

一般財団法人京都ユースホステル協会

2012年度（平成24年度）決算報告書

〒616-8191 京都市右京区太秦中山町29 宇多野 YH 内
TEL:075-462-2312（代表） FAX:075-462-2289
<http://www.yh-kyoto.or.jp/> E-mail:kyh@yh-kyoto.or.jp

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日 現在

資 産 の 部				負 債 及 び 正 味 財 産 の 部			
勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部				II 負債の部			
1. 流動資産	62,786,391	66,442,586	▲ 3,656,195	1. 流動負債	17,266,365	26,554,644	▲ 9,288,279
現金	1,999,126	1,414,381	584,745	未払金	8,114,497	17,326,555	▲ 9,212,058
預金	51,841,945	56,712,676	▲ 4,870,731	未払法人税	70,000	46,600	23,400
未収入金	6,188,076	4,846,690	1,341,386	未払消費税	2,781,900	2,876,800	▲ 94,900
立替金	1,028,942	1,664,838	▲ 635,896	前受金	218,160	225,630	▲ 7,470
物品	1,162,887	1,036,872	126,015	預り金	3,584,574	3,109,141	475,433
原材料	400,398	584,112	▲ 183,714	賞与引当金	2,497,234	2,969,918	▲ 472,684
貯蔵品	165,017	183,017	▲ 18,000				0
			0				
			0	2. 固定負債	11,411,091	11,119,589	291,502
				退職給付引当金	11,201,091	10,969,589	231,502
				役員退職給与引当金	210,000	150,000	60,000
2. 固定資産	20,276,497	20,692,510	▲ 416,013				
(1) 基本財産	1,000,200	1,000,000	200	負 債 合 計	28,677,456	37,674,233	▲ 8,996,777
定期預金	1,000,200	1,000,000	200				
				III 正味財産の部			
(2) 特定資産	5,002,201	5,001,204	997	1. 指定正味財産			
退職積立定期預金	5,002,201	5,001,204	997	基本金	1,000,000	1,000,000	0
				指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(3) その他固定資産	14,274,096	14,691,306	▲ 417,210	2. 一般正味財産	53,385,432	48,460,863	4,924,569
建物付属設備	13,864	20,793	▲ 6,929				
車両運搬具	3	3	0	正 味 財 産 合 計	54,385,432	49,460,863	4,924,569
器具備品	66,055	108,836	▲ 42,781				
電話加入権	74,984	74,984	0				
ソフトウェア	101,150	468,650	▲ 367,500				
保証金	14,018,040	14,018,040	0				
資 産 合 計	83,062,888	87,135,096	▲ 4,072,208	負債及び正味財産合計	83,062,888	87,135,096	▲ 4,072,208

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

勘定科目	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			
事業活動収入			
① 基本財産運用益	200	13,681	▲ 13,481
② 会費収入	2,812,500	2,110,060	702,440
③ 事業収入	73,695,515	49,866,822	23,828,693
④ 指定管理事業収入	109,172,350	72,080,447	37,091,903
⑤ 受託事業収入	5,159,000	8,439,590	▲ 3,280,590
⑥ その他収入	224,963	152,670	72,293
(受取利息)	12,956	12,708	248
(雑収入)	212,007	139,962	72,045
(その他収入)			0
経常収益計	191,064,528	132,663,270	58,401,258
(2) 経常費用			
事業費支出			
① 給与手当支出	84,066,313	56,749,307	27,317,006
② 運営費	81,862,548	66,795,603	15,066,945
③ 消費税	4,939,500	2,876,800	2,062,700
④ 法人税	72,372	51,405	20,967
			0
管理費支出			
① 給与手当支出	10,716,968	6,228,856	4,488,112
② 事務費	2,348,858	1,756,999	591,859
③ 中退金掛金支出	600,000	640,000	▲ 40,000
④ 納付金	1,533,400	1,239,500	293,900
			0
経常費用計	186,139,959	136,338,470	49,801,489
当期経常増減額	4,924,569	▲ 3,675,200	8,599,769

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

勘定科目	当年度	前年度	増減
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			
有価証券売却損		16,925,000	▲ 16,925,000
			0
経常外収益計	0	16,925,000	▲ 16,925,000
当期経常外増減額	0	▲ 16,925,000	16,925,000
当期一般正味財産増減額	4,924,569	▲ 20,600,200	25,524,769
一般正味財産期首残高	48,460,863	69,061,063	▲ 20,600,200
一般正味財産期末残高	53,385,432	48,460,863	4,924,569
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	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	54,385,432	49,460,863	4,924,569

総 合 貸 借 対 照 表

2013年 3月31日 現在

勘定科目	一般会計	物領受託	宇多野YH	天橋立YH	YH建設基金	合計	勘定科目	一般会計	物領受託	宇多野YH	天橋立YH	YH建設基金	合計
流動資産	4,053,573	6,379,924	9,811,604	9,330,269	33,201,021	62,786,391	流動負債	2,033,186	3,486,273	9,940,474	1,806,432	0	17,266,365
現金	25,966	998,655	639,774	333,730		1,999,126	未払金	1,421,709	2,169,512	3,557,173	966,103		8,114,497
預金	3,509,483	2,153,899	5,153,201	7,824,341	33,201,021	51,841,945	未払法人税			70,000			70,000
未収入金	382,924	1,780,292	3,022,887	1,001,973		6,188,076	未払消費税		570,700	1,938,550	272,650		2,781,900
立替金	33,200		995,742			1,028,942	預り金	171,310	306,432	2,706,142	400,690		3,584,574
物品		1,068,952		93,935		1,162,887	前受金			190,620			218,160
原材料		324,108		76,290		400,398	賞与引当金	440,167	412,089	1,477,989	166,989		2,497,234
貯蔵品	111,000	54,017				165,017							
						0							
						0	固定負債	11,411,091	0	0	0	0	11,411,091
						0	退職給付引当金	11,201,091					11,201,091
固定資産	6,034,821	14,066,054	150,096	25,526	0	20,276,497	役員退職給与引当金	210,000					210,000
基本財産	1,000,200	0	0	0	0	1,000,200							
定期預金	1,000,200					1,000,200							
							正味財産	40,547,403	14,775,935	▲ 12,533,267	▲ 14,146,112	25,741,473	54,385,432
特定資産	5,002,201	0	0	0	0	5,002,201	指定正味財産	1,000,000					1,000,000
退職積立定期預金	5,002,201					5,002,201	一般正味財産	39,547,403	14,775,935	▲ 12,533,267	▲ 14,146,112	25,741,473	53,385,432
その他固定資産	32,420	14,066,054	150,096	25,526	0	14,274,096							
建物付属設備				13,864		13,864							
車両運搬具		1	1	1		3							
器具備品		66,053	1	1		66,055							
電話加入権			74,984			74,984							
ソフトウェア	26,040		75,110			101,150							
保証金	6,380	14,000,000		11,660		14,018,040							
一般会計			29,209,943			29,209,943	一般会計		31,989,782		33,653,899	7,459,548	73,103,229
物領受託	31,989,782			3,019,802		35,009,584	物領受託			32,825,814			32,825,814
宇多野YH		32,825,814		8,938,622		41,764,436	宇多野YH	29,209,943					29,209,943
天橋立YH	33,653,899					33,653,899	天橋立YH		3,019,802	8,938,622			11,958,424
YH建設基金	7,459,548					7,459,548	YH建設基金						0
合計	83,201,623	53,271,792	39,171,643	21,314,219	33,201,021	230,160,298	合計	83,201,623	53,271,792	39,171,643	21,314,219	33,201,021	230,160,298

総合正味財産増減計算書

自 2012. 4. 1
至 2013. 3. 31

一 般 正 味 財 産 増 減 の 部	経 常 収 入	勘定科目	特 別 会 計					合 計
			一般会計	物頒受託会計	宇多野YH特別会計	天橋立YH会計	YH建設基金会計	
		事業活動収入						
		基本財産運用収入	200					200
		会費収入	2,812,500					2,812,500
		事業収入	895,738	57,850,148	104,500	14,845,129		73,695,515
		指定管理事業収入			108,543,920	628,430		109,172,350
		受託事業収入				5,159,000		5,159,000
		管理業務負担金収入	7,925,000					7,925,000
		退職給与負担金収入	1,434,639					1,434,639
		その他収入	110,914	51,767	33,460	22,202	6,620	224,963
		(受取利息)	1,674	463	2,507	1,692	6,620	12,956
		(雑収入)	109,240	51,304	30,953	20,510		212,007
								0
		当期経常収益計	13,178,991	57,901,915	108,681,880	20,654,761	6,620	200,424,167
		勘定科目	特 別 会 計					合 計
		事業費支出						
		給与手当支出	1,366,760	16,891,492	55,827,057	9,981,004		84,066,313
		運営費	617,787	33,621,237	37,536,490	10,086,194	840	81,862,548
		退職給与負担金		206,143	1,057,642	170,854		1,434,639
		管理業務負担金		2,108,000	4,916,000	901,000		7,925,000
		消費税	▲ 138,300	1,171,000	3,376,800	530,000		4,939,500
		法人税	375	92	70,502	71	1,332	72,372
								0
								0
		管理費支出						
		給与手当支出	10,716,968					10,716,968
		事務費	2,348,858					2,348,858
		中退金掛金支出	600,000					600,000
		納付金	1,533,400					1,533,400
		当期経常費用計	17,045,848	53,997,964	102,784,491	21,669,123	2,172	195,499,598
		当期経常増減額	▲ 3,866,857	3,903,951	5,897,389	▲ 1,014,362	4,448	4,924,569

総合正味財産増減計算書

自 2012. 4. 1
至 2013. 3. 31

部	経常外	勘定科目	特別会計				合計	
			一般会計	物頒受託会計	宇多野YH特別会計	天橋立YH会計		YH建設基金会計
一般正味財産増減の部	常							
	外							
	収							
	益	当期経常外収益計	0	0	0	0	0	
		勘定科目	一般会計	物頒受託会計	宇多野YH特別会計	天橋立YH会計	YH建設基金会計	合計
	増							
減								
の	当期経常外費用計	0	0	0	0	0		
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0		
部		当期一般正味財産増減額	▲ 3,866,857	3,903,951	5,897,389	▲ 1,014,362	4,448	4,924,569
		一般正味財産期首残高	43,414,260	10,871,984	▲ 18,430,656	▲ 13,131,750	25,737,025	48,460,863
		一般正味財産期末残高	39,547,403	14,775,935	▲ 12,533,267	▲ 14,146,112	25,741,473	53,385,432
		指定正味財産増減の部						
		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	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
		指定正味財産期末残高	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
		正味財産期末残高	40,547,403	14,775,935	▲ 12,533,267	▲ 14,146,112	25,741,473	54,385,432

財産目録

2013. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額
資産の部		[流動資産]		
現金	一般会計	現金	26,966	
	物資頒布受託会計	現金	999,656	
	宇多野YH会計	現金	639,774	
	天橋立YH会計	現金	333,730	1,999,126
預金	一般会計	普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.0625332)	2,639,494	
		普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.0669857)	42,055	
		郵便振替口座 (No.0-40090)	318,974	
		郵便振替口座 (No.6-296444)	508,960	
	物資頒布受託会計	普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.641633)	2,153,899	
	宇多野YH会計	普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.641844)	3,593,351	
		普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.0730748)	16,006	
		普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.0747289)	1,543,844	
	天橋立YH会計	普通預金 京都北部信用金庫/府中支店 (No.5417348)	5,938,630	
		普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.641666)	1,887,711	
	YH建設基金会計	普通預金 京都信用金庫/円町支店 (No.0359505)	33,201,021	51,841,945
未収入金	一般会計	大学生協他各案内所入金 2~3月分	75,000	
		子どもゆめ基金助成交付金	245,204	
		JYH移管料他	62,726	
	物資頒布受託会計	府地域力再生交付金	1,000,000	
		UC・JCB・VISAカード取扱 未入金分	203,780	
		バス手配手数料	39,900	
		大野高校野球部他7件 食事代	529,852	2,156,406

財産目録

2013. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額
未収入金	物資頒布受託会計	その他	6,750	
	宇多野YH会計	大野高校野球部他11件 宿泊代	2,046,930	
		委託事業報償金	875,920	
		その他	37	
	天橋立YH会計	UC・JCB・VISAカード取扱 未入金分	225,643	
		宮津市 2012年度補填金	628,430	
		スタッフ食事代	24,150	
		その他	123,750	6,188,076
立替金	一般会計	若者コンシェルジュ プロジェクター	33,200	
	宇多野YH会計	UC・JCB・VISA取扱宿泊料、公金立替分	925,742	
		JYH HIQ通訳謝礼金	30,000	
		サンチェス 旅費立替	40,000	1,028,942
物品	物資頒布受託会計	在庫品	1,088,952	
	天橋立YH会計	缶ジュース・ビール他	93,935	1,162,887
原材料	物資頒布受託会計	食食用材料 在庫高	324,108	
	天橋立YH会計	食食用材料 在庫高	76,290	400,398
貯蔵品	一般会計	図書券・図書カード、金券類 在庫高	111,000	
	物資頒布受託会計	環境事業関連書籍 在庫高	54,017	165,017
		[流動資産合計]		62,786,391
		[固定資産]		
		(基本財産)		
定期預金	一般会計	基本財産たる 定期預金 (10-00507-7001) 普通預金 京都信用金庫/円町支店	1,000,200	1,000,200

財産目録

2013. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額
		(特定資産)		
退職積立定期預金	一般会計	定期預金 京都信用金庫/円町支店 (No.10-00507-7-001)	5,002,201	5,002,201
		(その他の固定資産)		
建物附属設備	天橋立YH会計	厨房設備修理	13,564	13,564
車両運搬具	物資頒布受託会計	貨物自動車 ハイエース・バンDXDクワン2000 持分割合1/2	1	
	宇多野YH会計	貨物自動車 ハイエース・バンDXDクワン2000 持分割合1/2	1	
	天橋立YH会計	日産セレナ	1	3
器具備品	物資頒布受託会計	冷蔵庫	1	
		冷蔵庫	1	
		ダイワ 厨房用 チルド冷蔵庫	5,336	
		業務用冷凍冷蔵庫	8,665	
		業務用冷凍冷蔵庫	52,047	
	宇多野YH会計	ピアノ	1	
	天橋立YH会計	ガスレンジ	1	66,055
電話加入権	宇多野YH会計	TEL 462-0279	74,984	74,984
ソフトウェア	一般会計	公益法人会計ソフト 財務応援	26,040	
	宇多野YH会計	公金処理・宿泊処理統計ソフト	75,110	101,150
保証金	一般会計	車リサイクル預託金	6,380	
	物資頒布受託会計	旅行業弁済業務保証金	14,000,000	
	天橋立YH会計	車リサイクル預託金	11,660	14,018,040
		[固定資産合計]		20,276,497
		[資産合計]		83,062,888

財産目録

2013. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額
		[流動負債]		
未払金	一般会計	JYH会員精算金	122,130	
		大学生協他 会員入会受付手数料	7,575	
		人件費	196,435	
		社会保険料 事業主負担	137,934	
		天橋立自然体験プログラムPENSコーティート代	145,204	
		退職金	763,500	
		その他	28,931	
	物資頒布受託会計	その他食材及び物品購入経費	1,482,872	
		UC-VISA-JCBカード 手数料	6,319	
		従業員給与及びパート賃金	415,739	
		社会保険料 事業主負担	188,720	
		その他	95,862	
	宇多野YH会計	関西電力	536,870	
		日商リネンサプライ㈱	253,333	
		大阪ガス	467,500	
		新井造園 庭手入れ等	336,000	
		従業員給与及びパート賃金	542,127	
		社会保険料 事業主負担	729,217	
		水道代	373,121	
		その他	319,005	
	天橋立YH会計	食材及び物品購入費	122,119	
		電気代	80,201	7,350,714

財 産 目 録

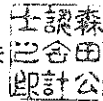
2013. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額	
未払金	天橋立YH会計	コスモ石油	26,187		
		富田公害 浄化槽清掃	228,888		
		従業員給与及びパート賃金	113,148		
		社会保険料 事業主負担	288,580		
		その他	106,980	8,114,487	
未払法人税	宇多野YH会計	法人府・市民税 均等割額	70,000	70,000	
未払消費税	物資頒布受託会計	確定消費税額	570,700		
	宇多野YH会計	確定消費税額	1,938,550		
	天橋立YH会計	確定消費税額	272,850	2,781,900	
預り金	一般会計	社会保険 個人負担分	136,404		
		源泉所得税	24,806		
		住民税	8,600		
		和合会 従業員親睦会	1,500		
		物資頒布受託会計	社会保険 個人負担分	186,692	
		源泉所得税	17,240		
		住民税	13,200		
		和合会 従業員親睦会	1,500		
		東豊観光バス	87,800		
		宇多野YH会計	社会保険 個人負担分	751,768	
		源泉所得税	36,400		
		住民税	60,700		
		公金収入(宿泊費)	1,021,200		
		キーホテル	822,269	3,170,078	

財 産 目 録

2013. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額
	宇多野YH会計	和合会	9,000	
		公衆電話 引上げ金	4,805	
	天橋立YH会計	社会保険 個人負担分	285,520	
		源泉所得税	25,370	
		住民税	33,800	
		JYH会員登録料 3月分	56,000	3,584,574
前受金	物資頒布受託会計	Luni Mataafa 4/24~宿泊食事代	27,540	
	宇多野YH会計	Luni Mataafa 4/24~宿泊代	131,220	
		Petra sikorva Group 4/28~宿泊代	59,400	218,160
賞与引当金	一般会計		440,167	
	物資頒布受託会計		412,089	
	宇多野YH会計		1,477,989	
	天橋立YH会計		166,989	2,497,234
		〔流動負債合計〕		17,266,365
		〔固定負債〕		
退職給付引当金	一般会計		11,201,091	11,201,091
役員退職給与引当金	一般会計		210,000	210,000
		〔固定負債合計〕		11,411,091
		《負債合計》		28,677,456
		《正味財産合計》		54,385,432

公認会計士 森田 政夫


平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の財務諸表について、下記のとおりを報告します。

I 引当金の計上について

① 賞与引当金

前事業年度末と同じ計上基準（計算書類の注記1. ③ハ）に記載のとおり、「職員に対する本年夏季賞与支給見積額のうち当事業年度の勤務期間に対応する金額」を計上しています。当事業年度末の計上額 2,497 千円は、次のとおり算定した金額です。

	本年夏季賞与支給見積額	算定額
一般会計	660 千円 × 4/6 =	440 千円
物資頒布会計	618 千円 × 4/6 =	412 千円
宇多野YH会計	2,217 千円 × 4/6 =	1,478 千円
天橋立YH会計	251 千円 × 4/6 =	167 千円
計	3,746 千円	2,497

②退職給付引当金

前事業年度末と同じ計上基準（計算書類の注記1. ③イ）により、一般会計に計上しています。当事業年度中におけるその増減額及び収益事業部門との配分は、次のとおりです。（単位：千円）

	前事業年度末残高	繰入額	取崩額	移動額	当事業年度末残高
会計	10,969	833	601	0	11,201
一般会計	977	283	—	379	1,639
物資頒布会計	2,749	50	—	32	2,831
宇多野YH会計	4,693	622	516	411	5,210
天橋立YH会計	2,550	△ 122	85	△ 822	1,521

収益事業部門の繰入額 550 千円は、当該会計の正味財産増減計算書、経常費用、事業費支出、退職給与負担金 1,435 千円のなかを含めて計上しており、差額 885 千円は中退共掛金負担額 528 千円、前事業年度末に退職給付引当金のない期中退職者に対する支給額 357 千円です。

③役員退職給与引当金

前事業年度末	150 (千円)
繰入額 (役員退職給付費用)	60
当事業年度末	210

計上基準は計算書類の注記 1. ③ロのとおりです。

II 管理業務負担金について

収益事業部門の各会計から一般会計へ支出されている管理業務負担金は、次のとおりです。

① 物資頒布会計よりの支出額	2,108 (千円)
② 宇多野YH会計よりの支出額	4,916
③ 天橋立YH会計よりの支出額	901
合計	7,925

この事務負担金について、前々事業年度までの金額及び平成23年4月から平成24年3月までの間の金額と対比すると、次のとおりです。（単位：千円）

	前々事業年度まで	平成23年4月～平成24年3月	当事業年度
一般会計負担額		302	
物資頒布会計負担額	1,500	2,058	2,108
宇多野YH会計負担額	3,000	4,693	4,916
天橋立YH会計負担額	500	603	901
計	5,000	7,656	7,925

III 消費税について

消費税の会計処理は税込経理方式です。基準期間の課税売上高が5千万円超のため、税額の計算は一般課税方式によっています。（単位：千円）

	イ 税抜 課税売上高	消費税額		
		ロ(イ×0.05)	ハ控除税額	ニ(ロ-ハ)差引
一般会計	433	22	160	△ 138
物資頒布会計	51,952	2,598	1,427	1,171
宇多野YH会計	103,498	5,175	1,798	3,377
天橋立YH会計	19,667	983	453	530
合計	175,550	8,778	3,838	4,940

一般会計は、課税売上高よりも課税仕入高の方が多いため、消費税額の配分類はマイナスになっています。

IV 本年度の特例取引等について

本年度は特例取引等として、特に報告する事項はありません。

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

物品、原材料、貯蔵品・・・・・・最終仕入原価法による原価法

② 減価償却の方法

建物付属設備、車両運搬具、器具備品・・・・・・定率法
ソフトウェア・・・・・・・・・・定額法

③ 引当金の計上基準

イ 退職給付引当金・・・・・・職員に対する退職給与の支給に備えるため、退職給与の期末要支給額のうち当協会負担額（退職金規定による退職給与の事業年度末要支給額から中退金給付額を控除した金額）に相当する金額を計上している。

ロ 役員退職給与引当金・・・・役員に対する退職給与の支給に備えるため、役員退職給与の事業年度末所要額に相当する金額を計上している。

ハ 賞与引当金・・・・・・職員に対する本年夏季賞与の支給に備えるため、当該賞与の支給見積額のうち、当事業年度の勤務期間に対応する金額を計上している。

④ 消費税の会計処理 税込経理方式

2. 固定資産（減価償却資産）の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

(単位：円)

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	693,000	679,136	13,864
車両運搬具	1,927,800	1,927,797	3
器具備品	2,491,824	2,425,769	66,055
ソフトウェア	1,837,500	1,736,350	101,150
合計	6,950,124	6,769,052	181,072

当期には固定資産の取得又は除却はなく、減価償却費が 417,210 円（事業費の運営費に 354,210 円、管理費の事業費に 63,000 円）計上されている。

キャッシュ・フロー計算書
平成24年3月1日から平成25年3月31日まで

(単位：千円)

I 事業活動によるキャッシュ・フロー

当期税引前正味財産増加額	4,997
減価償却費	417
賞与引当金の減少額	△ 473
退職給付引当金の増加額	232
役員退職給与引当金の増加額	60
未収入金の増加額	△ 1,341
棚卸資産の減少額	76
その他の資産の減少額	636
未払金の減少額	△ 9,213
その他の負債の増加額	373
法人税等の支払額	△ 49

事業活動によるキャッシュ・フロー △ 4,285

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

退職積立定期預金の増加額	△ 1
--------------	-----

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 1

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

IV 現金及び現金同等物の減少額	△ 4,286
------------------	---------

V 現金及び現金同等物の期首残高	58,127
------------------	--------

VI 現金及び現金同等物の期末残高	53,841
-------------------	--------

(注) 資金の範囲、資金の範囲には現金及び現金同等物（預金及び有価証券）を含めている。

当期のキャッシュ・フローの状況は事業活動による減少額 4,285千円、投資活動による減少額 1千円で、合計 4,286千円の減少額となっており、現預金の残高は、前期末の 58,127千円から当期末 53,841千円に 4,286千円減少しています。

監査報告書

私たち監事は、2012年4月1日から2013年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

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、法人事業所において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。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及びその附属明細書、計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書）並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、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) 計算関係書類の監査結果


計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

(3) 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

2013年 6月 3日

一般財団法人 京都ユースホステル協会

監事

森口俊郎 

監事

浅岡美恵 