

一般財団法人京都ユースホステル協会

2020 年度（令和 2 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

目次

(もくじ)	2
[決算書類]	
貸借対照表	3
正味財産増減計算書（損益計算書）	4
総合貸借対照表	6
総合正味財産増減計算書（総合損益計算書）	7
財産目録	9
一般会計正味財産増減計算書（損益計算書）	12
物資頒布会計正味財産増減計算書（損益計算書）	15
宇多野 YH 会計正味財産増減計算書（損益計算書）	18
天橋立 YH 会計正味財産増減計算書（損益計算書）	20
YH 建設基金正味財産増減計算書（損益計算書）	23
一般会計 事業収支計算書	25
特別会計 事業収支計算書	27
会計士報告	29
計算書類の注記	31
キャッシュ・フロー計算書	32
監査報告書	33

貸 借 対 照 表

令和 3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	51,409,961	72,596,991	▲ 21,187,030	1. 流動負債	17,663,016	15,147,917	2,515,099
現金	817,492	1,262,916	▲ 445,424	未払金	10,618,975	6,085,407	4,533,568
預金	36,612,094	62,173,741	▲ 25,561,647	未払法人税	70,000	1,134,600	▲ 1,064,600
未収入金	11,268,172	7,210,608	4,057,564	未払消費税	0	1,771,000	▲ 1,771,000
立替金	2,120	38,529	▲ 36,409	前受金		0	0
前払金	18,210	66,170	▲ 47,960	預り金	878,374	1,759,124	▲ 880,750
貸付金	1,000,000		1,000,000	賞与引当金	995,667	1,847,786	▲ 852,119
物品	1,321,589	1,371,256	▲ 49,667	修繕引当金	5,100,000	2,550,000	2,550,000
原材料	234,544	363,031	▲ 128,487				
貯蔵品	135,740	110,740	25,000	2. 固定負債	15,273,305	13,503,545	1,769,760
			0	退職給付引当金	14,943,305	13,233,545	1,709,760
				役員退職給与引当金	330,000	270,000	60,000
2. 固定資産	66,970,347	56,182,636	10,787,711				
(1) 基本財産	1,001,364	1,001,279	85				
定期預金	1,001,364	1,001,279	85	負 債 合 計	32,936,321	28,651,462	4,284,859
(2) 特定資産	51,365,841	40,687,475	10,678,366				
退職積立定期預金	14,408,015	5,007,591	9,400,424	III 正味財産の部			
建設整備目的定期預金	33,132,695	33,129,884	2,811				
修繕目的定期預金	3,825,131	2,550,000	1,275,131				
			0				
(3) その他固定資産	14,603,142	14,493,882	109,260	1. 指定正味財産			
建物付属設備	1	1	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	3	3	0	指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
器具備品	4	4	0				
電話加入権	74,984	74,984	0	2. 一般正味財産	84,443,987	99,128,165	▲ 14,684,178
ソフトウェア	512,460	403,200	109,260				
保証金	14,015,690	14,015,690	0	正 味 財 産 合 計	85,443,987	100,128,165	▲ 14,684,178
資 産 合 計	118,380,308	128,779,627	▲ 10,399,319	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	118,380,308	128,779,627	▲ 10,399,319

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 2年4月1日から令和 3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	85	100	▲ 15
② 会費収入	46,160	118,200	▲ 72,040
③ 事業収入	37,435,561	180,274,818	▲ 142,839,257
④ 指定管理事業収入		0	0
⑤ 補助金	54,421,140	5,812,360	48,608,780
⑥ その他収入	768,738	278,246	490,492
(受取利息)	4,490	4,543	▲ 53
(雑収入)	764,248	273,703	490,545
(その他収入)			0
経 常 収 益 計	92,671,684	186,483,724	▲ 93,812,040
(2) 経常費用			
事業費支出			
① 給与手当支出	52,967,770	73,976,200	▲ 21,008,430
② 運営費	33,295,640	74,747,130	▲ 41,451,490
③ 納付金	8,411,507	10,200,000	▲ 1,788,493
④ 修繕引当金繰入	2,550,000	2,550,000	0
⑤ 事業所税	1,402,500	1,402,500	0
⑥ 消費税	1,763,000	7,225,800	▲ 5,462,800
⑦ 法人税	70,087	1,134,694	▲ 1,064,607
管理費支出			
① 給与手当支出	5,891,569	6,196,624	▲ 305,055
② 事務費	828,787	861,909	▲ 33,122
③ 中退金掛金支出	240,000	240,000	0
④ 消費税	▲ 65,600	▲ 112,400	46,800
⑤ 法人税	602	606	▲ 4
経 常 費 用 計	107,355,862	178,423,063	▲ 71,067,201
当 期 経 常 増 減 額	▲ 14,684,178	8,060,661	▲ 22,744,839

正味財産増減計算書

令和 2年4月1日から令和 3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			
修繕引当金戻入額		0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
特別修繕費		0	0
経常外収益計	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	▲ 14,684,178	8,060,661	▲ 22,744,839
一般正味財産期首残高	99,128,165	91,067,504	8,060,661
一般正味財産期末残高	84,443,987	99,128,165	▲ 14,684,178
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 正味財産当期残高	85,443,987	100,128,165	▲ 14,684,178

総 合 貸 借 対 照 表

2021年 3月31日 現在

勘定科目	一般会計	物頒受託	宇多野YH	天橋立YH	YH建設基金	合計	勘定科目	一般会計	物頒受託	宇多野YH	天橋立YH	YH建設基金	合計
流動資産	3,357,712	8,991,672	29,991,586	8,866,220	202,771	51,409,961	流動負債	623,731	1,184,150	15,855,135	0	0	17,663,016
現金	110,355	336,703	370,434			817,492	未払金	76,011	1,146,450	9,396,514			10,618,975
預金	1,886,676	3,579,825	22,076,602	8,866,220	202,771	36,612,094	未払法人税			70,000			70,000
未収入金	204,611	3,519,011	7,544,550			11,268,172	預り金	437,420		440,954			878,374
貸付金	1,000,000					1,000,000	修繕引当金			5,100,000			5,100,000
立替金	2,120					2,120	賞与引当金	110,300	37,700	847,667			995,667
前払金	18,210					18,210							0
物品		1,321,589				1,321,589							
原材料		234,544				234,544							
貯蔵品	135,740					135,740	固定負債	15,273,305	0	0	0	0	15,273,305
							退職給付引当金	14,943,305					14,943,305
固定資産	15,415,759	14,000,003	4,412,577	9,313	33,132,695	66,970,347	役員退職給与引当金	330,000					330,000
基本財産	1,001,364	0	0	0	0	1,001,364							
定期預金	1,001,364					1,001,364							
							正味財産	30,838,552	62,809,254	▲ 13,194,986	▲ 20,514,451	25,505,618	85,443,987
特定資産	14,408,015	0	3,825,131	0	33,132,695	51,365,841	指定正味財産	1,000,000					1,000,000
退職積立定期預金	14,408,015					14,408,015	一般正味財産	29,838,552	62,809,254	▲ 13,194,986	▲ 20,514,451	25,505,618	84,443,987
修繕目的定期預金			3,825,131			3,825,131							
建設整備目的定期預金					33,132,695	33,132,695							
						0							
その他固定資産	6,380	14,000,003	587,446	9,313	0	14,603,142							
建物付属設備				1		1							
車両運搬具		1	1	1		3							
器具備品		2	1	1		4							
電話加入権			74,984			74,984							
ソフトウェア			512,460			512,460							
保証金	6,380	14,000,000		9,310		14,015,690							
一般会計			18,859,892			18,859,892	一般会計		4,849,812		34,142,349	7,829,848	46,822,009
物頒受託	4,849,812			2,827,068		7,676,880	物頒受託			48,678,609			48,678,609
宇多野YH		48,678,609		1,925,297		50,603,906	宇多野YH	18,859,892					18,859,892
天橋立YH	34,142,349					34,142,349	天橋立YH		2,827,068	1,925,297			4,752,365
YH建設基金	7,829,848					7,829,848	YH建設基金						0
合計	65,595,480	71,670,284	53,264,055	13,627,898	33,335,466	237,493,183	合計	65,595,480	71,670,284	53,264,055	13,627,898	33,335,466	237,493,183

総 合 正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

一 般 正 味 財 産	増 減 の 部	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	
増	経 常 収 益	事業活動収入						
		基本財産運用収入	85					85
		会費収入	46,160					46,160
		事業収入	129,556	10,776,586	21,175,443	5,353,976		37,435,561
		補助金	611,043	5,678,249	47,471,848	660,000		54,421,140
		管理業務負担金収入	6,953,350					6,953,350
		退職給与負担金収入	1,808,323					1,808,323
								0
		その他収入	141,329	1,279	598,410	24,402	3,318	768,738
		(受取利息)	569	71	440	92	3,318	4,490
		(雑収入)	140,760	1,208	597,970	24,310		764,248
								0
		当期経常収益計	9,689,846	16,456,114	69,245,701	6,038,378	3,318	101,433,357
減	経 常 費 用	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
		事業費支出						
		給与手当支出	1,135,728	9,753,953	40,689,948	1,388,141		52,967,770
		運営費	53,422	6,268,465	21,085,976	5,887,777		33,295,640
		納付金			8,411,507			8,411,507
		修繕引当金繰入			2,550,000			2,550,000
		退職給与負担金		71,811	1,736,512			1,808,323
		管理業務負担金	132,000	1,795,000	4,972,000	54,350		6,953,350
		事業所税			1,402,500			1,402,500
		消費税		770,500	735,200	257,300		1,763,000
		法人税		10	70,064	13		70,087
		管理費支出						
		給与手当支出	5,891,569					5,891,569
		事務費	828,787					828,787
		中退金掛金支出	240,000					240,000
		消費税	▲ 65,600					▲ 65,600
		法人税	96				506	602
		当期経常費用計	8,216,002	18,659,739	81,653,707	7,587,581	506	116,117,535
		当期経常増減額	1,473,844	▲ 2,203,625	▲ 12,408,006	▲ 1,549,203	2,812	▲ 14,684,178

自	2020.	4.	1
至	2021.	3.	31

8

財 産 目 録

2021. 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	110,355	
	物資頒布受託会計	現金	336,703	
	宇多野YH会計	現金	370,434	817,492
預金	一般会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0625332)	863,126	
		普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0669857)	131,285	
		郵便振替口座 (No.0-40090)	382,962	
		定期預金 京都信用金庫／円町支店 (No.14-00200-4)	509,303	
	物資頒布受託会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.641633)	3,579,825	
	宇多野YH会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.641644)	22,076,602	
		普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0747269)	0	
	天橋立YH会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.641666)	8,866,220	
		普通預金 京都北都信用金庫／府中支店 (No.0015915)	0	
	YH建設基金会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0359505)	202,771	36,612,094
未収入金	一般会計	雇用調整助成金、緊急雇用安定助成金	191,411	
		会員登録料 職員分	11,200	
		総合観光案内所 会員入会料 1～3月分	2,000	
	物資頒布受託会計	UC・JCB・VISAカード取扱 未入金分	404,270	
		雇用調整助成金、緊急雇用安定助成金	511,598	
		京都府 新型コロナウイルス感染拡大防止協力金	1,620,000	
		帯広農業高校野球部 食事代他	146,570	
		確定消費税 中間納付還付金	820,500	
		キャッシュレス決済その他	16,073	3,723,622

財 産 目 録

2021. 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	宇多野YH会計	雇用調整助成金	2,702,249	
		確定消費税 中間納付還付金	2,859,300	
		UC・JCB・VISAカード取扱 未入金分	1,193,761	
		キャッシュレス決済 未入金分	55,775	
		帯広農業高校他1件 宿泊費	399,803	
		九州産交 Gotoトラベル取消費用	181,082	
		Booking.com 3月分	125,000	
		Agoda Yahoo 3月分	27,600	11,268,172
立替金	一般会計	パート所得税未控除分	2,120	2,120
貸付金	一般会計	新型コロナウイルス感染症緊急特別融資 木村修	1,000,000	1,000,000
前払金	一般会計	源泉所得税3月分 過払分	18,210	18,210
物品	物資頒布受託会計	在庫品	1,321,589	1,321,589
原材料	物資頒布受託会計	食堂用材料 在庫高	234,544	234,544
貯蔵品	一般会計	図書券・図書カード、金券類 在高	135,740	135,740
		〔 流 動 資 産 合 計 〕		51,409,961
		〔 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(11-00409-7) 普通預金 京都信用金庫／円町支店	1,001,364	1,001,364
		(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.1005077)	14,408,015	
修繕目的定期預金	宇多野YH会計	定期預金 京都信用金庫／円町支店 (No.2100946)	3,825,131	
建設整備目的定期預金	YH建設基金会計	定期預金 京都信用金庫／円町支店 (No.1400497)	33,132,695	51,365,841

財 産 目 録

2021. 3. 31 現在

勘定科目	会計区分	内容	金額	科目合計 金額
(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	1	1
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DXロングバン2000 持分割合1/2	1	
車両運搬具	宇多野YH会計	貨物自動車 ハイエース・バンDXロングバン2000 持分割合1/2	1	
	天橋立YH会計	貨物自動車 スズキエブリー(H20式 中古)	1	3
器具備品	物資頒布受託会計	業務用冷凍冷蔵庫	1	
		インバーター冷凍冷蔵庫	1	
	宇多野YH会計	ピアノ	1	
	天橋立YH会計	ガスレンジ	1	4
電話加入権	宇多野YH会計	TEL 462-0279	74,984	74,984
ソフトウェア	宇多野YH会計	オンライン予約対応 HP製作費	264,960	
		インターフェイス開発費	247,500	512,460
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	9,310	14,015,690
〔 固 定 資 産 合 計 〕				66,970,347
《 資 産 合 計 》				118,380,308
〔 流 動 負 債 〕				
未払金	一般会計	NTT、au他 固定電話・携帯電話代	11,807	
		パート人件費、通勤費	28,284	
		観光案内所 受付手数料 1～3月分	220	
		JYH 下期 会員精算	35,700	
物資頒布受託会計		タイハイ他11件 食材等業者支払	623,646	699,657

財 産 目 録

2020. 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	物資頒布受託会計	まいまい京都他 傷害・賠償保険確定分	148,219	
		社会保険料 事業主負担	118,888	
		パート他人件費 3月分	222,818	
		UC・JCBカード手数料	14,502	
		その他	18,377	
	宇多野YH会計	日商リネン他8件 未払経費	353,952	
		京都市 納付金	5,866,875	
		京都市 事業所税	1,402,500	
		パート他人件費 3月分	471,376	
		社会保険料 事業主負担	191,559	
		UC・JCBカード手数料	28,593	
		水光熱費 公共料金	822,549	
		その他	259,110	10,618,975
未払法人税	宇多野YH会計	法人市・府民税 均等割額	70,000	70,000
預り金	一般会計	社会保険料 3月分	437,420	
	宇多野YH会計	宿泊税 3月分	247,000	
		キーホステル協議会 運営費	133,249	
		GOTOトラベル事務局	60,375	
		公衆電話預り金	330	878,374
修繕引当金	宇多野YH会計	修繕目的引当金	5,100,000	5,100,000
賞与引当金	一般会計		110,300	
	物資頒布受託会計		37700	
	宇多野YH会計		847,667	995,667

財 産 目 録

2021. 3. 31 現在

[illegible]

一 般 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額		
大	中	小	大	中	小	大	中	小
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		9,564,000			9,689,846		▲ 125,846
	基本財産受取利息			0			85	▲ 85
		基本財産受取利息			0			85
								▲ 85
	会費収入			80,000			46,160	33,840
		ユースホステル会費収入			80,000			46,160
								33,840
	事業収入			303,000			129,556	173,444
		青少年育成事業収入			303,000			129,556
								173,444
	補助金			550,000			611,043	▲ 61,043
		補助金助成金			550,000			611,043
								▲ 61,043
	管理業務負担金収入			6,954,000			6,953,350	650
		管理業務負担金収入			6,954,000			6,953,350
								650
	退職負担金収入			1,670,000			1,808,323	▲ 138,323
		退職負担金収入			1,670,000			1,808,323
								▲ 138,323
	その他収入			7,000			141,329	▲ 134,329
		受取利息			1,000			569
		雑収入			6,000			140,760
								431
								▲ 134,760
								0
	経 常 収 益 計			9,564,000			9,689,846	▲ 125,846

一 般 会 計
正味財産増減計算書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額		
大	中	小	大	中	小	大	中	小
(2)経常費用								
事業費支出			1,923,000			1,321,150	601,850	
給与手当支出				1,488,000			1,135,728	352,272
	職員給与				0		613,996	▲ 613,996
	諸手当				713,000		244,755	468,245
	福利厚生費				442,000		151,977	290,023
	賞金				333,000		125,000	208,000
								0
								0
								0
運営費				303,000			53,422	249,578
	消耗品費				42,000		35,130	6,870
	印刷製本費				5,000		0	5,000
	育成事業費				200,000		0	200,000
	通信運搬費				4,000		1,122	2,878
	保険料				7,000		0	7,000
	出張旅費				9,000		0	9,000
	事務手数料				8,000		5,170	2,830
	関係団体費				12,000		12,000	0
	その他事業費				0		0	0
	雑費				16,000		0	16,000
	燃料費						0	0
								0
								0
管理業務負担金				132,000			132,000	0
	管理業務負担金				132,000		132,000	0
管理費支出			8,291,000			6,894,852	1,396,148	
給与手当支出				7,445,000			5,991,569	1,553,431
	役員報酬				186,000		159,867	26,133
	職員給与				1,789,000		1,095,067	693,933
	諸手当				1,180,000		492,239	687,761
	福利厚生費				537,000		449,001	87,999
	賞金				1,090,000		1,026,635	63,365
	退職給付費用				1,883,000		1,882,760	240
	役員退職給付費用				60,000		60,000	0
	報償費				720,000		726,000	▲ 6,000
	退職給与						0	0
								0
事務費				736,000			828,787	▲ 92,787
	消耗品				40,000		34,492	5,508
	消耗什器備品費				20,000		14,800	5,200
	水道光熱費				36,000		36,000	0
	広告宣伝費				0		0	0
	賃借料				105,000		101,151	3,849
	小計				9,569,000		7,399,162	2,169,838

一 般 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額		
大	中	小	大	中	小	大	中	小
	租税公課				13,000			▲ 1,100
	通信運搬費				133,000			▲ 72,156
	研修費				0			0
	出張旅費				18,000			▲ 14,248
	事務手数料				184,000			▲ 41,990
	修繕維持費				119,000			119,000
	関係団体費				0			▲ 25,000
	雑費				32,000			▲ 67,690
	会議費				36,000			▲ 4,160
								0
								0
								0
								0
								0
								0
								0
	中退金掛金支出			240,000			240,000	0
	中退金掛金支出				240,000		240,000	0
	消費税			▲ 130,000			▲ 65,600	▲ 64,400
	消費税				▲ 130,000		▲ 65,600	▲ 64,400
	法人税			0			96	▲ 96
	法人税				0		96	▲ 96
	経 常 費 用 計			10,214,000			8,216,002	1,997,998
	当期経常増減額			▲ 650,000			1,473,844	▲ 2,123,844
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
	経常外収益計			0			0	0
(2) 経常外収益								
	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			▲ 650,000			1,473,844	▲ 2,123,844
	一般正味財産期首残高			28,364,708			28,364,708	0
Ⅱ	一般正味財産期末残高			27,714,708			29,838,552	▲ 2,123,844
3. 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
	正味財産当期残高			28,714,708			30,838,552	▲ 2,123,844

物 資 頒 布 事 業 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
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		14,750,000			16,456,114			▲ 1,706,114		
	事業収入			11,303,000			10,776,586			526,414	
		YH運営関連事業収入			7,983,000			7,376,586			606,414
		旅行事業収入			3,320,000			3,400,000			▲ 80,000
	補助金			3,430,000			5,678,249			▲ 2,248,249	
		補助金助成金			3,430,000			5,678,249			▲ 2,248,249
	その他収入			17,000			1,279			15,721	
		受取利息			2,000			71			1,929
		雑収入			15,000			1,208			13,792
											0
	経 常 収 益 計		14,750,000			16,456,114			▲ 1,706,114		
(2)	経常費用										
	事業費支出		18,665,000			18,659,739			5,261		
	給与手当支出			9,768,000			9,753,953			14,047	
		役員報酬			0						0
		職員給与			4,049,000			4,065,809			▲ 16,809
		諸手当			824,000			602,711			221,289
		福利厚生費			651,000			930,912			▲ 279,912
		賃金			4,244,000			4,154,521			89,479
											0
	小計			9,768,000			9,753,953				14,047

物 資 頒 布 事 業 会 計

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
	運営費			6,430,000			6,268,465			161,535	
		消耗品費			324,000			316,738			7,262
		消耗什器備品費			0			0			0
		水道光熱費			494,000			694,000			▲ 200,000
		広告宣伝費			0			88,000			▲ 88,000
		衛生費			100,000			68,200			31,800
		賃借料			74,000			74,448			▲ 448
		通信運搬費			40,000			55,431			▲ 15,431
		保険料			485,000			311,169			173,831
		研修費			0			11,000			▲ 11,000
		出張旅費			7,000			0			7,000
		事務手数料			18,000			20,010			▲ 2,010
		販売手数料			202,000			224,482			▲ 22,482
		修繕維持費			91,000			95,590			▲ 4,590
		関係団体費			351,000			350,000			1,000
		原材料費			3,321,000			3,031,900			289,100
		原材料増減額			0			119,930			▲ 119,930
		物品			911,000			751,247			159,753
		物品増減額			0			29,115			▲ 29,115
		雑費			0			24,205			▲ 24,205
		その他事業費			0			3,000			▲ 3,000
		減価償却費			10,000			0			10,000
		租税公課			2,000			0			2,000
											0
											0
											0
											0
	退職給与負担金			122,000			71,811			50,189	
		退職給与負担金			122,000			71,811			50,189
	管理業務負担金			1,795,000			1,795,000			0	
		管理業務負担金			1,795,000			1,795,000			0
	納付金			0			0			0	
		納付金			0						0
	消費税			550,000			770,500			▲ 220,500	
		消費税			550,000			770,500			▲ 220,500
	法人税			0			10			▲ 10	
		法人税			0			10			▲ 10
	小計				18,685,000			18,659,739			5,261

正味財産増減計算書

至 2021.3.31

17

宇 多 野 YH 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目	2020年度予算額			当期実績額			増減		
大 中 小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
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	55,379,000			69,245,701			▲ 11,182,445		
事業収入		18,668,000			21,175,443			▲ 2,507,443	
利用料収入			18,668,000			21,175,443			▲ 2,507,443
宇多野イベント収入									0
補助金		36,559,000			47,471,848			▲ 8,228,592	
補償補填賠償金			29,392,000			37,620,592			▲ 8,228,592
補助金助成金			7,167,000			9,851,256			
その他収入		152,000			598,410			▲ 446,410	
受取利息			2,000			440			1,560
雑収入			150,000			597,970			▲ 447,970
									0
経 常 収 益 計	55,379,000			69,245,701			▲ 11,182,445		
(2) 経常費用									
事業費支出	80,662,000			81,653,707			▲ 991,707		
給与手当支出		39,060,000			40,689,948			▲ 1,629,948	
役員報酬			600,000			600,000			0
職員給与			15,080,000			17,659,059			▲ 2,579,059
諸手当			10,539,000			8,956,885			1,582,115
福利厚生費			3,929,000			4,570,480			▲ 641,480
賃金			8,912,000			8,903,524			8,476
									0
運営費		19,529,000			21,085,976			▲ 1,556,976	
消耗品費			1,339,000			1,644,234			▲ 305,234
消耗什器備品費			191,000			831,010			▲ 640,010
水道光熱費			7,979,000			8,894,681			▲ 915,681
燃料費			23,000			7,387			15,613
広告宣伝費			2,404,000			2,075,246			328,754
印刷製本費			32,000			75,490			▲ 43,490
業務委託費			248,000						248,000
育成事業費			0						0
衛生費			1,550,000			1,412,469			137,531
賃借料			766,000			843,677			▲ 77,677
租税公課			38,000			37,500			500
通信運搬費			381,000			461,583			▲ 80,583
保険料			262,000			260,770			1,230
研修費			127,000			103,800			23,200
出張旅費			26,000			2,930			23,070
事務手数料			340,000			756,515			▲ 416,515
小計			54,766,000			58,097,240			▲ 3,331,240
販売手数料			1,248,000			1,133,409			114,591
修繕維持費			2,262,000			2,211,662			50,338
関係団体費			188,000			188,200			▲ 200
雑費			35,000			7,173			27,827
会議費			0			0			0
その他事業支出			0			0			0
減価償却費			90,000			138,240			▲ 48,240
									0
									0
									0

宇 多 野 YH 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
	退職給与負担金			1,548,000			1,736,512		▲ 188,512		
		退職給与負担金			1,548,000			1,736,512			▲ 188,512
	管理業務負担金			4,972,000			4,972,000		0		
		管理業務負担金			4,972,000			4,972,000			0
	修繕引当金			2,550,000			2,550,000		0		
		修繕引当金			2,550,000			2,550,000			0
	納付金			10,200,000			8,411,507		1,788,493		
		納付金			10,200,000			8,411,507			1,788,493
	事業所税			1,403,000			1,402,500		500		
		事業所税			1,403,000			1,402,500			500
	消費税			1,400,000			735,200		664,800		
		消費税			1,400,000			735,200			664,800
	法人税			0			70,064		▲ 70,064		
		法人税						70,064			▲ 70,064
	経 常 費 用 計			80,662,000			81,653,707		▲ 991,707		
	当 期 経 常 増 減 額			▲ 25,283,000			▲ 12,408,006		▲ 10,190,738		
2. 経常外増減の部											
(1)経常外収益											0
	経 常 外 収 益 計			0			0		0		
(2)経常外収益											
	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			▲ 25,283,000			▲ 12,408,006		▲ 10,190,738		
	一 般 正 味 財 産 期 首 残 高			▲ 786,980			▲ 786,980		0		
II	一 般 正 味 財 産 期 末 残 高			▲ 26,069,980			▲ 13,194,986		▲ 10,190,738		
3.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			0			0		0		
	指定正味財産期末残高			0			0		0		
	正 味 財 産 当 期 残 高			▲ 26,069,980			▲ 13,194,986		▲ 10,190,738		

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
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		8,798,000			6,038,378			2,759,622		
	事業収入			8,110,000			5,353,976			2,756,024	
		利用料収入			6,449,000			3,060,520			3,388,480
		ユースホステル関連事業			1,661,000			1,167,413			493,587
		食事利用収入						1,126,043			▲ 1,126,043
	補助金			666,000			660,000			6,000	
		補助金助成金			666,000			660,000			6,000
	その他収入			22,000			24,402			▲ 2,402	
		受取利息			0			92			▲ 92
		雑収入			22,000			24,310			▲ 2,310
											0
	経常収益計		8,798,000			6,038,378			2,759,622		
(2)	経常費用										
	事業費支出		9,396,000			7,587,581			1,808,419		
	給与手当支出			1,242,000			1,388,141			▲ 146,141	
		役員報酬									0
		職員給与			1,000,000			1,090,461			▲ 90,461
		諸手当			120,000			120,000			0
		福利厚生費			122,000			177,680			▲ 55,680
		賃金			0						0
	運営費			8,039,000			5,887,777			2,151,223	
		消耗品費			50,000			50,068			▲ 68
		消耗什器備品費			0			0			0
		水道光熱費			313,000			396,105			▲ 83,105
		燃料費			109,000			119,998			▲ 10,998
		広告宣伝費			0			0			0
		印刷製本費			0			0			0
	小計				1,714,000			1,954,312			▲ 240,312

正味財產增減計算書

自 2020. 4. 1

[illegible]

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経 常 外 収 益 計			0			0			0		
(2) 経常外収益											
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			▲ 598,000			▲ 1,549,203			951,203		
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高			▲ 18,965,248			▲ 18,965,248			0		
Ⅱ 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高			▲ 19,563,248			▲ 20,514,451			951,203		
3. 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			0			0			0		
指 定 正 味 財 産 当 期 末 残 高			0			0			0		
正 味 財 産 当 期 残 高			▲ 19,563,248			▲ 20,514,451			951,203		

YH 建設基金会計

正味財産増減計算書

自 2020. 4. 1

至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
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		50,000			3,318			46,682		
	その他収入			50,000			3,318			46,682	
	受取利息				50,000			3,318			46,682
											0
	経常収益計			50,000			3,318			46,682	
	(2)経常費用										
	管理費支出		9,000			506			8,494		
	事務費			1,000			0			1,000	
	事務手数料				1,000						1,000
	業務委託費										0
	消費税			0			0			0	
	消費税										0
	法人税			8,000			506			7,494	
	法人税				8,000			506			7,494
	経常費用計			9,000			506			8,494	
	当期経常増減額			41,000			2,812			38,188	
2.	経常外増減の部										
	(1)経常外収益										
	経常外収益計			0			0			0	
	(2)経常外収益										0
	経常外費用計			0			0			0	

YH 建設基金會計

正味財産増減計算書

自 2020. 4. 1
至 2021. 3. 31

勘定科目			2020年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
	当期経常外増減額			0			0			0	
	当期一般正味財産増減額			41,000			2,812			38,188	
	一般正味財産期首残高			25,502,806			25,502,806			0	
Ⅱ	一般正味財産期末残高			25,543,806			25,505,618			38,188	
	3.指定正味財産増減額										
	当期指定正味財産増減額			0			0			0	
	指定正味財産期首残高			0			0			0	
	指定正味財産当期末残高			0			0			0	
	正味財産当期残高			25,543,806			25,505,618			38,188	

一般会計 事業別収支計算書

2020. 4. 1
2021. 3. 31

	協会運営経費	会員事業	青少年育成事業	合計
事業活動収入				
[基本財産運用益]				
基本財産運用益	85			85
[会費収入]				
会費収入		46,160		46,160
[受託事業収入]				
受託事業収入				0
[事業収入]				
事業収入			129,556	129,556
[補助金]				
補助金助成金	611,043			611,043
[管理業務負担金収入]				
管理業務負担金収入	6,953,350			6,953,350
[退職負担金収入]				
退職給与負担金収入	1,808,323			1,808,323
[その他の収入]				
その他の収入				0
受取利息	569			569
雑収入	100,100	30,660	10,000	140,760
【事業活動収入】	9,473,470	76,820	139,556	9,689,846
事業活動支出				
[事業費支出]				
(給与手当支出)				
職員給与			613,996	613,996
諸手当			244,755	244,755
福利厚生費			151,977	151,977
賃金		125,000		125,000
(運営費)				
消耗品費			35,130	35,130
賃借料				0
通信運搬費		682	440	1,122
保険料				0
出張旅費				0
事務手数料		5,170		5,170
関係団体費			12,000	12,000
雑費				0
育成事業費				0
その他事業費				0
燃料費				0
(納付金)				
普通会費				0

一般会計 事業別収支計算書

2020. 4. 1
2021. 3. 31

	協会運営経費	会員事業	青少年育成事業	合計
(管理業務負担金)				
管理業務負担金		8,000	124,000	132,000
[管理費支出]				
(給与手当支出)				
役員報酬	159,867			159,867
職員給与	1,095,067			1,095,067
諸手当	492,239			492,239
福利厚生費	449,001			449,001
賞金	1,026,635			1,026,635
退職給付費用	1,882,760			1,882,760
役員退職給付費用	60,000			60,000
退職給与	0			0
報償費	726,000			726,000
(事務費)				
消耗品費	34,492			34,492
消耗什器備品費	14,800			14,800
水道光熱費	36,000			36,000
広告宣伝費				0
印刷製本費				0
業務委託費				0
賃借料	101,151			101,151
租税公課	14,100			14,100
通信運搬費	205,156			205,156
保険料				0
出張旅費	32,248			32,248
事務手数料	225,990			225,990
関係団体費	25,000			25,000
修繕維持費	0			0
雑費	99,690			99,690
会議費	40,160			40,160
減価償却費				0
燃料費				0
研修費				0
(中退金掛金支出)				
中退金掛金支出	240,000			240,000
(消費税)				
消費税	△ 65,600			△ 65,600
(法人税)				
法人税	96			96
【事業活動支出】	6,894,852	138,852	1,182,298	8,216,002
【事業活動収支差額】	2,578,618	△ 62,032	△ 1,042,742	1,473,844

特別会計 事業別収支計算書

	物資頒布・受託事業会計			宇多野YH			天橋立YH特別会計			建設基金 特別会計	合計
	YH関連事業	旅行事業	小計	宇多野YH	宇多野イベント	小計	天橋立YH	食堂・物販	小計		
事業活動収入											
[事業収入]											
事業収入	7,376,586	3,400,000	10,776,586	21,175,443		21,175,443	3,060,520	2,293,456	5,353,976		37,306,005
											0
[補助金]											
補填補償賠償金			0	37,620,592		37,620,592					37,620,592
補助金助成金	5,146,940	531,309	5,678,249	9,851,256		9,851,256	560,000	100,000	660,000		16,189,505
[その他の収入]											
その他の収入			0			0			0		0
受取利息	71		71	440		440	92		92	3,318	3,921
雑収入	1,208		1,208	597,970		597,970	24,310		24,310		623,488
【事業活動収入】	12,524,805	3,931,309	16,456,114	69,245,701	0	69,245,701	3,644,922	2,393,456	6,038,378	3,318	91,743,511
事業活動支出											
[事業費支出]											
(給与手当支出)											
役員報酬			0	600,000		600,000			0		600,000
職員給与	3,451,814	613,995	4,065,809	17,659,059		17,659,059	915,987	174,474	1,090,461		22,815,329
諸手当	325,677	277,034	602,711	8,956,885		8,956,885	100,800	19,200	120,000		9,679,596
福利厚生費	768,172	162,740	930,912	4,570,480		4,570,480	151,651	26,029	177,680		5,679,072
賃金	4,154,521		4,154,521	8,903,524		8,903,524			0		13,058,045
			0						0		0
(運営費)											
消耗品費	316,738		316,738	1,644,234		1,644,234	50,068		50,068		2,011,040
消耗什器備品費			0	831,010		831,010			0		831,010
水道光熱費	694,000		694,000	8,894,681		8,894,681	359,195	36,910	396,105		9,984,786
衛生費	68,200		68,200	1,412,469		1,412,469	20,185		20,185		1,500,854
燃料費			0	7,387		7,387	106,511	13,487	119,998		127,385
印刷製本費			0	75,490		75,490			0		75,490
業務委託費			0			0			0		0
賃借料	74,448		74,448	843,677		843,677			0		918,125
通信運搬費	16,416	39,015	55,431	461,583		461,583	108,768		108,768		625,782
保険料	16,500	294,669	311,169	260,770		260,770	73,720		73,720		645,659
研修費	11,000		11,000	103,800		103,800			0		114,800
出張旅費			0	2,930		2,930	16,500		16,500		19,430
事務手数料	19,240	770	20,010	756,515		756,515	58,740		58,740		835,265
販売手数料	224,482		224,482	1,133,409		1,133,409	89,718		89,718		1,447,609

特別会計 事業別収支計算書

	物資頒布・受託事業会計			宇多野YH			天橋立YH特別会計			建設基金 特別会計	合計
	YH関連事業	旅行事業	小計	宇多野YH	宇多野イベント	小計	天橋立YH	食堂・物販	小計		
修繕維持費	95,590		95,590	2,211,662		2,211,662	218,640		218,640		2,525,892
原材料費	3,031,900		3,031,900			0		80,330	80,330		3,112,230
原材料増減額	119,930		119,930			0		8,557	8,557		128,487
物品	751,247		751,247			0		18,323	18,323		769,570
物品増減額	29,115		29,115			0		20,552	20,552		49,667
雑費	20,209	3,996	24,205	7,173		7,173	1,850		1,850		33,228
関係団体費		350,000	350,000	188,200		188,200	15,000		15,000		553,200
租税公課			0	37,500		37,500	4,000		4,000		41,500
減価償却費			0	138,240		138,240			0		138,240
広告宣伝費	88,000		88,000	2,075,246		2,075,246			0		2,163,246
その他事業費	3,000		3,000			0			0		3,000
販売促進費							4,160		4,160		4,160
会議費			0			0			0		0
管理運営委託費							3,905,313	677,250	4,582,563		4,582,563
(退職給与負担金)											
退職給与負担金		71,811	71,811	1,736,512		1,736,512			0		1,808,323
(管理業務負担金)											
管理業務負担金	1,649,000	146,000	1,795,000	4,972,000		4,972,000	46,670	7,680	54,350		6,821,350
(修繕引当金)											
修繕引当金			0	2,550,000		2,550,000			0		2,550,000
(納付金)											
納付金			0	8,411,507		8,411,507			0		8,411,507
(事業所税)											
事業所税			0	1,402,500		1,402,500			0		1,402,500
(消費税)											
消費税	770,500		770,500	735,200		735,200	257,300		257,300		1,763,000
(法人税)											
法人税	10		10	70,064		70,064	13		13	506	70,593
【事業活動支出】	16,699,709	1,960,030	18,659,739	81,653,707	0	81,653,707	6,504,789	1,082,792	7,587,581	506	107,901,533
【事業活動収支差額】	△ 4,174,904	1,971,279	△ 2,203,625	△ 12,408,006	0	△ 12,408,006	△ 2,859,867	1,310,664	△ 1,549,203	2,812	△ 16,158,022

公認会計士 谷口 友一



令和2年4月1日から令和3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）により、「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、各会計に計上しています。当事業年度末の計上額 996 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	165 千円	×4/6 =	110 千円	
物資頒布会計	57 千円	×4/6 =	38 千円	
宇多野 YH 会計	1,272 千円	×4/6 =	848 千円	
天橋立 YH 会計	0 千円	×4/6 =	0 千円	
計	1,494 千円		996	

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	13,233	1,883	173	0	14,943
一般会計	3,835	360	—	△ 623	3,572
物資頒布会計	995	60	—	△ 623	432
宇多野 YH 会計	8,403	1,463	173	1,246	10,939
天橋立 YH 会計	0	—	—	—	0

収益事業部門の繰入額 1,522 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 1,808 千円のなかに含めて計上しており、差額 286 千円は中退共掛金負担額 198 千円及び期中退職者に対する支給額のうち前事業年度末引当金計上額を超える額 88 千円です。

③ 役員退職給与引当金

前事業年度末	270 (千円)
繰入額	60
取崩額	—
当事業年度末	330

計上基準は計算書類の注記 1. ③ロのとおりです。

繰入額 60 千円は、一般会計の正味財産増減計算書、管理費支出 給与手当支出に役員退職給与引当金繰入として計上しています。

④ 修繕引当金

前事業年度末	2,550 (千円)
繰入額	2,550
取崩額	0
当事業年度末	5,100

計上基準は計算書類の注記 1. ③二のとおりです。

繰入額 2,550 千円は、宇多野 YH 会計の正味財産増減計算書、事業費支出に修繕引当金繰入として計上しています。

II 管理業務負担金について

各会計から一般会計へ管理業務負担金として下記の金額が支出され、一般会計で管理業務負担金収入に計上されています。

① 一般会計よりの支出額	132 (千円)
② 物資頒布会計よりの支出額	1,795
③ 宇多野 YH 会計よりの支出額	4,972
④ 天橋立 YH 会計よりの支出額	54
合計	6,953

一般会計以外の会計の管理事務負担金を前々事業金額及び前事業年度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	前事業年度	当事業年度
物資頒布会計負担額	1,712	1,720	1,795
宇多野YH会計負担額	4,954	4,728	4,972
天橋立YH会計負担額	572	484	54
計	7,238	6,932	6,821

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、税額の計算は原則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×税率)	ハ控除税額	ニ(ロ－ハ)差引
一般会計	0	0	66	△ 66
物資頒布会計	9,627	962	191	771
宇多野YH会計	19,342	1,934	1,199	735
天橋立YH会計	4,883	488	231	257
建設基金会計	0	0	0	0
合計	33,852	3,384	1,687	1,697

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、消費税額の配分額はマイナスになっています。

消費税は正味財産増減計算書、経常費用、事業費支出及び管理費支出に計上されています。また、上表の二消費税額差引の合計 1,697 千円から、当会計期間中の中間納付額 5,377 千円を控除した△3,680 千円が未収入金に計上されています。

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、器具備品・・・定率法

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要支給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。

ニ 修繕引当金・・・有形固定資産に係る定期的な修繕費の支出に備えるため、次回の当該修繕費の見積額について、その積立期間のうち当事業年度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	692,999	1
車両運搬具	1,665,301	1,665,298	3
器具備品	1,009,500	1,009,496	4
ソフトウェア	938,700	426,240	512,460
合計	4,306,501	3,794,033	512,468

キャッシュ・フロー計算書

令和 2年3月1日から令和 3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	△ 14,613
減価償却費	138
賞与引当金の減少額	△ 853
修繕引当金の増加額	2,550
退職給付引当金の増加額	1,709
役員退職給与引当金の増加額	60
未収入金の増加額	△ 4,057
棚卸資産の減少額	153
その他の資産の増加額	△ 915
未払金の増加額	4,534
その他の負債の減少額	△ 2,652
法人税等の支払額	△ 1,135
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,081

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

特定定期預金の利息による増加額	△ 9,400
修繕目的定期預金の新規作成増加額	△ 1,276
建設整備目的定期預金の利息による増加	△ 3
ソフトウェア開発費用の支出による増加	△ 247

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 10,926

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 △ 26,007

V 現金及び現金同等物の期首残高 63,437

VI 現金及び現金同等物の期末残高 37,430

(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 15,081千円、投資活動による減少額10,926千円で、合計26,007千円の減少額となっており、現預金の残高は、前期末の63,437千円から当期末 37,430千円に 26,007千円減少しています。

監 査 報 告 書

私たち監事は、2020年4月1日から2021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ありません。

（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。

2021年 6月 3日

一般財団法人京都ユースホステル協会

監事

大野 習平



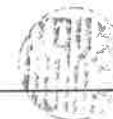
監事

松山 康



監事

浅岡 美恵



印