

議案第1号 平成26年度 各会計収支決算について

平成26年度 実施事業会計収支計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 (円)

| 科目 | 平成26年度 予算額① | 平成26年度 決算額② | 増減 (②-①) | 備考 |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | |
| 会費収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取補助金 | 15,188,000 | 15,188,000 | 0 | |
| 補助金収入(国) | 0 | 0 | 0 | |
| 補助金収入(鉏路市) | 15,188,000 | 15,188,000 | 0 | 人件費・宣伝費 |
| 受取助成金 | 0 | 0 | 0 | |
| 助成金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取負担金 | 21,124,000 | 21,170,535 | 46,535 | |
| 負担金収入(鉏路市・弟子屈町) | 20,924,000 | 20,762,805 | △ 161,195 | 観光宣伝誘客負担金 |
| 負担金収入(民間) | 200,000 | 407,730 | 207,730 | ホスピタリティ・プロモーション負担金 |
| 事業収益 | 2,110,000 | 2,222,000 | 112,000 | |
| 協賛金収入 | 200,000 | 212,000 | 12,000 | キャンペーン協賛金等 |
| 広告料収入 | 1,910,000 | 2,010,000 | 100,000 | ガイドマップ |
| 施設受託管理収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 物産販売等収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑収益 | 58,000 | 1,746 | △ 56,254 | |
| 雑収益 | 58,000 | 1,746 | △ 56,254 | 預金利息 |
| 経常収益計 | 38,480,000 | 38,582,281 | 102,281 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 46,575,000 | 46,059,760 | △ 515,240 | |
| 役員報酬 | 1,445,000 | 1,448,448 | 3,448 | 常勤役員 |
| 給料手当 | 16,250,000 | 15,897,650 | △ 352,350 | |
| 退職給付費用 | 310,000 | 367,492 | 57,492 | |
| 福利厚生費 | 2,700,000 | 2,615,015 | △ 84,985 | 共済福利費等 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | |
| 旅費交通費 | 3,770,000 | 4,232,904 | 462,904 | プロモーション等 |
| 通信運搬費 | 673,000 | 593,064 | △ 79,936 | パンフレット送料等 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | |
| 消耗品費 | 156,000 | 93,437 | △ 62,563 | イベント等 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | |
| 印刷製本費 | 6,400,000 | 6,039,456 | △ 360,544 | ガイドマップ印刷等 |
| 燃料費 | 180,000 | 89,136 | △ 90,864 | 車両燃料 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | |
| 賃借料 | 250,000 | 358,360 | 108,360 | イベント物品 |
| 保険料 | 105,000 | 163,532 | 58,532 | 旅行傷害・イベント保険等 |
| 広告料 | 1,870,000 | 1,659,611 | △ 210,389 | 新聞・雑誌広告等 |
| 研修費 | 50,000 | 12,660 | △ 37,340 | バス研修経費 |
| 手数料 | 50,000 | 27,270 | △ 22,730 | 振込手数料 |

| | | | | |
|-----------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------|
| 諸謝金 | 36,000 | 40,000 | 4,000 | 観光講座・マーメイド謝礼 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | |
| 支払負担金 | 3,500,000 | 3,680,373 | 180,373 | 観光宣伝誘客負担金 |
| 委託費 | 8,770,000 | 8,741,352 | △ 28,648 | 観光案内所委託料 |
| 売上原価 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑費 | 60,000 | 0 | △ 60,000 | |
| 経常費用計 | 46,575,000 | 46,059,760 | △ 515,240 | |
| 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 | |
| 当期経常増減額 | △ 8,095,000 | △ 7,477,479 | 617,521 | |
| 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 | △ 8,095,000 | △ 7,477,479 | 617,521 | |
| 一般正味財産期首残高 | 19,715,373 | 19,715,373 | 0 | |
| 一般正味財産期末残高 | 11,620,373 | 12,237,894 | 617,521 | |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 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 | |
| III. 正味財産期末残高 | 11,620,373 | 12,237,894 | 617,521 | |

平成26年度 収益事業会計収支計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 (円)

| 科 目 | 平成26年度 予算額① | 平成26年度 決算額② | 増 減 (②-①) | 備 考 |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|------------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | |
| 会費収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取補助金 | 0 | 0 | 0 | |
| 補助金収入 (国) | 0 | 0 | 0 | |
| 補助金収入 (鉧路市) | 0 | 0 | 0 | |
| 受取助成金 | 0 | 0 | 0 | |
| 助成金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取負担金 | 500,000 | 500,000 | 0 | |
| 負担金収入 (鉧路市・弟子屈町) | 0 | 0 | 0 | |
| 負担金収入 (民間) | 500,000 | 500,000 | 0 | |
| 事業収益 | 0 | 0 | 0 | |
| 協賛金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 広告料収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設受託管理収入 | 87,984,000 | 89,056,380 | 1,072,380 | 鉧路市指定管理施設 |
| 物産販売等収入 | 16,110,000 | 15,274,256 | △ 835,744 | レストハウス憩々と 自販機手数料等 |
| 雑収益 | 6,000 | 102,932 | 96,932 | |
| 雑収益 | 6,000 | 102,932 | 96,932 | 預金利息 クロスクリーニング |
| 経常収益計 | 104,600,000 | 104,933,568 | 333,568 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 103,100,000 | 103,726,556 | 626,556 | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | |
| 給料手当 | 37,861,000 | 39,183,428 | 1,322,428 | |
| 退職給付費用 | 1,995,000 | 1,926,555 | △ 68,445 | |
| 福利厚生費 | 6,189,000 | 6,421,538 | 232,538 | 共済福利費等 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | |
| 旅費交通費 | 100,000 | 0 | △ 100,000 | |
| 通信運搬費 | 672,000 | 799,836 | 127,836 | 電話、FAX、インターネット 使用料等 |
| 消耗什器備品費 | 200,000 | 67,586 | △ 132,414 | |
| 消耗品費 | 930,000 | 992,632 | 62,632 | |
| 修繕費 | 613,000 | 748,563 | 135,563 | 指定管理施設 |
| 印刷製本費 | 162,000 | 88,560 | △ 73,440 | 施設使用申請書 |
| 燃料費 | 7,350,000 | 6,448,271 | △ 901,729 | 重油 |
| 光熱水料費 | 13,130,000 | 12,003,805 | △ 1,126,195 | 電気、水道、ガス代 |
| 賃借料 | 2,000,000 | 2,778,951 | 778,951 | OA機器、自販機設置使用料 |
| 保険料 | 20,000 | 31,195 | 11,195 | 傷害保険、火災保険 |
| 広告料 | 0 | 0 | 0 | |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | |
| 手数料 | 762,000 | 680,806 | △ 81,194 | 振込手数料 自動販売機売上還元 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | |
| 租税公課 | 1,430,000 | 1,831,600 | 401,600 | 消費税、印紙 |
| 支払負担金 | 100,000 | 123,390 | 23,390 | |

| | | | | |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 委託費 | 25,566,000 | 24,876,402 | △ 689,598 | 指定管理施設管理委託 |
| 売上原価 | 4,000,000 | 4,723,438 | 723,438 | 売店・レストラン仕入等 |
| 雑費 | 20,000 | 0 | △ 20,000 | |
| 経常費用計 | 103,100,000 | 103,726,556 | 626,556 | |
| 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 | |
| 当期経常増減額 | 1,500,000 | 1,207,012 | △ 292,988 | |
| 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 | △ 1,207,012 | △ 1,207,012 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,500,000 | 0 | △ 1,500,000 | |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | |
| 一般正味財産期末残高 | 1,500,000 | 0 | △ 1,500,000 | |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 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 | |
| III. 正味財産期末残高 | 1,500,000 | 0 | △ 1,500,000 | |

平成26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26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 (円)

| 科 目 | 平成26年度 予算額① | 平成26年度 決算額② | 増 減 (②-①) | 備 考 |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|----------------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | |
| 会費収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取補助金 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | |
| 補助金収入 (国・道) | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 北海道地域づくり総合交付金 |
| 補助金収入 (釧路市) | 0 | 0 | 0 | |
| 受取助成金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| 助成金収入 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 釧路地域活性化協議会 |
| 受取負担金 | 12,970,736 | 14,853,608 | 1,882,872 | |
| 負担金収入 (釧路市・弟子屈町) | 8,120,736 | 8,120,736 | 0 | |
| 負担金収入 (民間) | 4,850,000 | 6,732,872 | 1,882,872 | 地域観光団体 北海道観光振興機構 |
| 事業収益 | 0 | 0 | 0 | |
| 協賛金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 広告料収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設受託管理収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 物産販売等収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑収益 | 991 | 2,152 | 1,161 | |
| 雑収益 | 991 | 2,152 | 1,161 | 預金利息 |
| 経常収益計 | 14,971,727 | 19,055,760 | 4,084,033 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 21,541,000 | 19,984,539 | △ 1,556,461 | |
| 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 | 54,000 | 32,210 | △ 21,790 | 会場使用料等 |
| 旅費交通費 | 5,650,000 | 2,074,788 | △ 3,575,212 | ツーリズムEXPO出展 短期集中セミナー受講等 |
| 通信運搬費 | 188,600 | 197,366 | 8,766 | 送料 Wi-Fi利用料 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | |
| 消耗品費 | 650,000 | 152,087 | △ 497,913 | |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | |
| 印刷製本費 | 918,000 | 1,553,524 | 635,524 | 誘致用パンフレット印刷 |
| 燃料費 | 500,000 | 526,176 | 26,176 | バス燃料 |
| 光熱水料費 | 0 | 35,116 | 35,116 | Wi-Fi電気料 |
| 賃借料 | 200,000 | 49,700 | △ 150,300 | ツーリズムEXPO備品 |
| 保険料 | 50,000 | 0 | △ 50,000 | |
| 広告料 | 3,262,600 | 3,316,200 | 53,600 | リスティング広告等 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | |
| 手数料 | 113,400 | 31,212 | △ 82,188 | 振込手数料 |
| 諸謝金 | 250,000 | 183,840 | △ 66,160 | セミナー講師謝礼 |
| 租税公課 | 0 | 5,400 | 5,400 | 印紙 |
| 支払負担金 | 1,650,000 | 1,907,934 | 257,934 | メディア・AGT招聘経費等 |

| | | | | |
|-----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| 委託費 | 7,996,000 | 9,918,986 | 1,922,986 | 新観光圏整備計画・実施計画等 策定関連費用等 |
| 売上原価 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑費 | 58,400 | 0 | △ 58,400 | |
| 経常費用計 | 21,541,000 | 19,984,539 | △ 1,556,461 | |
| 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 | |
| 当期経常増減額 | △ 6,569,273 | △ 928,779 | 5,640,494 | |
| 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 | △ 6,569,273 | △ 928,779 | 5,640,494 | |
| 一般正味財産期首残高 | 6,569,273 | 6,569,273 | 0 | |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 5,640,494 | 5,640,494 | |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 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 | |
| III. 正味財産期末残高 | 0 | 5,640,494 | 5,640,494 | |

平成26年度 法人会計収支計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 (円)

| 科 目 | 平成26年度 予算額① | 平成26年度 決算額② | 増 減 (②-①) | 備 考 |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 受取会費 | 4,500,000 | 4,030,000 | △ 470,000 | |
| 会費収入 | 4,500,000 | 4,030,000 | △ 470,000 | |
| 受取補助金 | 13,545,000 | 13,739,000 | 194,000 | |
| 補助金収入 (国) | 0 | 0 | 0 | |
| 補助金収入 (釧路市) | 13,545,000 | 13,739,000 | 194,000 | 人件費・運営費 |
| 受取助成金 | 0 | 0 | 0 | |
| 助成金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 | |
| 負担金収入 (釧路市・弟子屈町) | 0 | 0 | 0 | |
| 負担金収入 (民間) | 0 | 0 | 0 | |
| 事業収益 | 0 | 0 | 0 | |
| 協賛金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 広告料収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設受託管理収入 | 2,624,000 | 1,551,620 | △ 1,072,380 | 本部管理費 |
| 物産販売等収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑収益 | 31,000 | 2,984 | △ 28,016 | |
| 雑収益 | 31,000 | 2,984 | △ 28,016 | 預金利息 |
| 経常収益計 | 20,700,000 | 19,323,604 | △ 1,376,396 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 管理費 | 21,640,000 | 20,485,234 | △ 1,154,766 | |
| 役員報酬 | 2,167,000 | 2,172,672 | 5,672 | 常勤役員 |
| 給料手当 | 9,965,000 | 9,155,398 | △ 809,602 | |
| 退職給付費用 | 1,200,000 | 1,184,130 | △ 15,870 | |
| 福利厚生費 | 2,742,000 | 2,369,070 | △ 372,930 | 共済福利費 |
| 会議費 | 700,000 | 669,580 | △ 30,420 | 総会、理事会 |
| 旅費交通費 | 700,000 | 618,360 | △ 81,640 | 関係機関訪問等 |
| 通信運搬費 | 250,000 | 275,425 | 25,425 | 電話 会員宛文書送料等 |
| 慶弔費 | 100,000 | 114,686 | 14,686 | |
| 消耗什器備品費 | 100,000 | 42,660 | △ 57,340 | |
| 消耗品費 | 420,000 | 251,205 | △ 168,795 | |
| 印刷製本費 | 100,000 | 30,240 | △ 69,760 | 挨拶状 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | |
| 賃借料 | 266,000 | 210,816 | △ 55,184 | 会計システム等 |
| 保険料 | 100,000 | 3,500 | △ 96,500 | 旅行保険 |
| 広告料 | 0 | 70,200 | 70,200 | |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | |
| 手数料 | 50,000 | 19,764 | △ 30,236 | 振込手数料等 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | |
| 租税公課 | 560,000 | 932,700 | 372,700 | 法人税、印紙 |
| 支払負担金 | 1,000,000 | 1,192,856 | 192,856 | 関係機関会費等 |

| | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------|
| 委託費 | 1,200,000 | 1,171,972 | △ 28,028 | 税務・労務管理等 |
| 雑費 | 20,000 | 0 | △ 20,000 | |
| 経常費用計 | 21,640,000 | 20,485,234 | △ 1,154,766 | |
| 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 | |
| 当期経常増減額 | △ 940,000 | △ 1,161,630 | △ 221,630 | |
| (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 | 1,207,012 | 1,207,012 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 940,000 | 45,382 | 985,382 | |
| 一般正味財産期首残高 | 4,672,873 | 4,672,873 | 0 | |
| 一般正味財産期末残高 | 3,732,873 | 4,718,255 | 985,382 | |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 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 | |
| III. 正味財産期末残高 | 3,732,873 | 4,718,255 | 985,382 | |

平成26年度 収支計算書総括表

(平成26年4月1日から平成27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 |
|---------------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 4,030,000 | 4,030,000 |
| 会費収入 | 0 | 0 | 0 | 4,030,000 | 4,030,000 |
| 受取補助金 | 15,188,000 | 0 | 2,200,000 | 13,739,000 | 31,127,000 |
| 補助金収入(国・道) | 0 | 0 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 |
| 補助金収入(釧路市) | 15,188,000 | 0 | 0 | 13,739,000 | 28,927,000 |
| 受取助成金 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 助成金収入(民間) | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 受取負担金 | 21,170,535 | 500,000 | 14,853,608 | 0 | 36,524,143 |
| 負担金収入(釧路市・弟子屈町) | 20,762,805 | 0 | 8,120,736 | 0 | 28,883,541 |
| 負担金収入(民間) | 407,730 | 500,000 | 6,732,872 | 0 | 7,640,602 |
| 事業収益 | 2,222,000 | 0 | 0 | 0 | 2,222,000 |
| 協賛金収入 | 212,000 | 0 | 0 | 0 | 212,000 |
| 広告料収入 | 2,010,000 | 0 | 0 | 0 | 2,010,000 |
| 施設受託管理収入 | 0 | 89,056,380 | 0 | 1,551,620 | 90,608,000 |
| 物産販売等収入 | 0 | 15,274,256 | 0 | 0 | 15,274,256 |
| 雑収益 | 1,746 | 102,932 | 2,152 | 2,984 | 109,814 |
| 雑収益 | 1,746 | 102,932 | 2,152 | 2,984 | 109,814 |
| 経常収益計 | 38,582,281 | 104,933,568 | 19,055,760 | 19,323,604 | 181,895,213 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | 46,059,760 | 103,726,556 | 19,984,539 | | 169,770,855 |
| 役員報酬 | 1,448,448 | 0 | 0 | | 1,448,448 |
| 給料手当 | 15,897,650 | 39,183,428 | 0 | | 55,081,078 |
| 退職給付費用 | 367,492 | 1,926,555 | 0 | | 2,294,047 |
| 福利厚生費 | 2,615,015 | 6,421,538 | 0 | | 9,036,553 |
| 会議費 | 0 | 0 | 32,210 | | 32,210 |
| 旅費交通費 | 4,232,904 | 0 | 2,074,788 | | 6,307,692 |
| 通信運搬費 | 593,064 | 799,836 | 197,366 | | 1,590,266 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 67,586 | 0 | | 67,586 |
| 消耗品費 | 93,437 | 992,632 | 152,087 | | 1,238,156 |
| 修繕費 | 0 | 748,563 | 0 | | 748,563 |
| 印刷製本費 | 6,039,456 | 88,560 | 1,553,524 | | 7,681,540 |
| 燃料費 | 89,136 | 6,448,271 | 526,176 | | 7,063,583 |
| 光熱水料費 | 0 | 12,003,805 | 35,116 | | 12,038,921 |
| 賃借料 | 358,360 | 2,778,951 | 49,700 | | 3,187,011 |
| 保険料 | 163,532 | 31,195 | 0 | | 194,727 |
| 広告料 | 1,659,611 | 0 | 3,316,200 | | 4,975,811 |
| 研修費 | 12,660 | 0 | 0 | | 12,660 |
| 手数料 | 27,270 | 680,806 | 31,212 | | 739,288 |
| 諸謝金 | 40,000 | 0 | 183,840 | | 223,840 |
| 租税公課 | 0 | 1,831,600 | 5,400 | | 1,837,000 |
| 支払負担金 | 3,680,373 | 123,390 | 1,907,934 | | 5,711,697 |
| 委託費 | 8,741,352 | 24,876,402 | 9,918,986 | | 43,536,740 |
| 売上原価 | 0 | 4,723,438 | 0 | | 4,723,438 |
| 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 |
|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 管理費 | | | | 20,485,234 | 20,485,234 |
| 役員報酬 | | | | 2,172,672 | 2,172,672 |
| 給料手当 | | | | 9,155,398 | 9,155,398 |
| 退職給付費用 | | | | 1,184,130 | 1,184,130 |
| 福利厚生費 | | | | 2,369,070 | 2,369,070 |
| 会議費 | | | | 669,580 | 669,580 |
| 旅費交通費 | | | | 618,360 | 618,360 |
| 通信運搬費 | | | | 275,425 | 275,425 |
| 慶弔費 | | | | 114,686 | 114,686 |
| 消耗什器備品費 | | | | 42,660 | 42,660 |
| 消耗品費 | | | | 251,205 | 251,205 |
| 印刷製本費 | | | | 30,240 | 30,240 |
| 燃料費 | | | | 0 | 0 |
| 光熱水料費 | | | | 0 | 0 |
| 賃借料 | | | | 210,816 | 210,816 |
| 保険料 | | | | 3,500 | 3,500 |
| 広告料 | | | | 70,200 | 70,200 |
| 研修費 | | | | 0 | 0 |
| 手数料 | | | | 19,764 | 19,764 |
| 諸謝金 | | | | 0 | 0 |
| 租税公課 | | | | 932,700 | 932,700 |
| 支払負担金 | | | | 1,192,856 | 1,192,856 |
| 委託費 | | | | 1,171,972 | 1,171,972 |
| 雑費 | | | | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 46,059,760 | 103,726,556 | 19,984,539 | 20,485,234 | 190,256,089 |
| 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 |
| 当期経常増減額 | △ 7,477,479 | 1,207,012 | △ 928,779 | △ 1,161,630 | △ 8,360,876 |
| 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 |
| 他会計振替額 | 0 | △ 1,207,012 | 0 | 1,207,012 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 7,477,479 | 0 | △ 928,779 | 45,382 | △ 8,360,876 |
| 一般正味財産期首残高 | 19,715,373 | 0 | 6,569,273 | 4,672,873 | 30,957,519 |
| 一般正味財産期末残高 | 12,237,894 | 0 | 5,640,494 | 4,718,255 | 22,596,643 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 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 |
| III 正味財産期末残高 | 12,237,894 | 0 | 5,640,494 | 4,718,255 | 22,596,643 |

平成26年度 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

単位 (円)

| 科 目 | 平成26年度 | 平成25年度 | 増 減 |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ①受取会費 | 4,030,000 | 4,280,000 | △ 250,000 |
| ②受取補助金・負担金 | 69,651,143 | 70,606,500 | △ 955,357 |
| ③事業収益 | 108,104,256 | 106,451,172 | 1,653,084 |
| ④雑収益 | 109,814 | 108,412 | 1,402 |
| 経常収益計 | 181,895,213 | 181,446,084 | 449,129 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 169,770,855 | 157,241,330 | 12,529,525 |
| ②管理費 | 20,485,234 | 19,598,518 | 886,716 |
| 経常費用計 | 190,256,089 | 176,839,848 | 13,416,241 |
| 当期経常増減額 | △ 8,360,876 | 4,606,236 | △ 12,967,112 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 8,360,876 | 4,606,236 | △ 12,967,112 |
| 一般正味財産期首残高 | 30,957,519 | 26,351,283 | 4,606,236 |
| 一般正味財産期末残高 | 22,596,643 | 30,957,519 | △ 8,360,876 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 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 |
| III 正味財産期末残高 | 22,596,643 | 30,957,519 | △ 8,360,876 |

平成26年度 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

単位 (円)

| 科 目 | 平成26年度 | 平成25年度 | 増 減 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 678,416 | 704,065 | △ 25,649 |
| 預金 | 34,070,431 | 39,728,793 | △ 5,658,362 |
| 未収金 | 6,579,562 | 3,152,842 | 3,426,720 |
| 棚卸資産 | 1,784,206 | 2,094,343 | △ 310,137 |
| 流動資産合計 | 43,112,615 | 45,680,043 | △ 2,567,428 |
| 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 | 14,606,338 | 11,128,161 | 3,478,177 |
| 特定資産合計 | 14,606,338 | 11,128,161 | 3,478,177 |
| 固定資産合計 | 14,606,338 | 11,128,161 | 3,478,177 |
| 資産合計 | 57,718,953 | 56,808,204 | 910,749 |
| | | | |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 20,132,892 | 14,429,624 | 5,703,268 |
| 預り金 | 383,080 | 292,900 | 90,180 |
| 流動負債合計 | 20,515,972 | 14,722,524 | 5,793,448 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給与引当金 | 14,606,338 | 11,128,161 | 3,478,177 |
| 固定負債合計 | 14,606,338 | 11,128,161 | 3,478,177 |
| 負債合計 | 35,122,310 | 25,850,685 | 9,271,625 |
| | | | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 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 | 22,596,643 | 30,957,519 | △ 8,360,876 |
| 正味財産合計 | 22,596,643 | 30,957,519 | △ 8,360,876 |
| 負債及び正味財産合計 | 57,718,953 | 56,808,204 | 910,749 |

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

該当なし

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 | 11,128,161 | 3,478,177 | 0 | 14,606,338 |
| 小 計 | 11,128,161 | 3,478,177 | 0 | 14,606,338 |
| 合 計 | 11,128,161 | 3,478,177 | 0 | 14,606,338 |

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 | 14,606,338 | 0 | 0 | 14,606,338 |
| 合 計 | 14,606,338 | 0 | 0 | 14,606,338 |

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

単位（円）

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の 当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-----|-----------|-----------------|-----------|
| 未収金 | 6,579,562 | 0 | 6,579,562 |
| 合 計 | 6,579,562 | 0 | 6,579,562 |

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 | | | | |
| 北海道地域づくり総合交付金／北海道 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 |
| 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 | 30,631,000 | 30,631,000 | 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 | 32,631,000 | 32,631,000 | 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 | 11,128,161 | 3,478,177 | 0 | 0 | 14,606,338 |
| 合計 | 11,128,161 | 3,478,177 | 0 | 0 | 14,606,338 |

財産目録

(平成27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 | 163,416 | | |
| 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 | 12,523,912 | | |
| 北海道銀行 釧路支店 | 536,173 | | |
| 釧路信用金庫 本店 | 18,484,951 | | |
| 西港支店 | 1,118,131 | | |
| 釧路信用組合 本店 | 1,407,264 | | |
| 未収入金 | 6,579,562 | | |
| 棚卸資産 | 1,784,206 | | |
| 流動資産合計 | | 43,112,615 | |
| 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 | 14,606,338 | | |
| 特定資産合計 | 14,606,338 | | |
| 固定資産合計 | | 14,606,338 | |
| 資産合計 | | | 57,718,953 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 20,132,892 | | |
| 預り金 | 383,080 | | |
| 流動負債合計 | | 20,515,972 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給与引当金 | 14,606,338 | | |
| 固定負債合計 | | 14,606,338 | |
| 負債合計 | | | 35,122,310 |
| 正味財産 | | | 22,596,643 |