

1. 平成 25 年度損益計算書（正味財産増減計算書）及び内訳書

(様式2-1)

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	当年度	前年度	増 減	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				
基本財産運用益	[ 1,593 ]	[ 1,598 ]	[ ▲ 5 ]	
基本財産受取利息	1,593	1,598	▲ 5	
事業収益	[ 14,259,442 ]	[ 24,878,215 ]	[ ▲ 10,618,773 ]	
観覧料収入	8,141,850	7,778,300	363,550	
売店事業収入	258,800	7,954,809	▲ 7,696,009	
マリーナ事業収入	5,858,792	6,247,232	▲ 388,440	
オアシス事業収入		2,897,874	▲ 2,897,874	
受取補助金等	[ 13,312,000 ]	[ 12,200,000 ]	[ 1,112,000 ]	
江差町補助金	13,312,000	12,000,000	1,312,000	
北海道補助金		200,000	▲ 200,000	
受取寄付金等	[ 0 ]	[ 110,000 ]	[ ▲ 110,000 ]	
寄付金		110,000	▲ 110,000	
雑収益	[ 1,940,292 ]	[ 1,758,473 ]	[ 181,819 ]	
受取利息	1,413	1,969	▲ 556	
雑収入	1,938,879	1,756,504	182,375	
経常収益計	29,513,327	38,948,286	▲ 9,434,959	

(様式2-1)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
(2) 経常費用				
事業費	[ 47,113,369 ]	[ 57,048,406 ]	[ ▲ 9,935,037 ]	
給料手当	10,868,307	13,843,550	▲ 2,975,243	
商品仕入高	188,605	6,116,168	▲ 5,927,563	
会議費	0	10,000	▲ 10,000	
法定福利費	1,780,131	1,973,642	▲ 193,511	
旅費交通費	3,000	26,460	▲ 23,460	
通信運搬費	150,899	212,870	▲ 61,971	
減価償却費	19,338,272	19,235,309	102,963	
消耗品費	726,538	929,157	▲ 202,619	
修繕費	878,303	540,778	337,525	
印刷製本費	229,903	82,094	147,809	
燃料費	642,852	729,181	▲ 86,329	
光熱水料費	3,621,364	3,899,480	▲ 278,116	
賃借料	352,671	627,910	▲ 275,239	
保険料	782,405	819,526	▲ 37,121	
福利厚生費	0	10,500	▲ 10,500	
諸謝金	0	190,000	▲ 190,000	
租税公課	4,525,900	4,734,100	▲ 208,200	
支払負担金	868,500	1,047,500	▲ 179,000	
広告宣伝費	27,000	55,950	▲ 28,950	
支払利息	346,500	26,326	320,174	
委託費	1,749,119	1,928,800	▲ 179,681	
交際接待費	33,100	9,105	23,995	
管理費	[ 1,412,358 ]	[ 1,509,851 ]	[ ▲ 97,493 ]	
給料手当	1,035,458	1,049,450	▲ 13,992	
法定福利費	184,400	158,301	26,099	
会議費	35,000	44,600	▲ 9,600	
委託費			0	
雑費	157,500	257,500	▲ 100,000	
経常費用計	48,525,727	58,558,257	▲ 10,032,530	
当期経常増減額	▲ 19,012,400	▲ 19,609,971	597,571	
2. 経常増減の部				
(1) 経常外収益				
特定資産取崩			0	
固定資産受贈益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
助成金支出			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	▲ 19,012,400	▲ 19,609,971	597,571	
一般正味財産期首残高	652,189,832	671,799,803	▲ 19,609,971	
一般正味財産期末残高	633,177,432	652,189,832	▲ 19,012,400	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金取り崩し			0	
一般正味財産への振替額		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	6,379,000	6,379,000	0	
指定正味財産期末残高	6,379,000	6,379,000	0	
III 正味財産期末残高	639,556,432	658,568,832	▲ 19,012,400	

正味財産増減計算書内訳表

(様式2-4)

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

科目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引消去	合計
	開陽丸	共通	小計	他1(売店)	他2(マリーナ)	他3(オフィス)	その他	共通			
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	0	0	0	0	1,593	0	1,593
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,593	0	1,593
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	8,141,850	0	8,141,850	258,800	5,858,792	0	0	0	6,117,592	0	14,259,442
親睦料収入	8,141,850	0	8,141,850	0	0	0	0	0	0	0	8,141,850
売店事業収入	0	0	0	258,800	0	0	0	0	258,800	0	258,800
マリーナ利用料金収入	0	0	0	0	5,858,792	0	0	0	5,858,792	0	5,858,792
オフィス委託料収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	13,312,000	0	13,312,000	0	0	0	0	0	0	0	13,312,000
日本財団助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
北海道助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
江差町補助金	13,312,000	0	13,312,000	0	0	0	0	0	0	0	13,312,000
受取員担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	21,179	480,956	0	0	0	502,143	1,438,149	1,940,292
受取利息	0	0	0	19	172	0	0	0	199	1,214	1,413
雑収入	0	0	0	21,160	480,784	0	0	0	501,844	1,436,935	1,938,879
経営収益計	21,453,850	0	21,453,850	279,979	6,339,748	0	0	0	6,619,735	1,439,742	29,513,327
(2) 経常費用											
事業費	38,427,554	0	38,427,554	215,494	7,550,331	0	0	0	7,765,815	820,000	47,113,369
給料手当	6,791,952	0	6,791,952	0	4,076,355	0	0	0	4,076,355	0	10,868,307
商品仕入高	0	0	0	188,605	0	0	0	0	188,605	0	188,605
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	1,120,961	0	1,120,961	0	659,170	0	0	0	659,170	0	1,780,131
旅費交通費	3,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
通信運搬費	103,618	0	103,618	0	47,281	0	0	0	47,281	0	150,899
減価償却費	18,418,272	0	18,418,272	0	0	0	0	0	0	920,000	19,338,272
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	583,170	0	583,170	0	143,368	0	0	0	143,368	0	726,538
修繕費	821,892	0	821,892	0	56,411	0	0	0	56,411	0	878,303
印刷製本費	229,903	0	229,903	0	0	0	0	0	0	0	229,903
燃料費	598,871	0	598,871	0	43,981	0	0	0	43,981	0	642,852
光熱水料費	2,703,930	0	2,703,930	0	917,434	0	0	0	917,434	0	3,621,364
賃借料	271,590	0	271,590	0	81,081	0	0	0	81,081	0	352,671
雑検料	715,955	0	715,955	0	66,450	0	0	0	66,450	0	782,405
権利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	4,262,300	0	4,262,300	12,500	251,100	0	0	0	263,600	0	4,525,900
支払員担金	68,500	0	68,500	0	800,000	0	0	0	800,000	0	868,500
広告宣伝費	27,000	0	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000
ソフトウェア購入費	346,500	0	346,500	0	0	0	0	0	0	0	346,500
委託費	1,327,040	0	1,327,040	14,379	407,700	0	0	0	422,079	0	1,749,119
交際接待費	33,100	0	33,100	0	0	0	0	0	0	0	33,100
雑出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,412,358	0	1,412,358
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,035,458	0	1,035,458
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	184,400	0	184,400
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000	0	35,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料及び保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払員担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	157,500	0	157,500
経常費用計	38,427,554	0	38,427,554	215,484	7,550,331	0	0	0	7,765,815	2,332,358	48,525,727
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 16,973,704	0	▲ 16,973,704	64,495	▲ 1,210,583	0	0	0	▲ 1,146,080	▲ 892,616	▲ 19,012,400
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 16,973,704	0	▲ 16,973,704	64,495	▲ 1,210,583	0	0	0	▲ 1,146,080	▲ 892,616	▲ 19,012,400
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	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	▲ 505,892	1,571,980	▲ 8	0	0	▲ 1,066,080	▲ 1,066,080	0
当期一般正味財産増減額	▲ 16,973,704	0	▲ 16,973,704	▲ 441,397	361,397	0	0	0	▲ 80,000	▲ 892,616	▲ 19,012,400
一般正味財産期首残高	651,588,402	0	651,588,402	441,397	160,033	0	0	0	601,430	0	652,189,832
一般正味財産期末残高	634,614,698	0	634,614,698	0	521,430	0	0	0	521,430	▲ 892,616	633,177,432
III 指定正味財産増減の部											
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	6,379,000	0	6,379,000	0	0	0	0	0	0	0	6,379,000
指定正味財産期末残高	6,379,000	0	6,379,000	0	0	0	0	0	0	0	6,379,000
正味財産期末残高	640,993,698	0	640,993,698	0	521,430	0	0	0	521,430	▲ 892,616	639,556,432

(様式1-4)

## 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
		売店事業会計	マリーナ事業会計	オアシス事業会計	その他会計			
<b>I. 資産の部</b>								
1. 流動資産								
現金預金	5,815,004		999,418		999,418	27,384		6,841,806
商品	263,385				0			263,385
未収金			771,980		771,980			771,980
仮払金	50,000				0			50,000
売掛金	0				0			0
流動資産合計	6,128,389	0	1,771,398	0	1,771,398	27,384		7,927,171
2. 固定資産の部								
(1) 基本財産								
構築物(開陽丸)	422,410,061				0			422,410,061
付属設備(展示)	62,348,446				0			62,348,446
基本財産合計	484,758,507	0	0	0	0	0		484,758,507
(2) 特定資産								
定期預金	6,379,000				0			6,379,000
特定資産合計	6,379,000	0	0	0	0	0		6,379,000
(3) その他の固定資産								
建物(管理棟)	98,631,370				0	44,160,000		142,791,370
什器備品	27,979				0			27,979
その他の固定資産合計	98,659,349	0	0	0	0	44,160,000		142,819,349
固定資産合計	589,796,856	0	0	0	0	44,160,000		633,956,856
資産合計	595,925,245	0	1,771,398	0	1,771,398	44,187,384		641,884,027
<b>II. 負債の部</b>								
1. 流動負債								
買掛金					0			0
未払金	840,797		29,264		29,264			870,061
前受金			974,604		974,604			974,604
預り金	126,630				0			126,630
仮受金					0			0
未払消費税	110,200		166,100		166,100			276,300
納税引当金			80,000		80,000			80,000
流動負債合計	1,077,627	0	1,249,968	0	1,249,968	0		2,327,595
2. 固定負債								
長期借入金					0			0
固定負債合計					0			0
負債合計	1,077,627	0	1,249,968	0	1,249,968	0		2,327,595
<b>III. 正味財産の部</b>								
1. 指定正味財産								
指定正味財産合計	6,379,000				0			6,379,000
(うち基本財産への充当額)	(6,379,000)				0			(6,379,000)
2. 一般正味財産	588,468,618	0	521,430	0	521,430	44,187,384		633,177,432
(うち基本財産への充当額)								0
正味財産合計	594,847,618	0	521,430	0	521,430	44,187,384		639,556,432
負債及び正味財産合計	595,925,245	0	1,771,398	0	1,771,398	44,187,384		641,884,027