,034	2,807

※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

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 A	平成29年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	事業収益	31,059	29,591	△ 1,468	団体取扱手数料
	雑収益	177	158	△ 19	利息
	計	31,236	29,749	△ 1,487	
費用	事業費	3,706	3,249	△ 457	
	計	3,706	3,249	△ 457	
他会計振替		△ 29,653	△ 30,134	△ 481	
当期一般正味財産増減額		△ 2,123	△ 3,634	△ 1,511	
一般正味財産期首残高		106,385	104,262	△ 2,123	
一般正味財産期末残高		104,262	100,628	△ 3,634	
正味財産期末残高		104,262	100,628	△ 3,634	

(2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成27年度	平成28年度(A)	平成29年度(B)	前年度比較
職員給料	798	803	868	65
職員手当	263	289	342	53
福利厚生費	197	186	235	49
委託費	53	43	17	△ 26
公租公課	3,189	2,342	1,744	△ 598
雑費	47	43	43	0
合計	4,547	3,706	3,249	△ 457

(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27年度		平成28年度(A)		平成29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	29	158	26	133	19	112	△ 7	△ 21
第一生命	1,119	5,547	1,109	5,301	1,042	4,975	△ 67	△ 326
マニユライフ生命	15	85	14	73	16	71	2	△ 2
富国生命	2,246	7,152	2,153	6,879	2,068	6,639	△ 85	△ 240
朝日生命	208	943	197	894	171	758	△ 26	△ 136
明治安田生命	377	1,872	351	1,761	340	1,654	△ 11	△ 107
住友生命	558	2,960	541	2,930	505	2,742	△ 36	△ 188
プルデンシャル生命	1,677	7,702	1,737	7,714	1,744	7,674	7	△ 40
アフラック生命(アメリカンファミリー生命)	3,487	5,788	3,181	5,374	2,928	4,966	△ 253	△ 408
合計	9,716	32,207	9,309	31,059	8,833	29,591	△ 476	△ 1,468

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 A	平成29年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	受取入金	67,988	62,703	△ 5,285	
	雑収益	2,857	4,225	1,368	利息
	計	70,845	66,928	△ 3,917	
費用	事業費	89,660	87,145	△ 2,515	
	計	89,660	87,145	△ 2,515	
当期一般正味財産増減額		△ 18,815	△ 20,217	△ 1,402	
一般正味財産期首残高		637,443	618,628	△ 18,815	
一般正味財産期末残高		618,628	598,411	△ 20,217	
正味財産期末残高		618,628	598,411	△ 20,217	

(2) 事業費の内訳

単位:千円

科目	平成27年度		平成28年度(A)		平成29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	5,189	77,731	5,568	81,715	5,345	79,066	△ 223	△ 2,649
死亡弔慰金	5	175	11	110	3	74	△ 8	△ 36
長寿祝金	174	1,605	174	1,280	185	796	11	△ 484
職員給料		2,421		2,434		2,633		199
職員手当		797		878		1,038		160
福利厚生費		596		564		713		149
通信運搬費		381		345		410		65
印刷製本費		279		277		260		△ 17
委託費		1,021		1,032		1,022		△ 10
公租公課		568		478		594		116
雑費		541		547		539		△ 8
合計	5,368	86,115	5,753	89,660	5,533	87,145	△ 220	△ 2,515

(3) 加入者の実績

単位:人

項目	平成27年度	平成28年度(A)	平成29年度(B)	前年度比較(B-A)
新規加入者	164	135	75	△ 60
年度末加入者	1,481	1,431	1,317	△ 114

※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28年度	平成29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		1,116,355	1,262,228	1,262,228	145,873	
収 益	事業収益	134,743	134,454	132,834	△ 1,909	
	雑収益	494	573	576	82	
	取崩益	0	0	0	0	
	補助金	0	240	240	240	障害者トライアル雇用助成金
	事業収益計②	135,237	135,267	133,650	△ 1,587	
	繰入金③	180,649	70,350	70,350	△ 110,299	改修工事に伴う費用繰り入れ
収益合計④	315,886	205,617	204,000	△ 111,886		
費 用	人件費	65,962	62,470	62,804	△ 3,158	正規職員1名退職による
	材料費	26,812	26,676	25,938	△ 874	
	営業費	46,098	44,301	44,357	△ 1,741	
	事業費用計⑤	138,872	133,447	133,099	△ 5,773	
	繰出金⑥	3,368	6,258	6,258	2,890	照明工事費負担分
	減価償却費⑦	25,942	34,237	34,274	8,332	改修工事に伴う資産増による
	費用合計⑧	168,182	173,942	173,631	5,449	
減価償却前損益(②-⑤)⑨	△ 3,635	1,820	551	4,186		
当期経常増減額(④-⑧)⑩	147,704	31,675	30,369	△ 117,335		
経常	外収益	0	0	0	0	
	外費用	1,831	0	398,123	396,292	土地減損損失額
	差引⑪	△ 1,831	0	△ 398,123	△ 396,292	
正味財産増減額(⑩+⑪)⑫	145,873	31,675	△ 367,754	△ 513,627		
正味財産期末残高(①+⑫)⑬	1,262,228	1,293,903	894,474	△ 367,754		

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

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

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成26年度		平成27年度		平成28年度		平成29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	1,940	4,850	1,763	4,408	1,692	4,230	1,747	4,367
宴会	7,265	7,265	7,222	7,222	7,197	7,197	5,930	5,930
合計	9,205	12,115	8,985	11,630	8,889	11,427	7,677	10,297

※ 施設利用助成の集計期間は、H29.3～H30.2(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27年度	平成28年度	平成29年度	
利 用 人 員	宿 泊	4,973 人	4,716 人	5,037 人	(対前年 321 人)
	宿 泊 利 用 率	57.6 %	58.3 %	59.1 %	(対前年 0.8 %)
	会 議	35,599 人	30,374 人	28,967 人	(対前年 △ 1,407 人)
	宴 会	15,151 人	14,024 人	13,360 人	(対前年 △ 664 人)
	法 事	393 人	245 人	279 人	(対前年 34 人)
	婚 礼	0 人	0 人	0 人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	11,636 人	10,436 人	10,313 人	(対前年 △ 123 人)
計		67,752 人	59,795 人	57,956 人	(対前年 △ 1,839 人)
事 業 収 益 等	利 用 料 収 益	45,447 千円	41,191 千円	41,019 千円	(対前年 △ 172 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 1	60,405 千円	55,864 千円	54,644 千円	(対前年 △ 1,220 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 2	25,132 千円	22,962 千円	21,972 千円	(対前年 △ 990 千円)
	収 益 奉 仕 料 収 益	12,075 千円	11,084 千円	10,914 千円	(対前年 △ 170 千円)
	収 益 商 品 売 上 収 益	1,961 千円	1,392 千円	1,692 千円	(対前年 300 千円)
	収 益 雑 収 益	2,596 千円	2,250 千円	2,593 千円	(対前年 343 千円)
事業収益計 ①		147,616 千円	134,743 千円	132,834 千円	(対前年 △ 1,909 千円)
の 内 訳	雑 収 益 ②	573 千円	494 千円	576 千円	(対前年 82 千円)
	繰 入 金 ③	0 千円	180,649 千円	70,350 千円	(対前年 △ 110,299 千円)
	補 助 金 ④	93 千円	0 千円	240 千円	(対前年 240 千円)
	経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	148,282 千円	315,886 千円	204,000 千円	(対前年 △ 111,886 千円)
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	10,990 千円	10,632 千円	8,093 千円	(対前年 △ 2,539 千円)
	賃 金	47,562 千円	47,580 千円	47,055 千円	(対前年 △ 525 千円)
	退 職 給 付 費 用	1,532 千円	1,324 千円	1,539 千円	(対前年 215 千円)
	福 利 厚 生 費	6,527 千円	6,426 千円	6,117 千円	(対前年 △ 309 千円)
	(人 件 費) 計 ⑥	66,611 千円	65,962 千円	62,804 千円	(対前年 △ 3,158 千円)
	飲 食 材 料 費	19,575 千円	18,693 千円	17,554 千円	(対前年 △ 1,139 千円)
	飲 料 材 料 費	7,855 千円	7,110 千円	7,155 千円	(対前年 45 千円)
	商 品 仕 入	1,475 千円	1,009 千円	1,229 千円	(対前年 220 千円)
	(材 料 費) 計 ⑦	28,905 千円	26,812 千円	25,938 千円	(対前年 △ 874 千円)
	旅 費	36 千円	23 千円	124 千円	(対前年 101 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	999 千円	718 千円	925 千円	(対前年 207 千円)
	消 耗 品 費	4,560 千円	4,216 千円	3,668 千円	(対前年 △ 548 千円)
	光 熱 水 料	17,640 千円	15,452 千円	14,009 千円	(対前年 △ 1,443 千円)
	公 租 公 課 等	14,704 千円	12,069 千円	10,561 千円	(対前年 △ 1,508 千円)
そ の 他	13,759 千円	13,620 千円	15,070 千円	(対前年 1,450 千円)	
(営 業 費) 計 ⑧	51,698 千円	46,098 千円	44,357 千円	(対前年 △ 1,741 千円)	
事業費小計(⑥+⑦+⑧) ⑨	147,214 千円	138,872 千円	133,099 千円	(対前年 △ 5,773 千円)	
繰 出 金 ⑩	0 千円	3,368 千円	6,258 千円	(対前年 2,890 千円)	
償 却 費 ⑪	23,298 千円	25,942 千円	34,274 千円	(対前年 8,332 千円)	
経常費用(⑨+⑩+⑪) ⑫	170,512 千円	168,182 千円	173,631 千円	(対前年 5,449 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	402 千円	△ 4,129 千円	△ 265 千円	(対前年 3,864 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨)	1,068 千円	△ 3,635 千円	551 千円	(対前年 4,186 千円)	
経常損益(⑤-③)-(⑫-⑩) ⑭	△ 22,230 千円	△ 29,577 千円	△ 33,723 千円	(対前年 △ 4,146 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	45.1%	49.0%	47.3%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	19.6%	19.9%	19.5%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	35.0%	34.2%	33.4%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	0.3%	-3.1%	-0.2%		
経常損益比率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	87.0%	82.1%	79.9%		

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28年度 決算額 A	平成29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		367,769	362,603	362,603	△ 5,166	
収益	事業収益	87,494	81,666	79,389	△ 8,105	休館(改修工事)のため利用減(8月中旬から9月末まで)
	雑収益	417	360	364	△ 53	
	取崩益	648	0	0	△ 648	
	補助金	0	0	0	0	
	事業収益計②	88,559	82,026	79,753	△ 8,806	
	繰入金③	2,484	56,144	56,144	53,660	改修工事に伴う費用繰入
収益合計④		91,043	138,170	135,897	44,854	
費用	人件費	26,902	27,225	27,318	416	
	材料費	41,086	38,303	37,349	△ 3,737	休館(改修工事)のため利用減(8月中旬から9月末まで)
	営業費	18,285	17,041	16,442	△ 1,843	休館(改修工事)のため利用減(8月中旬から9月末まで)
	事業費用計⑤	86,273	82,569	81,109	△ 5,164	
	繰出金⑥	433	3,262	3,262	2,829	改修工事高陽荘負担分(一部)
	減価償却費⑦	9,503	10,171	10,278	775	改修工事に伴う資産増
費用合計⑧		96,209	96,002	94,649	△ 1,560	
減価償却前損益(②-⑤)⑨		2,286	△ 543	△ 1,356	△ 3,642	
当期経常増減額(④-⑧)⑩		△ 5,166	42,168	41,248	46,414	
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		△ 5,166	42,168	41,248	46,414	
正味財産期末残高(①+⑫)⑬		362,603	404,771	403,851	41,248	

【参考】

他会計からの繰入状況

(単位:千円)

会計区分	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	平成29年度
法人会計(一般会計)	2,333	56,099	0	9,586	0	0	2,484	56,144
累計	334,204	390,303	390,303	399,889	399,889	399,889	402,373	458,517

施設利用助成の状況

(単位:人、千円)

区分	平成26年度		平成27年度		平成28年度		平成29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	11,424	11,424	12,513	12,513	12,106	12,106	10,840	10,609
合計	11,424	11,424	12,513	12,513	12,106	12,106	10,840	10,609

※ 施設利用助成の集計期間は、H29.3~H30.2(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27年度	平成28年度	平成29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	26,269 人	25,046 人	20,779 人	(対前年 △ 4,267 人)
	宴 会	15,818 人	14,529 人	13,313 人	(対前年 △ 1,216 人)
	法 事	58 人	71 人	8 人	(対前年 △ 63 人)
	婚 礼	人	人	人	(対前年 0 人)
	グ リ ル	人	人	人	(対前年 0 人)
計		42,145 人	39,646 人	34,100 人	(対前年 △ 5,546 人)
事 業 収 益 等 の 内 訳	利 用 料 収 益	13,683 千円	12,417 千円	11,139 千円	(対前年 △ 1,278 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 1	49,394 千円	45,567 千円	40,504 千円	(対前年 △ 5,063 千円)
	事 業 飲 食 料 収 益 2	21,435 千円	20,261 千円	18,750 千円	(対前年 △ 1,511 千円)
	収 益 奉 仕 料 収 益	8,450 千円	7,823 千円	7,048 千円	(対前年 △ 775 千円)
	収 益 商 品 売 上 収 益	564 千円	830 千円	1,330 千円	(対前年 500 千円)
	収 益 雑 収 益	680 千円	596 千円	618 千円	(対前年 22 千円)
	事 業 収 益 計 ①	94,206 千円	87,494 千円	79,389 千円	(対前年 △ 8,105 千円)
	雑 収 益 ②	465 千円	417 千円	364 千円	(対前年 △ 53 千円)
	繰 入 金 ③	0 千円	2,484 千円	56,144 千円	(対前年 53,660 千円)
	取 崩 収 益 ④	0 千円	648 千円	0 千円	(対前年 △ 648 千円)
経 常 収 益 (① + ② + ③ + ④) ⑤	94,671 千円	91,043 千円	135,897 千円	(対前年 44,854 千円)	
事 業 費 用 等 の 内 訳	職 員 給 料 ・ 手 当	11,367 千円	11,408 千円	11,419 千円	(対前年 11 千円)
	賃 金	13,172 千円	12,788 千円	12,190 千円	(対前年 △ 598 千円)
	退 職 給 付 費 用	1,691 千円	0 千円	1,015 千円	(対前年 1,015 千円)
	福 利 厚 生 費	2,610 千円	2,706 千円	2,694 千円	(対前年 △ 12 千円)
	(人 件 費) 計 ⑥	28,840 千円	26,902 千円	27,318 千円	(対前年 416 千円)
	飲 食 材 料 費	36,462 千円	33,725 千円	29,980 千円	(対前年 △ 3,745 千円)
	飲 料 材 料 費	7,092 千円	6,719 千円	6,358 千円	(対前年 △ 361 千円)
	商 品 仕 入	445 千円	642 千円	1,011 千円	(対前年 369 千円)
	(材 料 費) 計 ⑦	43,999 千円	41,086 千円	37,349 千円	(対前年 △ 3,737 千円)
	旅 費	31 千円	10 千円	10 千円	(対前年 0 千円)
	通 信 運 搬 ・ 印 刷 製 本	685 千円	667 千円	616 千円	(対前年 △ 51 千円)
	消 耗 品 費	950 千円	1,337 千円	888 千円	(対前年 △ 449 千円)
	光 熱 水 料	3,306 千円	3,025 千円	3,173 千円	(対前年 148 千円)
	公 租 公 課 等	4,361 千円	3,717 千円	3,087 千円	(対前年 △ 630 千円)
そ の 他	11,017 千円	9,529 千円	8,668 千円	(対前年 △ 861 千円)	
(営 業 費) 計 ⑧	20,350 千円	18,285 千円	16,442 千円	(対前年 △ 1,843 千円)	
事 業 費 小 計 (⑥+⑦+⑧) ⑨	93,189 千円	86,273 千円	81,109 千円	(対前年 △ 5,164 千円)	
繰 出 金 ⑩	433 千円	433 千円	3,262 千円	(対前年 2,829 千円)	
償 却 費 ⑪	9,844 千円	9,503 千円	10,278 千円	(対前年 775 千円)	
経 常 費 用 (⑨+⑩+⑪) ⑫	103,466 千円	96,209 千円	94,649 千円	(対前年 △ 1,560 千円)	
営 業 損 益 (① - ⑨) ⑬	1,017 千円	1,221 千円	△ 1,720 千円	(対前年 △ 2,941 千円)	
減 価 償 却 前 損 益 (① + ② + ④ - ⑨)	1,482 千円	2,286 千円	△ 1,356 千円	(対前年 △ 3,642 千円)	
経 常 損 益 (⑤-③)-(⑫-⑩) ⑭	△ 8,362 千円	△ 7,217 千円	△ 11,634 千円	(対前年 △ 4,417 千円)	
人 件 費 売 上 対 比 率 ⑥ ÷ ①	30.6%	30.7%	34.4%		
材 料 費 売 上 対 比 率 ⑦ ÷ ①	46.7%	47.0%	47.0%		
営 業 費 売 上 対 比 率 ⑧ ÷ ①	21.6%	20.9%	20.7%		
営 業 損 益 売 上 対 比 率 ⑬ ÷ ①	1.1%	1.4%	-2.2%		
経 常 損 益 比 率 (⑤-③) ÷ (⑫-⑩)	91.9%	92.5%	87.3%		

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 A	平成29年度 決算額 B	増減額 (B-A)	備考
収益	特定資産運用益	1,279	610	△ 669	
	受取会費	51,306	47,097	△ 4,209	
	雑収益	106	2,000	1,894	消費税還付金、利息等
	繰入額	3,801	9,519	5,718	
	計	56,492	59,226	2,734	
費用	管理費	32,590	35,588	2,998	
	繰出額	183,133	126,494	△ 56,639	
	計	215,723	162,082	△ 53,641	
当期一般正味財産増減額		△ 159,231	△ 102,856	56,375	
一般正味財産期首残高		706,859	547,628	△ 159,231	
一般正味財産期末残高		547,628	444,772	△ 102,856	
正味財産期末残高		547,628	444,772	△ 102,856	

※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年間で繰入)及び平成28、29年度に行ったアトリウム長岡並びに高陽荘の工事費用のうち、施設負担分を各施設から繰入れたもの(高陽荘は一部費用。残額は次年度以降から繰入)

※繰出額は、平成28、29年度に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27年度	平成28年度(A)	平成29年度(B)	前年度比較(B-A)
職員給料	9,657	9,710	10,503	793
職員手当	3,181	3,502	4,139	637
退職給付費用	38	235	144	△ 91
福利厚生費	2,376	2,251	2,843	592
職員旅費	331	414	552	138
会議費	502	396	382	△ 14
通信運搬費	1,410	1,370	1,343	△ 27
消耗品費	1,606	1,491	1,457	△ 34
印刷製本費	1,673	1,640	1,585	△ 55
委託費	2,280	3,238	5,042	1,804
賃借料	876	811	704	△ 107
負担金	673	1,168	922	△ 246
公租公課	8,031	5,649	848	△ 4,801
減価償却費	0	0	4,257	4,257
その他	612	715	867	152
合計	33,246	32,590	35,588	2,998

※平成28、29年度に互助会システムの改修を行い、一部システムは平成29年度より稼働させた(平成30年度に本稼働)。互助会システムは資産計しているため、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。