

議案第1号 平成25年度 各会計収支決算について

平成25年度 実施事業会計収支計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

単位 (円)

科目	平成25年度 予算額①	平成25年度 決算額②	増減 (②-①)	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
会費収入	0	0	0	
<b>受取補助金</b>	<b>15,073,000</b>	<b>15,073,000</b>	<b>0</b>	
補助金収入(国)	0	0	0	
補助金収入(鉏路市)	15,073,000	15,073,000	0	人件費・宣伝費
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
助成金収入	0	0	0	
<b>受取負担金</b>	<b>17,412,000</b>	<b>17,492,000</b>	<b>80,000</b>	
負担金収入(鉏路市・弟子屈町)	17,012,000	17,092,000	80,000	観光宣伝誘客負担金
負担金収入(民間)	400,000	400,000	0	ホスピタリティ・ プロモーション負担金
<b>事業収益</b>	<b>2,370,000</b>	<b>2,268,000</b>	<b>△ 102,000</b>	
協賛金収入	220,000	68,000	△ 152,000	キャンペーン協賛金等
広告料収入	2,150,000	2,200,000	50,000	ガイドマップ
<b>施設受託管理収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>雑収益</b>	<b>35,000</b>	<b>3,107</b>	<b>△ 31,893</b>	
雑収益	35,000	3,107	△ 31,893	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>34,890,000</b>	<b>34,836,107</b>	<b>△ 53,893</b>	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	<b>43,580,000</b>	<b>41,472,017</b>	<b>△ 2,107,983</b>	
役員報酬	1,389,000	1,408,448	19,448	1名
給料手当	13,915,000	13,861,646	△ 53,354	職員1名 嘱託職員4名 臨時職員1名
退職給付費用	50,000	49,090	△ 910	職員1名
福利厚生費	2,111,000	2,323,076	212,076	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	2,480,000	3,295,235	815,235	プロモーション等
通信運搬費	673,000	587,837	△ 85,163	パンフレット送料等
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	80,000	64,242	△ 15,758	イベント等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	6,283,000	5,314,365	△ 968,635	ガイドマップ印刷等
燃料費	180,000	90,303	△ 89,697	車両燃料
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	150,000	169,698	19,698	イベント物品
保険料	140,000	106,640	△ 33,360	イベント保険等
広告料	1,540,000	1,307,446	△ 232,554	新聞・雑誌広告等
研修費	857,000	801,584	△ 55,416	招聘事業経費
手数料	50,000	36,620	△ 13,380	振込手数料

諸謝金	60,000	34,000	△ 26,000	観光講座・マーメイド謝礼
租税公課	0	0	0	
支払負担金	5,054,000	3,267,787	△ 1,786,213	観光宣伝誘客負担金
委託費	8,458,000	8,754,000	296,000	観光案内所委託料
売上原価	0	0	0	
雑費	110,000	0	△ 110,000	
<b>経常費用計</b>	<b>43,580,000</b>	<b>41,472,017</b>	<b>△ 2,107,983</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 8,690,000</b>	<b>△ 6,635,910</b>	<b>2,054,090</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 8,690,000	△ 6,635,910	2,054,090	
一般正味財産期首残高	26,351,283	26,351,283	0	
一般正味財産期末残高	17,661,283	19,715,373	2,054,090	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>17,661,283</b>	<b>19,715,373</b>	<b>2,054,090</b>	

平成25年度 収益事業会計収支計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成25年度 予算額①	平成25年度 決算額②	増 減 (②-①)	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
会費収入	0	0	0	
<b>受取補助金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (鉧路市)	0	0	0	
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
助成金収入	0	0	0	
<b>受取負担金</b>	<b>10,160,000</b>	<b>8,148,606</b>	<b>△ 2,011,394</b>	
負担金収入 (鉧路市・弟子屈町)	9,660,000	7,648,606	△ 2,011,394	着地型旅行商品 構築発信推進事業
負担金収入 (民間)	500,000	500,000	0	
<b>事業収益</b>	<b>400,000</b>	<b>320,000</b>	<b>△ 80,000</b>	
協賛金収入	0	0	0	
広告料収入	400,000	320,000	△ 80,000	ガイドブック
<b>施設受託管理収入</b>	<b>85,603,000</b>	<b>86,143,000</b>	<b>540,000</b>	鉧路市指定管理施設
<b>物産販売等収入</b>	<b>16,480,000</b>	<b>16,140,172</b>	<b>△ 339,828</b>	レストハウス懇々と 自販機手数料等
<b>雑収益</b>	<b>20,000</b>	<b>91,682</b>	<b>71,682</b>	預金利息 クロスクリーニング
雑収益	20,000	91,682	71,682	
<b>経常収益計</b>	<b>112,663,000</b>	<b>110,843,460</b>	<b>△ 1,819,540</b>	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	<b>108,939,000</b>	<b>105,802,695</b>	<b>△ 3,136,305</b>	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	42,192,000	40,255,869	△ 1,936,131	職員3名 嘱託職員8名 臨時1名等
退職給付費用	640,000	637,000	△ 3,000	職員3名
福利厚生費	6,591,000	6,455,923	△ 135,077	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	650,000	298,300	△ 351,700	物産展等
通信運搬費	860,000	755,987	△ 104,013	電話、FAX、インターネット使 用料等
消耗什器備品費	200,000	0	△ 200,000	
消耗品費	978,000	1,295,856	317,856	
修繕費	600,000	1,166,041	566,041	指定管理施設
印刷製本費	550,000	516,600	△ 33,400	ガイドブック
燃料費	6,804,000	7,260,975	456,975	重油
光熱水料費	12,176,000	10,974,247	△ 1,201,753	電気、水道、ガス代
賃借料	2,658,000	2,727,935	69,935	OA機器、自販機設置使用料
保険料	20,000	17,480	△ 2,520	賠償保険、火災保険
広告料	2,450,000	1,969,780	△ 480,220	旅行商品雑誌広告等
研修費	0	9,760	9,760	
手数料	877,000	712,650	△ 164,350	振込手数料 自動販売機売上還元
諸謝金	0	0	0	
租税公課	953,000	879,600	△ 73,400	消費税、印紙
支払負担金	34,000	1,165,318	1,131,318	

委託費	25,000,000	24,744,840	△ 255,160	指定管理施設管理委託
売上原価	4,696,569	3,958,534	△ 738,035	売店・レストラン仕入等
雑費	9,431	0	△ 9,431	
<b>経常費用計</b>	<b>108,939,000</b>	<b>105,802,695</b>	<b>△ 3,136,305</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,724,000</b>	<b>5,040,765</b>	<b>1,316,765</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	△ 5,040,765	△ 5,040,765	
当期一般正味財産増減額	3,724,000	0	△ 3,724,000	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	3,724,000	0	△ 3,724,000	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>3,724,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,724,000</b>	

平成25年度 釧路湿原・阿寒・摩周観光圏整備事業会計収支計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

単位 (円)

科目	平成25年度 予算額①	平成25年度 決算額②	増減 (②-①)	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
会費収入	0	0	0	
<b>受取補助金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (釧路市)	0	0	0	
<b>受取助成金</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>0</b>	
助成金収入	2,000,000	2,000,000	0	釧路地域活性化協議会
<b>受取負担金</b>	<b>14,534,894</b>	<b>14,534,894</b>	<b>0</b>	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	8,670,736	8,670,736	0	
負担金収入 (民間)	5,864,158	5,864,158	0	地域観光団体
<b>事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
協賛金収入	0	0	0	
広告料収入	0	0	0	
<b>施設受託管理収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>雑収益</b>	<b>106</b>	<b>997</b>	<b>891</b>	
雑収益	106	997	891	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>16,535,000</b>	<b>16,535,891</b>	<b>891</b>	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	<b>16,535,000</b>	<b>9,966,618</b>	<b>△ 6,568,382</b>	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	0	0	0	
退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	0	0	0	
会議費	52,500	70,075	17,575	総会会場使用料等
旅費交通費	2,600,000	455,805	△ 2,144,195	JATA旅博出展等
通信運搬費	126,500	76,160	△ 50,340	送料
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	290,000	54,166	△ 235,834	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	1,220,000	533,400	△ 686,600	誘致用パンフレット印刷
燃料費	500,000	492,660	△ 7,340	バス燃料
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	0	140,530	140,530	JATA旅博出展経費
保険料	50,000	0	△ 50,000	
広告料	3,005,000	2,335,240	△ 669,760	リスティング広告等
研修費	0	0	0	
手数料	110,250	29,757	△ 80,493	振込手数料
諸謝金	50,000	0	△ 50,000	
租税公課	0	4,000	4,000	印紙
支払負担金	1,650,000	1,536,000	△ 114,000	メディア招聘経費等

委託費	6,816,600	4,238,825	△ 2,577,775	予約システム改修 ポータルサイト関連費用
売上原価	0	0	0	
雑費	64,150	0	△ 64,150	
<b>経常費用計</b>	<b>16,535,000</b>	<b>9,966,618</b>	<b>△ 6,568,382</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>6,569,273</b>	<b>6,569,273</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	6,569,273	6,569,273	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	6,569,273	6,569,273	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>6,569,273</b>	<b>6,569,273</b>	

平成25年度 法人会計収支計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成25年度 予算額①	平成25年度 決算額②	増 減 (②-①)	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	<b>4,600,000</b>	<b>4,280,000</b>	<b>△ 320,000</b>	
会費収入	4,600,000	4,280,000	△ 320,000	
<b>受取補助金</b>	<b>13,358,000</b>	<b>13,358,000</b>	<b>0</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (鉏路市)	13,358,000	13,358,000	0	人件費・運営費
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
助成金収入	0	0	0	
<b>受取負担金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
負担金収入 (鉏路市・弟子屈町)	0	0	0	
負担金収入 (民間)	0	0	0	
<b>事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
協賛金収入	0	0	0	
広告料収入	0	0	0	
<b>施設受託管理収入</b>	<b>2,120,000</b>	<b>1,580,000</b>	<b>△ 540,000</b>	本部管理費
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>雑収益</b>	<b>22,000</b>	<b>12,626</b>	<b>△ 9,374</b>	
雑収益	22,000	12,626	△ 9,374	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>20,100,000</b>	<b>19,230,626</b>	<b>△ 869,374</b>	
(2) 経常費用				
<b>管理費</b>	<b>20,100,000</b>	<b>19,598,518</b>	<b>△ 501,482</b>	
役員報酬	2,083,000	2,112,672	29,672	1名
給料手当	9,804,000	9,546,650	△ 257,350	職員1名 嘱託職員4名
退職給付費用	200,000	196,360	△ 3,640	職員1名
福利厚生費	2,667,000	2,752,519	85,519	共済福利費
会議費	725,000	659,160	△ 65,840	総会、理事会
旅費交通費	700,000	494,420	△ 205,580	関係機関訪問等
通信運搬費	250,000	237,490	△ 12,510	電話 会員宛文書送料等
慶弔費	100,000	140,812	40,812	
消耗什器備品費	150,000	161,600	11,600	
消耗品費	480,000	434,374	△ 45,626	
印刷製本費	100,000	12,600	△ 87,400	挨拶状
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	260,000	258,552	△ 1,448	会計システム等
保険料	100,000	6,000	△ 94,000	旅行保険
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	50,000	22,504	△ 27,496	振込手数料等
諸謝金	0	0	0	
租税公課	300,000	105,100	△ 194,900	法人税、印紙
支払負担金	1,000,000	1,223,013	223,013	関係機関会費等

委託費	1,120,000	1,224,692	104,692	税務・労務管理等
雑費	11,000	10,000	△ 1,000	
<b>経常費用計</b>	<b>20,100,000</b>	<b>19,598,518</b>	<b>△ 501,482</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 367,892</b>	<b>△ 367,892</b>	
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	5,040,765	5,040,765	
当期一般正味財産増減額	0	4,672,873	4,672,873	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	4,672,873	4,672,873	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>4,672,873</b>	<b>4,672,873</b>	

## 平成25年度 収支計算書総括表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	観光圏整備事業会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
<b>受取会費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,280,000</b>	<b>4,280,000</b>
会費収入	0	0	0	4,280,000	4,280,000
<b>受取補助金</b>	<b>15,073,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,358,000</b>	<b>28,431,000</b>
補助金収入(国)	0	0	0	0	0
補助金収入(鉧路市)	15,073,000	0	0	13,358,000	28,431,000
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,000,000</b>	<b>0</b>	<b>2,000,000</b>
助成金収入(民間)	0	0	2,000,000	0	2,000,000
<b>受取負担金</b>	<b>17,492,000</b>	<b>8,148,606</b>	<b>14,534,894</b>	<b>0</b>	<b>40,175,500</b>
負担金収入(鉧路市・弟子屈町)	17,092,000	7,648,606	8,670,736	0	33,411,342
負担金収入(民間)	400,000	500,000	5,864,158	0	6,764,158
<b>事業収益</b>	<b>2,268,000</b>	<b>320,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,588,000</b>
協賛金収入	68,000	0	0	0	68,000
広告料収入	2,200,000	320,000	0	0	2,520,000
<b>施設受託管理収入</b>	<b>0</b>	<b>86,143,000</b>	<b>0</b>	<b>1,580,000</b>	<b>87,723,000</b>
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>16,140,172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,140,172</b>
<b>雑収益</b>	<b>3,107</b>	<b>91,682</b>	<b>997</b>	<b>12,626</b>	<b>108,412</b>
雑収益	3,107	91,682	997	12,626	108,412
<b>経常収益計</b>	<b>34,836,107</b>	<b>110,843,460</b>	<b>16,535,891</b>	<b>19,230,626</b>	<b>181,446,084</b>
(2) 経常費用					
<b>事業費</b>	<b>41,472,017</b>	<b>105,802,695</b>	<b>9,966,618</b>		<b>157,241,330</b>
役員報酬	1,408,448	0	0		1,408,448
給料手当	13,861,646	40,255,869	0		54,117,515
退職給付費用	49,090	637,000	0		686,090
福利厚生費	2,323,076	6,455,923	0		8,778,999
会議費	0	0	70,075		70,075
旅費交通費	3,295,235	298,300	455,805		4,049,340
通信運搬費	587,837	755,987	76,160		1,419,984
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	64,242	1,295,856	54,166		1,414,264
修繕費	0	1,166,041	0		1,166,041
印刷製本費	5,314,365	516,600	533,400		6,364,365
燃料費	90,303	7,260,975	492,660		7,843,938
光熱水料費	0	10,974,247	0		10,974,247
賃借料	169,698	2,727,935	140,530		3,038,163
保険料	106,640	17,480	0		124,120
広告料	1,307,446	1,969,780	2,335,240		5,612,466
研修費	801,584	9,760	0		811,344
手数料	36,620	712,650	29,757		779,027
諸謝金	34,000	0	0		34,000
租税公課	0	879,600	4,000		883,600
支払負担金	3,267,787	1,165,318	1,536,000		5,969,105
委託費	8,754,000	24,744,840	4,238,825		37,737,665
売上原価	0	3,958,534	0		3,958,534
雑費	0	0	0		0

(単位：円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	観光圏整備事業会計	法人会計	合計
<b>管理費</b>				<b>19,598,518</b>	<b>19,598,518</b>
役員報酬				2,112,672	2,112,672
給料手当				9,546,650	9,546,650
退職給付費用				196,360	196,360
福利厚生費				2,752,519	2,752,519
会議費				659,160	659,160
旅費交通費				494,420	494,420
通信運搬費				237,490	237,490
慶弔費				140,812	140,812
消耗什器備品費				161,600	161,600
消耗品費				434,374	434,374
印刷製本費				12,600	12,600
燃料費				0	0
光熱水料費				0	0
賃借料				258,552	258,552
保険料				6,000	6,000
広告料				0	0
研修費				0	0
手数料				22,504	22,504
諸謝金				0	0
租税公課				105,100	105,100
支払負担金				1,223,013	1,223,013
委託費				1,224,692	1,224,692
雑費				10,000	10,000
<b>経常費用計</b>	<b>41,472,017</b>	<b>105,802,695</b>	<b>9,966,618</b>	<b>19,598,518</b>	<b>176,839,848</b>
評価損益等調整前当期経常増減額					0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 6,635,910</b>	<b>5,040,765</b>	<b>6,569,273</b>	<b>△ 367,892</b>	<b>4,606,236</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,635,910	5,040,765	6,569,273	△ 367,892	4,606,236
他会計振替額	0	△ 5,040,765	0	5,040,765	0
一般正味財産期首残高	26,351,283	0	0	0	26,351,283
一般正味財産期末残高	19,715,373	0	6,569,273	4,672,873	30,957,519
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>19,715,373</b>	<b>0</b>	<b>6,569,273</b>	<b>4,672,873</b>	<b>30,957,519</b>

平成25年度 正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成25年度	平成24年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
①受取会費	4,280,000	4,420,000	△ 140,000
②受取補助金・負担金	70,606,500	76,174,105	△ 5,567,605
③事業収益	106,451,172	107,034,308	△ 583,136
④雑収益	108,412	98,459	9,953
⑤繰入金収入	0	2,625,814	△ 2,625,814
⑥繰越金収入	0	9,859,559	△ 9,859,559
<b>経常収益計</b>	<b>181,446,084</b>	<b>200,212,245</b>	<b>△ 18,766,161</b>
(2) 経常費用			
①事業費	157,241,330	162,211,488	△ 4,970,158
②管理費	19,598,518	32,678,145	△ 13,079,627
③繰出金支出	0	2,625,814	△ 2,625,814
<b>経常費用計</b>	<b>176,839,848</b>	<b>197,515,447</b>	<b>△ 20,675,599</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,606,236</b>	<b>2,696,798</b>	<b>1,909,438</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
退職給与引当金戻入	0	2,777,099	△ 2,777,099
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>2,777,099</b>	<b>△ 2,777,099</b>
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>2,777,099</b>	<b>△ 2,777,099</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>4,606,236</b>	<b>5,473,897</b>	<b>△ 867,661</b>
一般正味財産期首残高	26,351,283	20,877,386	5,473,897
一般正味財産期末残高	30,957,519	26,351,283	4,606,236
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>30,957,519</b>	<b>26,351,283</b>	<b>4,606,236</b>

## 平成25年度 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	平成25年度	平成24年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	704,065	670,253	33,812
預金	39,728,793	32,653,676	7,075,117
未収金	3,152,842	16,857,447	△ 13,704,605
棚卸資産	2,094,343	1,336,569	757,774
流動資産合計	45,680,043	51,517,945	△ 5,837,902
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	11,128,161	10,245,711	882,450
特定資産合計	11,128,161	10,245,711	882,450
固定資産合計	11,128,161	10,245,711	882,450
<b>資産合計</b>	<b>56,808,204</b>	<b>61,763,656</b>	<b>△ 4,955,452</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	14,429,624	24,858,352	△ 10,428,728
預り金	292,900	308,310	△ 15,410
流動負債合計	14,722,524	25,166,662	△ 10,444,138
2. 固定負債			
退職給与引当金	11,128,161	10,245,711	882,450
固定負債合計	11,128,161	10,245,711	882,450
<b>負債合計</b>	<b>25,850,685</b>	<b>35,412,373</b>	<b>△ 9,561,688</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	30,957,519	26,351,283	4,606,236
<b>正味財産合計</b>	<b>30,957,519</b>	<b>26,351,283</b>	<b>4,606,236</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>56,808,204</b>	<b>61,763,656</b>	<b>△ 4,955,452</b>

## 計算書類に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・退職金規定に基づく期末積立額を計上

#### (3) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による

#### (4) 消費税等の会計処理

税込方式

### 3. 会計方針の変更

公益法人会計基準に沿って、事業ごとに勘定科目を整理した。

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

単位（円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給与引当資産	10,245,711	882,450	0	11,128,161
小 計	10,245,711	882,450	0	11,128,161
合 計	10,245,711	882,450	0	11,128,161

### 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

単位（円）

科 目	当期末残高	（うち指定正味財産からの充当額）	（うち一般正味財産からの充当額）	（うち負債に対応する額）
特定資産				
退職給与引当資産	11,128,161	0	0	11,128,161
合 計	11,128,161	0	0	11,128,161

### 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし

9. 保証債務等の偶発債務  
該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高

単位 (円)

名称／交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金				
人件費・事業運営費／釧路市	0	28,192,000	28,192,000	0
観光宣伝費／釧路市	0	239,000	239,000	0
小 計	0	28,431,000	28,431,000	0
助成金				
助成金／釧路地域活性化協議会	0	2,000,000	2,000,000	0
小 計	0	2,000,000	2,000,000	0
合 計	0	30,431,000	30,431,000	0

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし

14. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

15. 重要な後発事象  
該当なし

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、「財務諸表に対する注記」に記載しているため省略する。

### 2. 引当金の明細

単位 (円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	10,245,711	882,450	0	0	11,128,161
合 計	10,245,711	882,450	0	0	11,128,161

財産目録

(平成26年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	189,065		
預け金			
自販機、両替用	515,000		
普通預金			
北洋銀行 釧路中央支店	10,836,662		
北海道銀行 釧路支店	1,807,438		
釧路信用金庫 本店	18,832,423		
西港支店	843,832		
釧路信用組合 本店	7,408,438		
未収入金	3,152,842		
棚卸資産	2,094,343		
流動資産合計		45,680,043	
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0		
基本財産合計	0		
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	11,128,161		
特定資産合計	11,128,161		
固定資産合計		11,128,161	
資産合計			56,808,204
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,429,624		
預り金	292,900		
流動負債合計		14,722,524	
2. 固定負債			
退職給与引当金	11,128,161		
固定負債合計		11,128,161	
負債合計			25,850,685
<b>正味財産</b>			<b>30,957,519</b>