

平成28年度 財務諸表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

一般財団法人 日本ユースホステル協会

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			
現金及び預金	86,160,587	46,249,886	39,910,701
未収入金	25,985,606	41,577,198	△ 15,591,592
立替金	3,599,988	3,686,852	△ 86,864
仮払金	0	373,624	△ 373,624
棚卸高	1,873,393	2,543,430	△ 670,037
貸倒引当金	△ 2,354,051	△ 4,673,804	2,319,753
流動資産合計	115,265,523	89,757,186	25,508,337
2.固定資産			
(1)基本財産	7,000,000	7,000,000	0
基本財産合計	7,000,000	7,000,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当預金	3,082,648	0	3,082,648
建物設備	22,732,407	21,385,608	1,346,799
什器備品	47	47	0
車輛運搬具	31,765,759	33,859,011	△ 2,093,252
特定資産合計	57,580,861	55,244,666	2,336,195
(3)その他固定資産			
建物設備	1,365,646,735	1,446,843,278	△ 81,196,543
什器備品	5,176,530	4,058,123	1,118,407
土地	26,816,534	29,029,844	△ 2,213,310
保証金	10,172,000	10,172,000	0
その他固定資産合計	1,407,811,799	1,490,103,245	△ 82,291,446
固定資産合計	1,472,392,660	1,552,347,911	△ 79,955,251
資産合計	1,587,658,183	1,642,105,097	△ 54,446,914
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	34,467,649	46,297,952	△ 11,830,303
預り金	19,354,843	18,258,522	1,096,321
仮受金	719,150	1,088,218	△ 369,068
未払消費税	10,065,500	6,790,600	3,274,900
短期借入金	468,836,717	512,333,061	△ 43,496,344
流動負債合計	533,443,859	584,768,353	△ 51,324,494
2.固定負債			
退職給与引当金	69,994,760	65,402,160	4,592,600
固定負債合計	69,994,760	65,402,160	4,592,600
負債合計	603,438,619	650,170,513	△ 46,731,894
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	7,000,000	7,000,000	0
民間助成金等	43,555,103	44,842,948	△ 1,287,845
指定正味財産合計	50,555,103	51,842,948	△ 1,287,845
(うち基本財産への充当額)	(7,000,000)	(7,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(43,555,103)	(44,842,948)	(△ 1,287,845)
2.一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(14,025,758)	(10,401,718)	(3,624,040)
正味財産合計	933,664,461	940,091,636	△ 6,427,175
(うち特定資産への充当額)	(14,025,758)	(10,401,718)	(3,624,040)
正味財産合計	984,219,564	991,934,584	△ 7,715,020
負債及び正味財産合計	1,587,658,183	1,642,105,097	△ 54,446,914

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)

科 目	当年度	前年度	増減
[一般正味財産増減の部]			
I 経常増減の部			
1 経常収益			
① 基本財産運用収益	1,754	1,750	4
② 受取会費	61,133,116	70,407,823	△ 9,274,707
③ 事業収益	649,138,192	559,383,979	89,754,213
④ 助成金等	47,978,845	48,361,008	△ 382,163
⑤ 受託事業	0	4,311,821	△ 4,311,821
⑥ 寄付金	1,624,612	2,173,000	△ 548,388
⑦ 雑収入	774,810	602,769	172,041
経常収益計	760,651,329	685,242,150	75,409,179
2 経常費用			
① 事業費	620,232,842	564,004,603	56,228,239
② 受託事業費	0	4,174,693	△ 4,174,693
③ 管理費	45,328,493	46,634,024	△ 1,305,531
④ 減価償却費	91,499,876	93,731,291	△ 2,231,415
⑤ 退職給与引当金繰入	8,266,700	10,020,370	△ 1,753,670
⑥ 貸倒引当金繰入	0	2,260,595	△ 2,260,595
経常費用計	765,327,911	720,825,576	44,502,335
当期経常増減額	△ 4,676,582	△ 35,583,426	30,906,844
II 経常外増減の部			
1 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	489,670	△ 489,670
② 退職給与引当金戻入	0	4,001,170	△ 4,001,170
③ 貸倒引当金戻入	1,255,815	0	1,255,815
④ 保険金収入	1,856,753	0	1,856,753
経常外収益計	3,112,568	4,490,840	△ 1,378,272
2 経常外費用			
① 固定資産売却損	4,863,161	32,293,012	△ 27,429,851
② 固定資産除却損	0	83,246,469	△ 83,246,469
経常外費用計	4,863,161	115,539,481	△ 110,676,320
当期経常外増減額	△ 1,750,593	△ 111,048,641	109,298,048
当期一般正味財産増減額	△ 6,427,175	△ 146,632,067	140,204,892
一般正味財産期首残高	940,091,636	1,086,723,703	△ 146,632,067
一般正味財産期末残高	933,664,461	940,091,636	△ 6,427,175
[指定正味財産増減の部]			
1 受取助成金等			
日本宝くじ協会助成	10,152,000	10,152,000	0
国土交通省補助金	899,000	0	899,000
2 一般正味財産への振替額	△ 12,338,845	△ 12,721,008	382,163
当期指定正味財産増減額	△ 1,287,845	△ 2,569,008	1,281,163
指定正味財産期首残高	51,842,948	54,411,956	△ 2,569,008
指定正味財産期末残高	50,555,103	51,842,948	△ 1,287,845
[正味財産期末残高]	984,219,564	991,934,584	△ 7,715,020

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却については法人税法に基づく定額法を採用しています。
- (3) 引当金の計上基準
- ・貸倒引当金については、未収入金の貸倒損失に備えるため一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。
 - ・退職給与引当金については、職員の退職金の支出に備えるため、期末における自己都合要支給額を計上しています。
- (4) リース取引の処理方法
- リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (5) 消費税及び地方消費税については税込経理しています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	7,000,000	0	0	7,000,000
小 計	7,000,000	0	0	7,000,000
(特定資産)				
退職給与引当預金	0	3,082,648	0	3,082,648
建物設備	21,385,608	1,942,380	595,581	22,732,407
什器備品	47	0	0	47
車輛運搬具	33,859,011	10,676,758	12,770,010	31,765,759
小 計	55,244,666	15,701,786	13,365,591	57,580,861
合 計	62,244,666	15,701,786	13,365,591	64,580,861

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)	(うち負債に対する額)
(基本財産)				
定期預金	7,000,000	(7,000,000)	(0)	(0)
小 計	7,000,000	(7,000,000)	(0)	(0)
(特定資産)				
退職給与引当預金	3,082,648	(0)	(3,082,648)	(0)
建物設備	22,732,407	(13,830,529)	(8,901,878)	(0)
什器備品	47	(0)	(47)	(0)
車輛運搬具	31,765,759	(29,724,574)	(2,041,185)	(0)
小 計	57,580,861	(43,555,103)	(14,025,758)	(0)
合 計	64,580,861	(50,555,103)	(14,025,758)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 設 備	3,889,382,315	2,501,003,173	1,388,379,142
什 器 備 品	104,481,469	99,304,892	5,176,577
車 輛 運 搬 具	139,260,087	107,494,328	31,765,759
合 計	4,133,123,871	2,707,802,393	1,425,321,478

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
寄付金配付事業	郵政事業庁	13,297,600	0	359,479	12,938,121	指定正味財産
公益法人助成事業	(一財)日本宝くじ協会	31,545,348	10,152,000	11,972,774	29,724,574	〃
外国人受入整備事業	国土交通省	0	899,000	6,592	892,408	〃
合 計		44,842,948	11,051,000	12,338,845	43,555,103	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 減価償却費計上による振替額	12,338,845
合 計	12,338,845

7. 担保に供している資産

(単位:円)

担保に供している資産			担保権により担保されている債務	
種 類	当期末残高	担保の種類	内 容	当期末残高
土 地	26,677,534	根抵当権	短期借入金	468,836,717
建 物	756,726,658			
合 計	783,404,192		合 計	468,836,717

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に注記しています。

2. 引当金の明細

(単位:円)

	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	
貸倒引当金	4,673,804	0	1,063,938	1,255,815	2,354,051
退職給与引当金	65,402,160	8,266,700	3,674,100	0	69,994,760

財 産 目 録

平成29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	
(流動資産)				
現金	現金期末手許在高	運転資金として	181,302	
小口現金	現金期末レジ内在高	運転資金として	30,000	
普通預金	三井住友銀行新宿通支店	運転資金として	10,304,581	
	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	36,076,450	
	りそな銀行市ヶ谷支店	運転資金として	341,121	
	三菱東京UFJ銀行神田支店	運転資金として	229,522	
	三井住友銀行新宿通支店	運転資金として	26,000	
	りそな銀行市ヶ谷支店	運転資金として	1,000	
当座預金	三井住友銀行新宿通支店	運転資金として	26,000	
	りそな銀行市ヶ谷支店	運転資金として	1,000	
郵便貯金	ゆうちょ銀行 通常貯金	運転資金として	2,881,091	
振替口座	ゆうちょ銀行 7口	運転資金として	1,166,279	
期末預け資金	東京セントラルYH 他	直営事業他の運転資金として	34,923,241	
	現金預金 合計		86,160,587	
未収入金	東京セントラルYH 他	直営事業他の未入金分	15,303,852	
	会費収入 他	公益一般事業の未入金分	9,955,772	
	ホステリング事業	ホステリング事業の未入金分	725,982	
	未収入金 合計		25,985,606	
立替金	東京セントラルYH 他	直営事業の立替分 他	3,599,988	
棚卸高	東京セントラルYH 他	直営事業他の棚卸し品	1,804,799	
	切手・印紙	公益一般事業の棚卸し品	68,594	
	棚卸高 合計		1,873,393	
貸倒引当金			△ 2,354,051	
流動資産合計			115,265,523	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	みずほ銀行虎ノ門支店	公益一般事業保有財産	7,000,000
特定資産	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	退職給与引当預金	3,082,648
	建物設備	立科YHバリアフリー設備他	各直営YHで使用	22,732,407
	什器備品	直営YH備品	各直営YHで使用	47
	車輛運搬具	直営YH車輛	各直営YHで使用	31,765,759
その他固定資産	建物設備	27棟RC造 延27,384.64㎡	各直営YHで使用	1,365,646,735
	什器備品	直営YH内配置什器	各直営YHで使用	5,176,530
	土地	16ヶ所 99,162.75㎡	各直営YHで使用	26,816,534
	保証金	東京セントラルYH保証金	直営事業で管理	9,372,000
		山崎ハン営業保証金	直営事業で管理	200,000
旅行業営業保証金		ホステリング事業で管理	600,000	
	保証金 合計		10,172,000	
固定資産合計			1,472,392,660	
資産合計			1,587,658,183	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	3月分業者未払分他	直営事業他の未払い分	19,656,343
		3月分業者未払分他	公益一般事業の未払い分	14,799,426
		3月分業者未払分	ホステリング事業の未払い分	11,880
		未払金 合計		34,467,649
	預り金	補修積立金・委託保証金他	直営事業の預り分	15,493,389
		3月分社会保険料他	公益一般事業の預り分	3,861,454
		預り金 合計		19,354,843
	仮受金	施設使用料 他	公益一般事業の仮受分	719,150
	未払消費税		当法人の当期確定分消費税	10,065,500
	短期借入金	みずほ銀行 虎の門支店	直営事業の各直営YHの設備資金	237,495,773
			三井住友銀行 新宿通支店	直営事業の各直営YHの設備資金
		りそな銀行 市ヶ谷支店	直営事業の各直営YHの設備資金	41,972,915
短期借入金 合計				468,836,717
流動負債合計				533,443,859
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員16名に対する退職金に備えたもの	69,994,760
固定負債合計				69,994,760
負債合計				603,438,619
正味財産				984,219,564

会計報告書

平成28年度 一般財団法人 日本ユースホステル協会の財務諸表について、以上のとおり報告いたします。

平成 29 年 6 月 6 日

一般財団法人 日本ユースホステル協会

理事長 水野



監査報告書

平成28年度 一般財団法人日本ユースホステル協会の貸借対照表、正味財産増減計算書、附属明細書並びに財産目録の財務諸表等及び関係帳簿、証憑書類等を監査した結果、適法にして且つ正確であることを認めた。

平成 29 年 6 月 6 日

一般財団法人 日本ユースホステル協会

監事 増 渕 忠 行



監事 大 内 義 三

