

平成29年度(2017年度)

決 算 報 告 書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

一般財団法人星と森のロマンピア・そうま

目 次

I . 貸借対照表	1
II . 正味財産増減計算書	2
III . 正味財産増減計算書内訳表	4
IV . 財務諸表に対する注記	6
V . 附属明細書	7
VI . 参考資料	
正味財産増減計算書内訳明細表	8
財産目録	10

貸借対照表

(平成30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						
現金預金	17,135,237	53.6	1,206,671	2.9	15,928,566	1,320.0
売掛金	2,536,864	7.9	2,341,217	5.6	195,647	8.4
棚卸資産	3,422,358	10.7	2,726,497	6.5	695,861	25.5
前払費用	624,760	2.0	1,644,750	4.0	△ 1,019,990	△ 62.0
未収入金	237,520	0.7	108,984	0.3	128,536	***
立替金	537,000	1.7	430,290	1.0	106,710	24.8
流動資産合計	24,493,739	76.6	8,458,409	20.3	16,035,330	189.6
2 固定資産						
(1)特定資産						
地域づくり基金	5,002,891	15.7	30,000,000	72.1	△ 24,997,109	***
特定資産合計	5,002,891	15.7	30,000,000	72.1	△ 24,997,109	***
(2)その他の固定資産						
建物	2	0.0	6	0.0	△ 4	△ 66.7
建物附属設備	249,812	0.8	302,995	0.7	△ 53,183	△ 17.6
構築物	515,139	1.6	591,020	1.4	△ 75,881	△ 12.8
機械装置	428,502	1.3	572,884	1.4	△ 144,382	△ 25.2
什器備品	701,485	2.2	994,525	2.4	△ 293,040	△ 29.5
車両運搬具	4	0.0	4	0.0	0	0.0
リサイクル預託金	34,260	0.1	34,260	0.1	0	0.0
ソフトウェア	538,200	1.7	678,600	1.6	△ 140,400	***
その他固定資産合計	2,467,404	7.7	3,174,294	7.6	△ 706,890	△ 22.3
固定資産合計	7,470,295	23.4	33,174,294	79.7	△ 25,703,999	△ 77.5
資産合計	31,964,034	100.0	41,632,703	100.0	△ 9,668,669	△ 23.2
II 負債の部						
1 流動負債						
買掛金	16,577,722	51.9	13,934,401	33.5	2,643,321	19.0
未払金	6,293,814	19.7	4,437,606	10.7	1,856,208	41.8
前受金	733,346	2.3	370,000	0.9	363,346	98.2
預り金	1,025,418	3.2	396,499	1.0	628,919	158.6
未払法人税等	70,000	0.2	70,000	0.2	0	0.0
未払消費税	1,315,600	4.1	2,511,900	6.0	△ 1,196,300	△ 47.6
流動負債合計	26,015,900	81.4	21,720,406	52.2	4,295,494	19.8
負債合計	26,015,900	81.4	21,720,406	52.2	4,295,494	19.8
III 正味財産の部						
1 指定正味財産						
指定正味財産合計 (うち特定資産への充当額)	30,000,000 (30,000,000)	93.9	30,000,000 (30,000,000)	72.1	0	0.0
2 一般正味財産						
一般正味財産合計	△ 24,051,866	△ 75.2	△ 10,087,703	△ 24.2	△ 13,964,163	138.4
正味財産合計	5,948,134	18.6	19,912,297	47.8	△ 13,964,163	△ 70.1
負債及び正味財産合計	31,964,034	100.0	41,632,703	100.0	△ 9,668,669	△ 23.2

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(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						
① 基本財産運用益	0	0.0	0	0.0	0	***
② 事業収益	281,950,438	99.8	292,839,331	99.9	△ 10,888,893	△ 3.7
売上高	237,167,918	83.9	241,645,331	82.5	△ 4,477,413	△ 1.9
施設管理料	44,782,520	15.9	51,194,000	17.5	△ 6,411,480	△ 12.5
③ 雑収益	562,092	0.2	224,727	0.1	337,365	150.1
受取利息	413	0.0	714	0.0	△ 301	△ 42.2
雑収益	561,679	0.2	224,013	0.1	337,666	150.7
経常収益計	282,512,530	100.0	293,064,058	100.0	△ 10,551,528	△ 3.6
(2) 経常費用						
事業費	295,248,390	104.5	290,469,442	99.1	4,778,948	1.6
売上原価	53,195,383	18.8	55,548,565	19.0	△ 2,353,182	△ 4.2
給与手当	64,831,779	22.9	62,176,728	21.2	2,655,051	4.3
雑給	39,179,183	13.9	40,625,843	13.9	△ 1,446,660	△ 3.6
福利厚生費	283,803	0.1	360,191	0.1	△ 76,388	△ 21.2
法定福利費	14,502,752	5.1	13,967,825	4.8	534,927	3.8
共済掛金	1,512,000	0.5	1,470,340	0.5	41,660	2.8
食器厨房用品費	843,099	0.3	844,357	0.3	△ 1,258	△ 0.1
リネン費	6,333,477	2.2	6,489,178	2.2	△ 155,701	△ 2.4
制服費	506,497	0.2	1,756,481	0.6	△ 1,249,984	△ 71.2
備品リース料	3,420,040	1.2	3,686,779	1.3	△ 266,739	△ 7.2
消耗品費	2,681,363	0.9	2,058,236	0.7	623,127	30.3
サービス品費	2,750,820	1.0	3,345,283	1.1	△ 594,463	△ 17.8
電気料	24,320,389	8.6	21,472,840	7.3	2,847,549	13.3
燃料費	17,230,028	6.1	16,314,082	5.6	915,946	5.6
水道料水処理費	5,081,186	1.8	4,806,561	1.6	274,625	5.7
維持保守費	18,659,468	6.6	17,480,894	6.0	1,178,574	6.7
営繕部品費	364,902	0.1	693,029	0.2	△ 328,127	△ 47.3
装飾費	115,505	0.0	138,146	0.0	△ 22,641	△ 16.4
広告宣伝費	4,353,996	1.5	4,381,668	1.5	△ 27,672	△ 0.6
送客手数料	8,419,539	3.0	8,425,523	2.9	△ 5,984	△ 0.1
販売促進費	1,779,840	0.6	1,573,829	0.5	206,011	13.1
旅費交通費	860,610	0.3	811,520	0.3	49,090	6.0
車両費	6,178,334	2.2	3,909,609	1.3	2,268,725	58.0
通信費	2,278,760	0.8	2,036,226	0.7	242,534	11.9
事務印刷費	1,418,127	0.5	2,154,919	0.7	△ 736,792	△ 34.2
調査研究費	993,784	0.4	1,171,512	0.4	△ 177,728	△ 15.2
交際費	169,750	0.1	219,470	0.1	△ 49,720	△ 22.7
手数料	2,362,760	0.8	778,354	0.3	1,584,406	203.6
諸会費	220,450	0.1	367,876	0.1	△ 147,426	△ 40.1
寄附金	140,000	0.0	140,000	0.0	0	0.0
租税公課	8,705,850	3.1	9,809,700	3.3	△ 1,103,850	△ 11.3
保険料	535,906	0.2	596,420	0.2	△ 60,514	△ 10.1
減価償却費	1,019,010	0.4	857,458	0.3	161,552	18.8
支払利息	0	0.0	0	0.0	0	***

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	当年度		前年度		増 減	
管理費	1,158,242	0.4	913,445	0.3	244,797	26.8
役員報酬	135,000	0.0	160,000	0.1	△ 25,000	△ 15.6
交際費	5,000	0.0			5,000	***
手数料	824,112	0.3	665,045	0.0	159,067	23.9
諸会費	172,500	0.1	88,400	0.0	84,100	95.1
公租公課	21,630	0.0			21,630	***
経常費用計	296,406,632	104.9	291,382,887	99.4	5,023,745	1.7
当期経常増減額	-13,894,102	△ 4.9	1,681,171	0.6	△ 15,575,273	△ 926.5
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0.0	0	0.0	0	***
経常外収益計	0	0.0	0	0.0	0	***
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0.0	0	0.0	0	***
経常外費用計	0	0.0	0	0.0	0	***
当期経常外増減額	0		0	0.0	0	***
税引前当期一般正味財産増減額	-13,894,102	△ 4.9	1,681,171	0.6	△ 15,575,273	△ 926.5
法人税、住民税及び事業税	70,061	0.0	70,107	0.0	△ 46	△ 0.1
当期一般正味財産増減額	△ 13,964,163	△ 4.9	1,611,064	0.5	△ 15,575,227	△ 966.8
一般正味財産期首残高	△ 10,087,703	△ 3.6	△ 11,698,767	△ 4.0	1,611,064	△ 13.8
一般正味財産期末残高	△ 24,051,866	△ 8.5	△ 10,087,703	△ 3.4	△ 13,964,163	138.4
II 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	***
当期指定正味財産増減額	0	0.0	0	0.0	0	***
指定正味財産期首残高	30,000,000	10.6	30,000,000	10.2	0	***
指定正味財産期末残高	30,000,000	10.6	30,000,000	10.2	0	***
III 正味財産期末残高	5,948,134	2.1	19,912,297	6.8	△ 13,964,163	△ 70.1

正味財産増減計算書内訳明細表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	法人全体			内部取引消去	合計
	実施事業等会計	その他会計	法人会計		
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	0
事業収益	0	237,167,918	0	0	237,167,918
施設管理料	0	44,782,520	0	0	44,782,520
雑収益	0	561,679	0	0	561,679
受取利息	0	413	0	0	413
経常収益計	0	282,512,530	0	0	282,512,530
(2) 経常費用					
事業費	40,000	295,208,390	0	0	296,385,002
売上原価	0	53,195,383	0	0	53,195,383
給与手当	0	64,831,779	0	0	64,831,779
雑給	0	39,179,183	0	0	39,179,183
福利厚生費	0	283,803	0	0	283,803
法定福利費	0	14,502,752	0	0	14,502,752
共済掛金	0	1,512,000	0	0	1,512,000
食器厨房用品費	0	843,099	0	0	843,099
リネン費	0	6,333,477	0	0	6,333,477
制服費	0	506,497	0	0	506,497
備品リース料	0	3,420,040	0	0	3,420,040
消耗品費	0	2,681,363	0	0	2,681,363
サービス品費	0	2,750,820	0	0	2,750,820
電気料	0	24,320,389	0	0	24,320,389
燃料費	0	17,230,028	0	0	17,230,028
水道料水処理費	0	5,081,186	0	0	5,081,186
維持保守費	0	18,659,468	0	0	18,659,468
宮繕部品費	0	364,902	0	0	364,902
装飾費	0	115,505	0	0	115,505
広告宣伝費	0	4,353,996	0	0	4,353,996
送客手数料	0	8,419,539	0	0	8,419,539
販売促進費	40,000	1,739,840	0	0	1,779,840
旅費交通費	0	860,610	0	0	860,610
車両費	0	6,178,334	0	0	6,178,334
通信費	0	2,278,760	0	0	2,278,760
事務印刷費	0	1,418,127	0	0	1,418,127
調査研究費	0	993,784	0	0	993,784
交際費	0	169,750	0	0	169,750
手数料	0	2,362,760	0	0	2,362,760
諸会費	0	220,450	0	0	220,450
寄附金	0	140,000	0	0	140,000
公租公課	0	8,705,850	0	0	8,705,850
保険料	0	535,906	0	0	535,906
減価償却費	0	1,019,010	0	0	1,019,010
管理費					
役員報酬	0	0	135,000	0	135,000
交際費	0	0	5,000	0	5,000
手数料	0	0	824,112	0	824,112
諸会費	0	0	172,500	0	172,500
公租公課	0	0	21,630	0	21,630
経常費用計	40,000	295,208,390	1,158,242	0	296,406,632

正味財産増減計算書内訳明細表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	法人全体			内部取引消去	合計
	実施事業等会計	その他会計	法人会計		
当期経常増減額	△ 40,000	△ 12,695,860	△ 1,158,242	0	△ 13,894,102
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 40,000	△ 12,695,860	△ 1,158,242	0	△ 13,894,102
法人税、住民税及び事業税	0	70,061	0	0	70,061
当期一般正味財産増減額	△ 40,000	△ 12,765,921	△ 1,158,242	0	△ 13,964,163
一般正味財産期首残高	△ 228,487	2,752,996	△ 12,612,212		△ 10,087,703
一般正味財産期末残高	△ 268,487	△ 10,012,925	△ 13,770,454	0	△ 24,051,866
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額					
当期指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高			30,000,000		30,000,000
指定正味財産期末残高			30,000,000		30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 268,487	△ 10,012,925	16,229,546	0	5,948,134

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定率法を採用しております。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備は除く)については定額法を採用しております。

また、取得価額10万円以上30万円未満の資産については年間300万円未満を限度とし取得時に費用処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

- ・税込方式を採用しております。

2.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位: 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	2,042,798	2,042,796	2
建物付属設備	4,949,210	4,699,398	249,812
構築物	12,776,952	12,261,813	515,139
機械装置	11,298,020	10,869,518	428,502
車両運搬具	3,173,809	3,173,805	4
什器備品	7,626,712	6,925,227	701,485
ソフトウェア	702,000	163,800	538,200
合 計	42,569,501	40,136,357	2,433,144

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は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略します。

2. 引当金の明細

該当なし

参考資料

一般財団法人 星と森のロマンピア・そうま

正味財産増減計算書内訳明細表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計	その他会計			法人会計	合計
		白鳥座	満天ハウス	天文台		
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
事業収益	0	214,018,894	23,046,864	102,160	0	237,167,918
施設管理料	0	35,556,559	3,793,961	5,432,000	0	44,782,520
雑収益	0	559,519	2160	0	0	561,679
受取利息	0	366	39	8	0	413
経常収益計	0	250,135,338	26,843,024	5,534,168	0	282,512,530
(2) 経常費用						
事業費	40,000	267,459,201	19,944,454	7,804,735	1,158,242	296,385,002
売上原価	0	53,192,791	0	2,592	0	53,195,383
給与手当	0	54,341,308	5,738,914	4,751,557	0	64,831,779
雑給	0	34,670,638	3,150,194	1,358,351	0	39,179,183
福利厚生費	0	258,261	25,542	0	0	283,803
法定福利費	0	12,700,665	1,256,109	545,978	0	14,502,752
共済掛金	0	1,375,920	136,080	0	0	1,512,000
食器厨房用品費	0	761,319	81,780	0	0	843,099
リネン費	0	5,464,964	868,513	0	0	6,333,477
制服費	0	460,913	45,584	0	0	506,497
備品リース料	0	3,420,040	0	0	0	3,420,040
消耗品費	0	2,638,864	40,826	1,673	0	2,681,363
サービス品費	0	2,726,992	23,828	0	0	2,750,820
電気料	0	23,833,982	486,407	0	0	24,320,389
燃料費	0	16,236,980	847,382	145,666	0	17,230,028
水道料水処理費	0	4,522,256	558,930	0	0	5,081,186
維持保守費	0	13,840,319	4,270,077	549,072	0	18,659,468
営繕部品費	0	364,470	432	0	0	364,902
装飾費	0	115,505	0	0	0	115,505
広告宣伝費	0	4,353,996	0	0	0	4,353,996
送客手数料	0	7,729,701	689,838	0	0	8,419,539
販売促進費	40,000	1,559,879	179,961	0	0	1,779,840
旅費交通費	0	860,610	0	0	0	860,610
車両費	0	6,178,334	0	0	0	6,178,334
通信費	0	2,194,830	0	83,930	0	2,278,760
事務印刷費	0	1,116,212	123,983	177,932	0	1,418,127
調査研究費	0	973,100	0	20,684	0	993,784
交際費	0	169,750	0	0	0	169,750
手数料	0	2,118,388	244,372	0	0	2,362,760
諸会費	0	220,450	0	0	0	220,450
寄附金	0	140,000	0	0	0	140,000
公租公課	0	7,726,950	811,600	167,300	0	8,705,850
保険料	0	483,924	51,982	0	0	535,906
減価償却費	0	706,890	312,120	0	0	1,019,010
管理費						0
役員報酬	0	0	0	0	135,000	135,000
交際費	0	0	0	0	5,000	5,000
手数料	0	0	0	0	824,112	824,112
諸会費	0	0	0	0	172,500	172,500
公租公課	0	0	0	0	21,630	21,630
経常費用計	40,000	267,459,201	19,944,454	7,804,735	1,158,242	296,406,632

参考資料

一般財団法人 星と森のロマンピア・そうま

正味財産増減計算書内訳明細表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計	その他会計			法人会計	合計
		白鳥座	満天ハウス	天文台		
当期経常増減額	△ 40,000	△ 17,323,863	6,898,570	△ 2,270,567	△ 1,158,242	△ 13,894,102
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0		0		0
経常外収益計	0	0		0		0
(2) 経常外費用	0	0		0		0
経常外費用計	0	0		0		0
当期経常外増減額	0	0		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 40,000	△ 17,323,863	6,898,570	△ 2,270,567	△ 1,158,242	△ 13,894,102
法人税、住民税及び事業税	0	62,004	6,656	1,401	0	70,061
当期一般正味財産増減額	△ 40,000	△ 17,385,867	6,891,914	△ 2,271,968	△ 1,158,242	△ 13,964,163
一般正味財産期首残高	△ 228,487	△ 5,803,065	10,353,874	△ 1,797,813	△ 12,612,212	△ 10,087,703
一般正味財産期末残高	△ 268,487	△ 23,188,932	17,245,788	△ 4,069,781	△ 13,770,454	△ 24,051,866
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高					30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高					30,000,000	30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 268,487	△ 23,188,932	17,245,788	△ 4,069,781	16,229,546	5,948,134

参考資料

一般財団法人 星と森のロマンピア・そうま

財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	現金手元保管	銀行口座入金までの一時保管	2,527,053
普通預金	相馬村農業協同組合 NO.081102	運転資金として	7,228,089
普通預金	青森銀行弘前支店 NO.97976	運転資金として	7,128,606
普通預金	ゆうちょ銀行 NO.18430-9668271	運転資金として	251,489
売掛金		売り掛け未回収分である。	2,536,864
未収金		指定管理料増額分	237,520
棚卸資産			
原材料	食料原料	食事材料の手元在庫である。	1,209,677
	飲料原料	飲料の手元在庫である。	536,872
	商品	商品在庫である。	409,567
	貯蔵品	重油の貯蔵タンクの残量他	1,266,242
前払費用		火災保険料、前払金である。	624,760
立替金	現金手元	つり銭	537,000
流動資産合計			24,493,739
2 固定資産			
特定資産			
地域づくり基金	みちのく銀行岩木支店	運転資金及び地域づくりの資金として	5,002,891
特定資産合計		(24,997,109円運転資金として流動資産へ流用)	5,002,891
その他の固定資産			
建物		資産として運用管理している。	2
建物附属設備		資産として管理している。	249,812
構築物		資産として管理している。	515,139
機械装置		資産として管理している。	428,502
車両運搬具		資産として管理している。	4
什器備品	家具 他	資産として管理している。	701,485
ソフトウェア		資産として管理している。	538,200
リサイクル預託金	自動車リサイクル促進センター		34,260
その他固定資産合計			2,467,404
固定資産合計			7,470,295
資産合計			31,964,034
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金		仕入れ分である。	16,577,722
未払金		法定福利費他の費用分である。	6,293,814
前受金		招待券、予約金などである。	733,346
預り金		入湯税、所得税、社会保険料などである。	1,025,418
未払消費税		消費税/地方消費税	1,315,600
未払法人税等		法人税等	70,000
流動負債合計			26,015,900
負債合計			26,015,900
III 正味財産の部			
正味財産合計			5,948,134
負債及び正味財産合計			31,964,034