

# 一般財団法人ひょうご憩の宿

（ 自 令和2年 4月 1日  
至 令和3年 3月31日 ）

令和2年度決算

貸借対照表(全体)

(令和3年3月31日現在)

一般財団法人 ひょうご憩の宿

(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	97,402,376	101,804,376	△4,402,000
未収金	20,450,615	28,996,816	△8,546,201
前払金	1,425,738	1,627,378	△201,640
立替金	55,602	0	55,602
理材料	1,408,533	1,318,590	89,943
飲物材料	563,351	937,364	△374,013
商品	1,438,475	2,121,048	△682,573
燃料	730,300	1,214,400	△484,100
流動資産合計	123,474,990	138,019,972	△14,544,982
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	0	234,065	△234,065
建物附属設備	53,359	78,887	△25,528
車両運搬具	2	2	0
器具及び備品	2	2	0
有形固定資産合計	53,363	312,956	△259,593
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	2,060,641	3,245,370	△1,184,729
電話加入権	75,600	75,600	0
無形固定資産合計	2,136,241	3,320,970	△1,184,729
(3) その他固定資産			
定期預金	6,300,000	6,300,000	0
出資金	11,201	1,201	10,000
貸倒引当金	△200,000	△200,000	0
長期貸付金	953,181	34,763,181	△33,810,000
その他固定資産合計	7,064,382	40,864,382	△33,800,000
固定資産合計	9,253,986	44,498,308	△35,244,322
資産合計	132,728,976	182,518,280	△49,789,304
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	46,322,955	58,671,809	△12,348,854
前受金	1,238,800	1,360,000	△121,200
預り金	2,109,808	1,490,364	619,444
未払消費税等	31,743,066	17,452,631	14,290,435
賞与引当金	15,472,133	18,392,005	△2,919,872
未払法人税等	704,000	352,000	352,000
流動負債合計	97,590,762	97,718,809	△128,047
2 固定負債			
退職給与引当金	45,976,692	45,816,050	160,642
長期借入金	65,000,000	0	65,000,000
固定負債合計	110,976,692	45,816,050	65,160,642
負債合計	208,567,454	143,534,859	65,032,595
III 基本財産の部			
1 基本財産			
基本財産	6,300,000	6,300,000	0
2 利益剰余金			
前期繰越利益剰余金	32,683,421	△24,775,260	57,458,681
当期純利益	△114,821,899	57,458,681	△172,280,580
利益剰余金合計	△82,138,478	32,683,421	△114,821,899
基本財産合計	△75,838,478	38,983,421	△114,821,899
負債・基本財産合計	132,728,976	182,518,280	△49,789,304

# 損 益 計 算 書 (全 体)

〔 自 令和2年 4月 1日 〕  
〔 至 令和3年 3月31日 〕

一般財団法人 ひょうご憩の宿

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事 業 収 益	440,762,942	888,413,170	△447,650,228
憩の宿事業収益	376,683,290	814,905,619	△438,222,329
雑 収 益	2,249,106	5,310,986	△3,061,880
受 取 補 助 金 等	6,909,396	68,196,565	△61,287,169
受 取 助 成 金 等	54,921,150	0	54,921,150
事 業 費 用	573,591,317	831,068,464	△257,477,147
営 業 費 用	549,550,115	809,261,239	△259,711,124
人 件 費	301,383,165	364,080,957	△62,697,792
材 料 費	69,546,781	180,080,213	△110,533,432
営 業 費	68,187,634	108,148,853	△39,961,219
光 熱 水 費	48,502,405	67,716,314	△19,213,909
管 理 費	61,930,130	89,234,902	△27,304,772
管 理 費 用	24,041,202	21,807,225	2,233,977
事 業 利 益	△132,828,375	57,344,706	△190,173,081
事 業 外 収 益	536	535	1
受 取 利 息	536	535	1
事 業 外 費 用	234,065	34,560	199,505
固 定 資 産 除 去 損	234,065	0	234,065
過 年 度 損 益 修 正 損	0	34,560	△34,560
経 常 利 益	△133,061,904	57,310,681	△190,372,585
特 別 利 益	18,592,005	500,000	18,092,005
賞 与 引 当 金 戻 入 額	18,392,005	0	18,392,005
貸 倒 引 当 金 戻 入	200,000	500,000	△300,000
税 引 前 当 期 純 利 益	△114,469,899	57,810,681	△172,280,580
法人税、住民税及び事業税	352,000	352,000	0
当 期 純 利 益	△114,821,899	57,458,681	△172,280,580

## 財務諸表に対する注記

### 1, 重要な会計方針

#### (1) 会計方針

企業会計基準を採用している。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入れによる原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定率法(ただし、建物は定額法)を採用している。

##### ②無形固定資産

定額法を採用している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ①貸倒引当金

売上債権・長期貸付金等の貸倒損失に備えるため、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る。(洗替方式による繰り入れ)

##### ②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため退職給付引当金は、兵庫県勤労福祉協会(以下「協会」という)からの譲渡額を計上している。(平成24年3月31日現在の自己都合退職に期末要支給額)なお、事業譲渡契約に基づき、退職金は実際の職員退職時に通算して支給することとし、在籍期間に応じての相互に費用を負担することとしている。

##### ③賞与引当金

職員の賞与に備えるため、当事業年度における発生額を計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理

税抜き方式によっている。

#### (6) 長期貸付金の会計処理

協会からの事業譲渡額は債務超過であったため、不足した資産額を長期貸付金として計上している。返済計画は5年据え置き、20年間の均等返済の金銭消費貸借契約となっていたが、財政の健全性を保つため、平成30年に30,000,000円、令和2年度に30,000,000円の繰上返済を受けている。

#### (7) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り手に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リースの取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

#### (8) キャッシュフロー計算書の作成方法

キャッシュフロー計算書は間接法にて作成している。

### 2, 基本財産(出捐金)の増減額及び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
定期預金	6,300,000	0	0	6,300,000
合計	6,300,000	0	0	6,300,000

### 3, 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高は次のとおりである。(直接法)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,344,166	1,290,807	53,359
車両運搬具	455,973	455,971	2
器具及び備品	2,145,000	2,144,998	2
ソフトウェア	6,706,000	4,645,359	2,060,641
合計	10,651,139	8,537,135	2,114,004