

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

一般財団法人 今治市多目的温泉保養館管理公社

(単位：円)

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	854	845	9
基本財産受取利息	854	845	9
事業収益	152,743,670	154,007,393	△ 1,263,723
保健福祉事業収益	57,814,347	61,205,368	△ 3,391,021
施設管理運営事業収益	94,929,323	92,802,025	2,127,298
指定管理料	60,555,555	58,000,000	2,555,555
利用料金収入	34,373,768	34,802,025	△ 428,257
雑収益	3,909,130	3,218,639	690,491
受取利息	219	191	28
雑収益	3,530,630	2,707,662	822,968
食堂共益費収益	378,281	510,786	△ 132,505
経常収益計	156,653,654	157,226,877	△ 573,223
(2) 経常費用			
事業費	156,248,549	156,331,670	△ 83,121
給料手当	47,346,566	50,737,288	△ 3,390,722
賞与引当金繰入額	3,550,200	3,317,400	232,800
臨時雇賃金	20,429,762	20,458,318	△ 28,556
福利厚生費	11,106,521	11,786,006	△ 679,485
旅費交通費	389,448	416,616	△ 27,168
通信運搬費	361,508	340,482	21,026
減価償却費	0	1,149,231	△ 1,149,231
消耗品費	3,733,585	3,326,214	407,371
修繕費	3,462,935	5,030,854	△ 1,567,919
印刷製本費	388,568	402,832	△ 14,264
燃料費	16,600,069	16,210,813	389,256
光熱水料費	22,991,732	20,436,507	2,555,225
賃借料	3,833,243	3,988,965	△ 155,722
保険料	1,659,163	1,752,066	△ 92,903
諸謝金	2,423,480	2,620,240	△ 196,760
租税公課	7,653,788	7,160,277	493,511
支払負担金	470,562	252,194	218,368
支払寄附金	2,331,225	8,000	2,323,225
委託費	5,267,210	4,479,349	787,861
支払手数料	1,706,351	1,568,420	137,931
広告宣伝費	542,633	889,598	△ 346,965

管理費	3,359,780	3,427,893	△ 68,113
役員報酬	107,200	100,500	6,700
給料手当	1,354,375	1,492,112	△ 137,737
賞与引当金繰入額	109,800	102,600	7,200
福利厚生費	293,109	314,751	△ 21,642
旅費交通費	4,800	0	4,800
通信運搬費	10,743	9,795	948
減価償却費	0	35,543	△ 35,543
消耗品費	19,797	18,446	1,351
修繕費	82,317	126,685	△ 44,368
印刷製本費	940	564	376
燃料費	361,771	354,621	7,150
光熱水料費	469,219	417,074	52,145
賃借料	84,367	84,065	302
保険料	47,683	44,174	3,509
租税公課	235,444	221,451	13,993
交際費	11,635	14,058	△ 2,423
支払負担金	57,631	54,000	3,631
委託費	37,067	36,418	649
支払手数料	30	1,036	△ 1,006
支払寄付金	71,852	0	71,852
経常費用計	159,608,329	159,759,563	△ 151,234
当期経常増減額	△ 2,954,675	△ 2,532,686	△ 421,989
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,954,675	△ 2,532,686	△ 421,989
法人税、住民税及び事業税	81,400	81,400	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,036,075	△ 2,614,086	△ 421,989
一般正味財産期首残高	10,708,995	13,323,081	△ 2,614,086
一般正味財産期末残高	7,672,920	10,708,995	△ 3,036,075
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	17,672,920	20,708,995	△ 3,036,075

## 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般財団法人 今治市多目的温泉保養館管理公社

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計			法人会計	合計
		保健福祉事業	施設管理運営事業	小計		
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	0	0	854	854
基本財産受取利息	0	0	0	0	854	854
事業収益	0	57,814,347	94,929,323	152,743,670	0	152,743,670
保健福祉事業収益	0	57,814,347	0	57,814,347	0	57,814,347
指定管理料収益	0	0	60,555,555	60,555,555	0	60,555,555
利用料金収益	0	0	34,373,768	34,373,768	0	34,373,768
雑収益	0	2,607,060	1,302,070	3,909,130	0	3,909,130
受取利息	0	0	219	219	0	219
雑収益	0	2,607,060	923,570	3,530,630	0	3,530,630
食堂共益費収益	0	0	378,281	378,281	0	378,281
経常収益計	0	60,421,407	96,231,393	156,652,800	854	156,653,654
(2) 経常費用						0
事業費	0	56,340,870	99,907,679	156,248,549	0	156,248,549
給料手当	0	28,074,558	19,272,008	47,346,566	0	47,346,566
賞与引当金繰入額	0	2,183,000	1,367,200	3,550,200	0	3,550,200
臨時雇賃金	0	3,488,195	16,941,567	20,429,762	0	20,429,762
福利厚生費	0	6,135,979	4,970,542	11,106,521	0	11,106,521
旅費交通費	0	389,448	0	389,448	0	389,448
通信運搬費	0	220,198	141,310	361,508	0	361,508
減価償却費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	811,133	2,922,452	3,733,585	0	3,733,585
修繕費	0	709,549	2,753,386	3,462,935	0	3,462,935
印刷製本費	0	377,606	10,962	388,568	0	388,568
燃料費	0	1,397,008	15,203,061	16,600,069	0	16,600,069
光熱水料費	0	0	22,991,732	22,991,732	0	22,991,732
賃借料	0	624,486	3,208,757	3,833,243	0	3,833,243
保険料	0	1,102,849	556,314	1,659,163	0	1,659,163
諸謝金	0	2,423,480	0	2,423,480	0	2,423,480
租税公課	0	4,905,853	2,747,935	7,653,788	0	7,653,788
支払負担金	0	241,362	229,200	470,562	0	470,562
支払寄附金	0	1,484,947	846,278	2,331,225	0	2,331,225
委託費	0	827,791	4,439,419	5,267,210	0	5,267,210
支払手数料	0	807,814	898,537	1,706,351	0	1,706,351
広告宣伝費	0	135,614	407,019	542,633	0	542,633

管理費	0	0	0	0	3,359,780	3,359,780
役員報酬	0	0	0	0	107,200	107,200
給料手当	0	0	0	0	1,354,375	1,354,375
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	109,800	109,800
福利厚生費	0	0	0	0	293,109	293,109
旅費交通費	0	0	0	0	4,800	4,800
通信運搬費	0	0	0	0	10,743	10,743
減価償却費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	19,797	19,797
修繕費	0	0	0	0	82,317	82,317
印刷製本費	0	0	0	0	940	940
燃料費	0	0	0	0	361,771	361,771
光熱水料費	0	0	0	0	469,219	469,219
賃借料	0	0	0	0	84,367	84,367
保険料	0	0	0	0	47,683	47,683
租税公課	0	0	0	0	235,444	235,444
交際費	0	0	0	0	11,635	11,635
支払負担金	0	0	0	0	57,631	57,631
委託費	0	0	0	0	37,067	37,067
支払手数料	0	0	0	0	30	30
支払寄附金	0	0	0	0	71,852	71,852
<b>経常費用計</b>	<b>0</b>	<b>56,340,870</b>	<b>99,907,679</b>	<b>156,248,549</b>	<b>3,359,780</b>	<b>159,608,329</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	0	4,080,537	△ 3,676,286	404,251	△ 3,358,926	△ 2,954,675
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	4,080,537	△ 3,676,286	404,251	△ 3,358,926	△ 2,954,675
<b>2. 経常外増減の部</b>						
(1) 経常外収益						
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	△ 10,665,947	7,292,558	△ 3,373,389	3,373,389	0
税引前 当期一般正味財産増減額	0	△ 6,585,410	3,616,272	△ 2,969,138	14,463	△ 2,954,675
法人税住民税及び事業税	0	0	81,400	81,400	0	81,400
当期一般正味財産増減額	0	△ 6,585,410	3,534,872	△ 3,050,538	14,463	△ 3,036,075
一般正味財産期首残高	0	4,134,801	6,913,512	11,048,313	△ 339,318	10,708,995
一般正味財産期末残高	0	△ 2,450,609	10,448,384	7,997,775	△ 324,855	7,672,920
<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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>△ 2,450,609</b>	<b>10,448,384</b>	<b>7,997,775</b>	<b>9,675,145</b>	<b>17,672,920</b>

# 貸借対照表

令和2年 3月31日現在

一般財団法人 今治市多目的温泉保養館管理公社

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	18,581,314	14,791,493	3,789,821
未収金	2,316,780	7,478,801	△ 5,162,021
前払金	0	0	0
棚卸資産	198,851	108,652	90,199
流動資産 合計	21,096,945	22,378,946	△ 1,282,001
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産 合計	10,000,000	10,000,000	0
(3) その他固定資産			
預託金	0	21,970	△ 21,970
車両運搬具	0	2,373,107	△ 2,373,107
投資有価証券	10,000	10,000	0
その他固定資産 合計	10,000	2,405,077	△ 2,395,077
固定資産 合計	10,010,000	12,405,077	△ 2,395,077
資産 合計	31,106,945	34,784,023	△ 3,677,078
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,258,445	6,762,913	△ 504,468
預り金	1,198,780	1,786,015	△ 587,235
賞与引当金	3,660,000	3,420,000	240,000
未払法人税等	81,400	81,400	0
未払消費税等	2,235,400	1,924,700	310,700
流動負債 合計	13,434,025	13,975,028	△ 541,003
2. 固定負債			
預り保証金	0	100,000	△ 100,000
固定負債 合計	0	100,000	△ 100,000
負債 合計	13,434,025	14,075,028	△ 641,003
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産 合計	10,000,000	10,000,000	0
2. 一般正味財産	7,672,920	10,708,995	△ 3,036,075
正味財産 合計	17,672,920	20,708,995	△ 3,036,075
負債及び正味財産 合計	31,106,945	34,784,023	△ 3,677,078

# 貸借対照表内訳表

令和2年 3月31日現在

一般財団法人 今治市多目的温泉保養館管理公社

(単位：円)

科 目	実施事業等 会計	その他会計		法人会計	合計
		保健福祉事業	施設管理運営 事業		
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	18,581,314	0	18,581,314
未収金	0	2,289,850	26,930	0	2,316,780
棚卸資産	0	0	198,851	0	198,851
流動資産 合計	0	2,289,850	18,807,095	0	21,096,945
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	0	10,000,000	10,000,000
基本財産 合計	0	0	0	10,000,000	10,000,000
(2) その他固定資産					
預託金		0	0	0	0
車両運搬具		0	0	0	0
投資有価証券	0	10,000	0	0	10,000
その他固定資産 合計	0	10,000	0	0	10,000
固定資産 合計	0	10,000	0	10,000,000	10,010,000
資産 合計	0	2,299,850	18,807,095	10,000,000	31,106,945
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	567,988	5,574,145	116,312	6,258,445
預り金	0	613,523	553,576	31,681	1,198,780
賞与引当金	0	2,183,000	1,367,200	109,800	3,660,000
未払法人税等	0	0	81,400	0	81,400
未払消費税等	0	1,385,948	782,390	67,062	2,235,400
流動負債 合計	0	4,750,459	8,358,711	324,855	13,434,025
2. 固定負債					
預り保証金	0	0	0	0	0
固定負債 合計	0	0	0	0	0
負債 合計	0	4,750,459	8,358,711	324,855	13,434,025
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産		0	0	10,000,000	10,000,000
指定正味財産 合計		0	0	10,000,000	10,000,000
2. 一般正味財産	0	△ 2,450,609	10,448,384	△ 324,855	7,672,920
正味財産 合計	0	△ 2,450,609	10,448,384	9,675,145	17,672,920
負債及び正味財産 合計	0	2,299,850	18,807,095	10,000,000	31,106,945

# 財産目録

令和2年 3月31日現在

一般財団法人 今治市多目的温泉保養館管理公社

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	366,399
	普通預金	愛媛銀行(今治東支店)	運転資金として	18,214,915
	未収金	今治市等	収入の未収金	2,316,780
	棚卸資産	手元保管	施設管理運営物品販売在庫	198,851
流動資産合計				21,096,945
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金	法人の円滑な管理運営の保持	10,000,000
基本財産 合計				10,000,000
その他固定資産	投資有価証券	出資金	高速情報協同組合(ETC)	10,000
その他固定資産 合計				10,000
固定資産合計				10,010,000
資産合計				31,106,945
(流動負債)				
	未払金	サンセイ石油株式会社他	物品購入費等	6,258,445
	預り金	職員等	社会保険・住民税等	1,198,780
	賞与引当金	職員	12月から3月期分賞与引当	3,660,000
	未払法人税等	今治税務署他	元年度未払分	81,400
	未払消費税等	今治税務署	元年度未払分	2,235,400
流動負債合計				13,434,025
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				13,434,025
正味財産				17,672,920

## 財務諸表に対する注記

### 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) 有価証券の評価基準及び評価方法  
時価のないもの 総平均法による原価法
- (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る原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。  
退職給付引当額  
該当なし。 なお、退職金については中小企業退職金共済制度を利用している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
該当なし	—	—	—	—
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

### 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)
基本財産				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	—
小 計	10,000,000	10,000,000	0	—
特定資産				
該当なし	—	—	—	—
小 計	0	0	0	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0	0

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 固定資産の取得価額、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(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務  
該当なし
10. 満期保有目的の債券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、当期の増減額及び残高  
該当なし
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. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
該当なし
16. 重要な後発事象  
該当なし
17. その他  
附属明細書については、財務諸表の注記をもって省略する

令和 2年 4月 30日

一般財団法人今治市多目的温泉保養館管理公社  
理事長 越 智 博 殿

一般財団法人今治市多目的温泉保養館管理公社

監 事 林 香 樹   
監 事 丹 下 隆 夫 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

#### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、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、業務及び財産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事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

#### 2 監査意見

##### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

##### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上