

【収入の部】

大	中	小	当初予算額	予算現在額	決算額	予算差額b-a	備	考
I 事業活動収支の部								
1. 事業活動収入								
	①	財産運用収入	5,000	1,300	1,877	577		
		基本財産収入	0	0	0	0		
		運用財産収入	5,000	1,300	1,877	577		預金利息
	②	会費収入	800,000	800,000	267,200	△ 532,800		
		会費(特別)収入	500,000	500,000	160,000	△ 340,000		特別賛助会費 8口
		会費収入	300,000	300,000	107,200	△ 192,800		普通賛助会費 4口 運営協力会費 2口 団体賛助会費 4.06口
	③	会館運営事業収入	48,244,000	43,632,000	45,244,050	1,612,050		
		会議室収入	29,963,000	24,300,000	25,028,873	728,873		年間 2.456単位
		宿泊収入	12,151,000	14,970,000	15,628,111	658,111		年間 4.863人
		契約収入	1,185,000	972,000	972,000	0		ボーイスカウト熊本県連盟
		取扱収入	1,236,000	820,000	932,028	112,028		宴会等取扱、朝市・特産品取扱い
		売店収入	1,391,000	620,000	642,751	22,751		自販機販売、売店
		附帯収入	1,751,000	1,350,000	1,282,958	△ 67,042		サービス料、会場備品代
		各種収入	567,000	600,000	757,329	157,329		駐車料606,480、コピー-65,755、振込差益48,492 他
	④	料理部門収入	12,000,000	5,500,000	5,390,177	△ 109,823		
		料理収入	12,000,000	5,500,000	5,390,177	△ 109,823		
	⑤	公益事業収入	0	0	0	0		
		公益事業収入	0	0	0	0		
	⑥	補助金等収入	10,000	28,960,000	28,960,000	0		
		補助金収入	10,000	28,960,000	28,960,000	0		日本財団より助成金
	⑦	負担金収入	10,000	10,000	0	△ 10,000		
		負担金収入	10,000	10,000	0	△ 10,000		
	⑧	寄附金収入	10,000	2,940,000	2,941,489	1,489		
		寄附金収入	10,000	2,940,000	2,941,489	1,489		熊本地震に伴う全国・県内よりの緊急募金
	⑨	雑収入	10,000	10,000	0	△ 10,000		
		雑収入	10,000	10,000	0	△ 10,000		
	⑩	繰入金収入	0	3,800,000	3,800,000	0		
		繰入金収入	0	3,800,000	3,800,000	0		運営定期預金の取り崩し
		事業活動収入計	61,089,000	85,653,300	86,604,793	951,493		
2. 事業活動支出								
	①	会館運営事業費支出	20,592,000	21,681,000	20,409,519	1,271,481		b-a
		販売仕入	773,000	1,023,628	1,023,628	0		取扱、売店関係 営繕費より63,628円流用
		光熱水費	5,871,000	8,000,000	7,981,669	18,331		電気代 ガス代 上下水道代(3月¥42,352 追加¥63,174)
		営繕費	3,400,000	2,521,254	1,404,896	1,116,358		販売仕入63,628、営繕費へ562,000需用費2へ34,731、役務費2へ18,387円それぞれ流用
		備品費	309,000	100,000	85,139	14,861		※営繕費から資産(建物附属設備1,856,239器具備品320,760)へ移動
		需用費	1,133,000	954,731	954,731	0		業務消耗品 営繕費より34,731円流用
		役務費	824,000	778,387	778,387	0		IT費用、電話代、クリーニング等 営繕費より18,387円流用
		雇用費	3,600,000	3,500,000	3,419,148	80,852		管理清掃費
		賃借料	1,597,000	2,090,000	2,075,361	14,639		寝具・コピー機リース・空調リース等
		広告宣伝費	250,000	20,000	13,240	6,760		
		営業諸費	515,000	712,000	710,232	1,768		お中元・お歳暮、コンビニオン代 営繕費より562,000円流用
		委託料	2,060,000	1,730,000	1,712,648	17,352		エレベーター保守・塵芥処理・自動ドア・ボイラー・自動火災保守・受水槽・ガラス清掃・害虫駆除ほか
		災害保険料	260,000	251,000	250,440	560		営業車任意保険
	②	料理部門支出	12,407,000	9,981,000	9,970,809	10,191		累△4,409,679円
		仕入	4,590,000	2,514,338	2,514,338	0		仕入率 累 46.6% 人件費・消耗品・光熱費・委託費・運営諸費より流用
		人件費	4,000,000	3,775,808	3,775,808	0		職員給与 仕入費へ14,192円流用
		社会保険料	320,000	230,000	227,995	2,205		事業主負担
		福利厚生費	80,000	24,000	23,750	250		定期検診等
		消耗品費	120,000	42,080	42,080	0		業務費用 仕入費へ7,920円流用
		通信運搬費	52,000	35,000	31,853	3,147		電話代
		広告宣伝費	85,000	1,000	0	1,000		
		企画・渉外費	200,000	278,000	277,929	71		生ビール諸経費 企画費 運営諸費より80,000円流用
		光熱費	1,505,000	1,921,411	1,921,411	0		電気、ガス代 上下水道代(3月¥22,806 追加¥34,016) 仕入費へ27,589円流用
		委託費	289,000	253,368	253,368	0		ゴミ処理等 仕入費へ6,632円流用
		備品費	200,000	1,000	0	1,000		店舗費へ30,315円流用
		店舗費	206,000	512,000	511,715	285		備品費より30,315円流用 ※資産
		公租公課	650,000	391,000	390,762	238		消費税
		運営諸費	110,000	1,995	0	1,995		企画・渉外費へ80,000円 仕入費へ8,005円流用
	③	公益事業支出	1,548,000	835,000	701,976	133,024		
		団体振興費	1,200,000	600,000	548,384	51,616		青少年団体への事業助成金 会館施設利用助成金
		活動促進費	50,000	30,000	0	30,000		
		調査研究費	103,000	40,000	0	40,000		
		国際交流費	50,000	35,000	24,200	10,800		日中協会会費他
		広報出版費	145,000	130,000	129,392	608		youngwave発行
	④	管理費支出	21,091,000	19,684,000	19,416,392	267,608		
		報酬	1,090,000	0	0	0		
		給与手当	8,700,000	8,200,000	8,151,537	48,463		
		退職給付費用	310,000	310,000	310,000	0		退職金給付費用
		会議費	721,000	690,000	651,316	38,684		理事会旅費
		旅費交通費	1,453,000	1,390,000	1,380,000	10,000		営業訪問、交通費等
		需用費	340,000	239,591	239,591	0		事務費用 事業報告書作成 租税公課より69,591円流用
		役務費	134,000	20,000	19,602	398		電話代等
		法定福利費	1,700,000	1,650,000	1,580,729	69,271		事業主負担 福利厚生費へ200,000円流用
		福利厚生費	80,000	260,000	257,450	2,550		職員健康診断 法定福利費より200,000円流用
		研修費	50,000	1,000	0	1,000		
		交際費	120,000	75,000	40,000	35,000		慶弔費等
		負担金	150,000	140,000	114,072	25,928		各種会費
		借地料	2,847,000	2,847,000	2,846,875	125		県有地 借地料支払
		租税公課	3,396,000	3,861,409	3,825,220	36,189		事業所税704,700・固定資産税1,708,400 消費税1,244,238 需用費1へ69,591円流用
	⑤	施設整備事業支出	1,030,000	29,500,000	29,468,880	31,120		
		施設整備費	515,000	29,500,000	29,468,880	31,120		発注額の計上。館内エレベーター工事5,940,000、トイレ改修19,980,000 設計監理費3,548,880
		設備維持費	515,000	0	0	0		
	⑥	特定預金支出	0	0	0	0		
		退職給付積立金支出	0	0	0	0		
		積立金支出	0	0	0	0		
		繰り出し金支出	0	0	0	0		
		事業活動支出計	56,668,000	81,681,000	100,377,095	1,713,424		
		事業活動収支差額	4,421,000	3,972,300	6,637,217	△ 2,664,917		
II 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
	①	固定資産売却収入	0	0	0	0		
		固定資産売却収入	0	0	0	0		
		投資活動収入計	0	0	0	0		
2. 投資活動支出								
	①	固定資産取得支出	0	0	0	0		
		固定資産取得支出	0	0	0	0		
		投資活動支出計	0	0	0	0		
		投資活動収支差額	0	0	0	0		
III 財務活動収支の部								
1. 財務活動収入								
	①	借入金収入	0	0	0	0		
		借入金収入	0	0	0	0		
		財務活動収入計	0	0	0	0		
2. 財務活動支出								
	①	借入金返済支出	1,850,000	1,900,000	1,900,000	0		
		借入金返済支出	1,850,000	1,850,000	1,850,000	0		鳥居憲太郎、宮川真雄 各675,000円 伊藤保次 500,000円 返済
		支払利息	0	50,000	50,000	0		同上利息
		財務活動支出計	1,850,000	1,900,000	1,900,000	0		
		財務活動収支差額	△ 1,850,000	△ 1,900,000	△ 1,900,000	0		
IV 予備費支出								
		当期収支差額	1,000,000	1,412,300	4,737,217	3,324,917		
		前期繰越収支差額	△ 1,101,191	△ 1,101,191	△ 1,101,191	0		
		次期繰越収支差額	△ 101,191	311,109	3,636,026	3,324,917		

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
新公益会計基準により、作成している。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
原価法により期末の時価で評価している。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入れ原価法によっている。
 - (3) 固定資産の減価償却について
有形固定資産は、定額法により実施している。
 - (4) 退職給与引当金の計算基準
期末要支給額の60%相当額を計上している。
 - (5) 資金の範囲について
現金・預金、未収入金、前受金、立替金、仮払金、未払金、預かり金を含めている。
 - (6) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、簡易課税による税込み方式によっている。
- 3 会計方針の変更
特になし
- 4 特定資産の財源等の増減額および残高
特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
会館運営定期預金	7,000,000	0	3,800,000	3,200,000
退職給付引当資産	1,200,000	1,935,492	0	3,135,492
合 計	8,200,000	1,935,492	3,800,000	6,335,492

- 5 特定資産の財源等の内訳
特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する額)
会館運営定期預金	3,200,000	3,200,000	
退職給付引当資産	3,135,492	3,135,492	
合 計	6,335,492	6,335,492	

- 6 担保に供している資産
特になし
- 7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高	備 考
建 物	192,499,972	138,243,467	54,256,505	
建 物 附 属 設 備	229,867,139	192,504,510	37,362,629	
構 築 物	13,117,500	13,117,496	4	
車 両 運 搬 具	1,180,000	1,179,999	1	
什 器 備 品	46,868,630	46,587,432	281,198	
電 話 加 入 権	505,335	0	505,335	
合 計	484,038,576	391,632,904	92,405,672	

- 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
特になし
- 9 保証債務等の偶発債務
特になし
- 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
特になし
- 11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
助成金として受領 日本財団 28,960,000 円
- 12 基金及び代替基金の増減額及びその残高
特になし
- 13 関連当事者との取引内容
特になし
- 14 重要な後発事象
特になし
- 15 その他
特になし

平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日 から 平成29年 3月31日まで

(単位:円 消費税込み)

科 目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益		0	0
特定資産運用益	1,877	1,354	523
受取会費	267,200	606,000	△ 338,800
事業収益			
会館運営収入	45,244,050	38,977,491	6,266,559
料理部門収入	5,390,177	12,241,139	△ 6,850,962
受取補助金等	28,960,000	0	28,960,000
受取寄附金	2,941,489	0	2,941,489
受取負担金	0	0	0
雑収益	0	349,380	△ 349,380
経常収益計	82,804,793	52,175,364	30,629,429
(2) 経常費用			
事業費			
販売仕入	1,023,628	928,549	95,079
光熱費	7,981,669	5,719,304	2,262,365
修繕費	1,404,896	1,815,679	△ 410,783
消耗什器備品費	85,139	230,384	△ 145,245
消耗品費	954,731	1,127,869	△ 173,138
需用費	215,191	250,805	△ 35,614
通信運搬費	778,387	758,772	19,615
役務費	17,612	1,350	16,262
臨時雇賃金	3,419,148	3,364,674	54,474
賃借料	2,075,361	1,246,505	828,856
広告宣伝費	13,240	38,240	△ 25,000
営業諸費	710,232	682,998	27,234
委託費	1,712,648	1,663,848	48,800
保険料	250,440	255,500	△ 5,060
料理仕入費	2,514,338	5,511,761	△ 2,997,423
料理人件費	3,775,808	6,592,030	△ 2,816,222
料理社会保険料	227,795	251,355	△ 23,560
料理福利厚生費	23,750	3,750	20,000
料理消耗品費	42,080	82,263	△ 40,183
料理通信運搬費	31,853	33,238	△ 1,385
料理広告宣伝費	0	92,880	△ 92,880
料理企画・渉外費	277,929	248,346	29,583
料理光熱費	1,921,411	2,124,902	△ 203,491
料理委託費	253,368	271,890	△ 18,522
料理備品費	0	8,438	△ 8,438
料理店舗費	511,715	16,200	495,515
料理公租公課費	390,762	536,566	△ 145,804
料理運営諸費	0	0	0
支払助成金	548,384	1,029,187	△ 480,803
諸謝金	24,200	50,110	△ 25,910
減価償却費	7,288,469	6,871,274	417,195
給与手当	7,681,597	7,324,047	357,550
退職給付費用	278,400	179,600	98,800
会議費	488,516	398,150	90,366
旅費交通費	1,155,060	1,155,060	0
福利厚生費	1,650,689	1,233,595	417,094
交際費	20,000	23,180	△ 3,180
支払負担金	23,498	20,448	3,050
地代	2,727,375	2,675,245	52,130
租税公課	1,912,610	1,759,538	153,072
雑費	0	0	0
管理費			
給与手当	469,940	469,200	740
退職給付費用	31,600	20,400	11,200
会議費	162,800	132,717	30,083
旅費交通費	224,940	224,940	0
需用費	24,400	28,500	△ 4,100
印刷製本費	129,392	137,354	△ 7,962
役務費	1,990	150	1,840
福利厚生費	187,490	140,120	47,370
交際費	20,000	23,181	△ 3,181
支払負担金	90,574	78,810	11,764
地代	119,500	117,300	2,200
租税公課	1,912,610	1,759,538	153,072
雑費	0	0	0
経常費用計	57,787,165	59,709,740	△ 1,922,575
当期経常増減の部	25,017,628	△ 7,534,376	32,552,004
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
基本財産取崩	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基本財産補填支出	0	0	0
支払利息	50,000	0	50,000
雑損失	0	0	0
経常外費用計	50,000	0	50,000
当期経常外増減額	△ 50,000	0	△ 50,000
当期一般正味財産増減額	24,967,628	△ 7,534,376	32,502,004
一般正味財産期首残高	74,304,711	81,839,087	△ 7,534,376
一般正味財産期末残高	99,272,339	74,304,711	24,967,628
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	99,272,339	74,304,711	24,967,628

貸借対照表

平成29年3月31日現在

単位:円

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	305,268	335,369	△ 30,101
普通預金	2,705,693	1,837,124	868,569
定期預金	0	0	0
未収金	1,444,724	1,355,176	89,548
前払金	0	154,250	△ 154,250
仮払金	28,000	28,000	0
商品	39,219	48,010	△ 8,791
食材	296,714	373,183	△ 76,469
流動資産合計	4,819,618	4,131,112	688,506
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
会館運営定期預金	3,200,000	7,000,000	△ 3,800,000
退職給付引当資産	3,135,492	1,200,000	1,935,492
特定資産合計	6,335,492	8,200,000	△ 1,864,508
(3)その他の固定資産			
建物	54,256,505	58,761,004	△ 4,504,499
建物附属設備	37,362,629	8,666,774	28,695,855
構築物	4	4	0
什器備品	281,198	115,144	166,054
車両運搬具	1	1	0
電話加入権	505,335	505,335	0
その他の固定資産合計	92,405,672	68,048,262	24,357,410
固定資産合計	98,741,164	76,248,262	22,492,902
資産合計	103,560,782	80,379,374	23,181,408
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	764,608	1,116,607	△ 351,999
前受金	74,756	25,920	48,836
預り金	203,887	146,944	56,943
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	1,043,251	1,289,471	△ 246,220
2 固定負債			
役員借入金	0	1,850,000	△ 1,850,000
預かり保証金	109,700	109,700	0
退職給付引当金	3,135,492	2,825,492	310,000
固定負債合計	3,245,192	4,785,192	△ 1,540,000
負債合計	4,288,443	6,074,663	△ 1,786,220
III 正味財産の部			
2 一般正味財産			
一般正味財産期首額	74,304,711	81,839,087	△ 7,534,376
当期正味財産増減額	24,967,628	△ 7,534,376	32,502,004
一般正味財産期末額	99,272,339	74,304,711	24,967,628
正味財産合計	99,272,339	74,304,711	24,967,628
負債及び正味財産合計額	103,560,782	80,379,374	23,181,408

○実施事業資産に関する注記

資産の名称	実施事業資産
建物	54,256,505
建物附属設備	37,362,629
構築物	4
車両運搬具	1
什器備品	281,198

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

引当金の明細

退職給付引当金

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
職員等退職給付引当金	2,825,492	310,000	0	3,135,492
合 計	2,825,492	310,000	0	3,135,492

一般財団法人 熊本県青年会館
財 産 目 録

平成29年3月31日現在

単位:円

科 目	内 容	金	額	
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	現金手許有高	305,268		
普通預金	肥後/東 1107023 1,080,307	2,025,266		
	肥後/東 1119781 923,214			
	肥後/東 1393934 21,745			
	肥後/東 1511690 0			
郵便貯金	北水前寺郵便局	680,427		
定期預金	肥後/東 3468926 0	0		
	肥後/東 3493714 0			
未収金	磯野462,960 仏壇の一休219,340	1,444,724		
	同友会 78,927 他683,497			
仮払金	自動販売機釣り銭等	28,000		
商品	売店関連商品	39,219		
食材	レストラン食材	296,714		
流動資産合計			4,819,618	
2 固定資産				
(1) 特定資産				
会館運営定期預金	肥後/東 3439714 3,200,000	3,200,000		
退職給与引当資産	肥後/東 1511690 3,135,492	3,135,492		
特定資産合計			6,335,492	
(2) その他の固定資産				
建物		54,256,505		
建物付属設備		37,362,629		
構築物		4		
什器備品		281,198		
車両運搬具		1		
電話加入権		505,335		
その他の固定資産合計		92,405,672		
固定資産合計			98,741,164	
資産合計				103,560,782
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	ハウディ 185,817 他578,791	764,608		
前受金	会議利用者	74,756		
預かり金	源泉税等	203,887		
流動負債合計			1,043,251	
2 固定負債				
預り保証金	ホーイスカウト県連盟	109,700		
退職給与引当金		3,135,492		
固定負債合計			3,245,192	
負債合計				4,288,443
正味財産				99,272,339

平成28年度公益目的支出計画実施報告書に関する監査報告書

一般財団法人熊本県青年会館
理事長 小山正義 様

本法人の監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの公益目的支出計画実施報告書に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

本法人の監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2. 監査の結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

平成29年 5月13日

一般財団法人熊本県青年会館

監 事 野 口 和 久 印

監 事 岡 本 了 印