

一般財団法人京都ユースホステル協会

2021 年度（令和 3 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 4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	61,342,675	51,409,961	9,932,714	1. 流動負債	16,695,724	17,663,016	▲ 967,292
現金	1,116,460	817,492	298,968	未払金	6,333,586	10,618,975	▲ 4,285,389
預金	35,881,204	36,612,094	▲ 730,890	未払法人税	70,000	70,000	0
未収入金	22,117,768	11,268,172	10,849,596	未払消費税	2,672,600	0	2,672,600
立替金	26,400	2,120	24,280	預り金	773,539	878,374	▲ 104,835
前払金		18,210	▲ 18,210	賞与引当金	1,285,333	995,667	289,666
短期貸付金	880,000	1,000,000	▲ 120,000	修繕引当金	5,560,666	5,100,000	460,666
物品	887,912	1,321,589	▲ 433,677				0
原材料	302,211	234,544	67,667				
貯蔵品	130,720	135,740	▲ 5,020	2. 固定負債	37,248,156	15,273,305	21,974,851
			0	退職給付引当金	16,848,156	14,943,305	1,904,851
				役員退職給与引当金	400,000	330,000	70,000
2. 固定資産	67,387,437	66,970,347	417,090	長期借入金	20,000,000		20,000,000
(1) 基本財産	1,001,381	1,001,364	17				
定期預金	1,001,381	1,001,364	17	負 債 合 計	53,943,880	32,936,321	21,007,559
(2) 特定資産	51,366,715	51,365,841	874				
退職積立定期預金	14,408,260	14,408,015	245	III 正味財産の部			
建設整備目的定期預金	33,133,258	33,132,695	563				
修繕目的定期預金	3,825,197	3,825,131	66				
			0				
(3) その他固定資産	15,019,341	14,603,142	416,199	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	2	3	▲ 1	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	73,786,232	84,443,987	▲ 10,657,755
ソフトウェア	937,970	512,460	425,510				
保証金	14,006,380	14,015,690	▲ 9,310				
				正 味 財 産 合 計	74,786,232	85,443,987	▲ 10,657,755
資 産 合 計	128,730,112	118,380,308	10,349,804	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	128,730,112	118,380,308	10,349,804

正味財産増減計算書
令和 3年4月1日から令和 4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	17	85	▲ 68
② 会費収入	68,400	46,160	22,240
③ 事業収入	49,516,063	37,435,561	12,080,502
④ 指定管理事業収入	16,580,250		16,580,250
⑤ 補助金	18,557,000	54,421,140	▲ 35,864,140
⑥ その他収入	3,498,462	768,738	2,729,724
(受取利息)	1,348	4,490	▲ 3,142
(雑収入)	3,497,114	764,248	2,732,866
(その他収入)			0
経常収益計	88,220,192	92,671,684	▲ 4,451,492
(2) 経常費用			
事業費支出			
① 給与手当支出	49,902,964	52,967,770	▲ 3,064,806
② 運営費	34,271,950	33,295,640	976,310
③ 納付金		8,411,507	▲ 8,411,507
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	3,633,800	1,763,000	1,870,800
⑦ 法人税	70,036	70,087	▲ 51
管理費支出			
① 給与手当支出	6,061,207	5,891,569	169,638
② 事務費	848,722	828,787	19,935
③ 中退金掛金支出	240,000	240,000	0
④ 消費税	▲ 112,700	▲ 65,600	▲ 47,100
⑤ 法人税	157	602	▲ 445
			0
経常費用計	98,868,636	107,355,862	▲ 8,487,226
当期経常増減額	▲ 10,648,444	▲ 14,684,178	4,035,734

正味財産増減計算書

令和 3年4月1日から令和 4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	2,089,334	0	2,089,334
経常外収益計	2,089,334	0	2,089,334
(2) 経常外費用			
特別修繕費	2,089,334	0	2,089,334
固定資産除却損	9,311		9,311
経常外収益計	2,098,645	0	2,098,645
当期経常外増減額	▲ 9,311	0	▲ 9,311
当期一般正味財産増減額	▲ 10,657,755	▲ 14,684,178	4,026,423
一般正味財産期首残高	84,443,987	99,128,165	▲ 14,684,178
一般正味財産期末残高	73,786,232	84,443,987	▲ 10,657,755
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	74,786,232	85,443,987	▲ 10,657,755

総 合 貸 借 対 照 表

2022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	15,027,044	13,800,575	29,232,826	3,079,457	202,773	61,342,675	流動負債	605,388	2,150,647	13,939,689	0	0	16,695,724
現金	248,650	468,885	398,925			1,116,460	未払金	63,548	1,466,414	4,803,624			6,333,586
預金	13,739,110	9,180,681	9,705,583	3,053,057	202,773	35,881,204	未払法人税			70,000			70,000
未収入金	28,564	2,960,886	19,128,318			22,117,768	未払消費税		521,450	2,151,150			2,672,600
短期貸付金	880,000					880,000	預り金	430,890		342,649			773,539
立替金				26,400		26,400	修繕引当金			5,560,666			5,560,666
物品		887,912				887,912	賞与引当金	110,950	162,783	1,011,600			1,285,333
原材料		302,211				302,211							
貯蔵品	130,720					130,720							
						0	固定負債	37,248,156	0	0	0	0	37,248,156
							退職給付引当金	16,848,156					16,848,156
固定資産	15,416,021	14,000,003	4,838,153	2	33,133,258	67,387,437	役員退職給与引当金	400,000					400,000
基本財産	1,001,381	0	0	0	0	1,001,381	長期借入金	20,000,000					20,000,000
定期預金	1,001,381					1,001,381							
							正味財産	30,595,881	71,364,483	▲ 32,124,290	▲ 20,556,025	25,506,183	74,786,232
特定資産	14,408,260	0	3,825,197	0	33,133,258	51,366,715	指定正味財産	1,000,000					1,000,000
退職積立定期預金	14,408,260					14,408,260	一般正味財産	29,595,881	71,364,483	▲ 32,124,290	▲ 20,556,025	25,506,183	73,786,232
修繕目的定期預金			3,825,197			3,825,197							
建設整備目的定期預金					33,133,258	33,133,258							
						0							
その他固定資産	6,380	14,000,003	1,012,956	2	0	15,019,341							
建物付属設備				1		1							
車両運搬具		1	1			2							
器具備品		2	1	1		4							
電話加入権			74,984			74,984							
ソフトウェア			937,970			937,970							
保証金	6,380	14,000,000				14,006,380							
一般会計			2,328,205			2,328,205	一般会計		4,130,068		28,374,649	7,829,848	40,334,565
物頒受託	4,130,068			2,813,868		6,943,936	物頒受託			52,658,488			52,658,488
宇多野YH		52,658,488		1,925,297		54,583,785	宇多野YH	2,328,205					2,328,205
天橋立YH	28,374,649					28,374,649	天橋立YH		2,813,868	1,925,297			4,739,165
YH建設基金	7,829,848					7,829,848	YH建設基金						0
合計	70,777,630	80,459,066	36,399,184	7,818,624	33,336,031	228,790,535	合計	70,777,630	80,459,066	36,399,184	7,818,624	33,336,031	228,790,535

総合正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

一般正味財産増減の部	経常収益	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	経常収益	事業活動収入						
		基本財産運用収入	17					17
		会費収入	68,400					68,400
		指定管理料収入			16,580,250			16,580,250
		事業収入	151,540	17,756,528	29,502,935	2,105,060		49,516,063
		補助金	807,549	13,728,596	4,020,855			18,557,000
		管理業務負担金収入	5,344,000					5,344,000
		退職給与負担金収入	1,725,618					1,725,618
		その他収入	66,486	6,420	3,424,849	43	664	3,498,462
		(受取利息)	406	50	185	43	664	1,348
		(雑収入)	66,080	6,370	3,424,664			3,497,114
								0
								-
一般正味財産増減の部	経常費用	当期経常収益計	8,163,610	31,491,544	53,528,889	2,105,103	664	95,289,810
		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	1,209,837	10,054,475	38,638,652			49,902,964
		運営費	88,157	10,299,997	21,778,736	2,105,060		34,271,950
		納付金						0
		修繕引当金繰入			2,550,000			2,550,000
		退職給与負担金		187,837	1,537,781			1,725,618
		管理業務負担金	71,000	1,433,000	3,840,000			5,344,000
		事業所税			1,402,500			1,402,500
		消費税		961,000	2,640,500	32,300		3,633,800
		法人税		6	70,024	6		70,036
		管理費支出						
		給与手当支出	6,061,207					6,061,207
		事務費	848,722					848,722
		中退金掛金支出	240,000					240,000
		消費税	▲ 112,700					▲ 112,700
		法人税	58				99	157
		当期経常費用計	8,406,281	22,936,315	72,458,193	2,137,366	99	105,938,254
		当期経常増減額	▲ 242,671	8,555,229	▲ 18,929,304	▲ 32,263	565	▲ 10,648,444

総 合 正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

一 般 正 味 財 産 増 減 の 部	経 常 外 益 経 常 外 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	
	常	修繕引当金戻入額			2,089,334			2,089,334
	外							
	常							
	収							
	益	当期経常外収益計	0	0	2,089,334	0	0	2,089,334
	経	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
	常	特別修繕支出			2,089,334			2,089,334
	増	固定資産除却損				9,311		9,311
	外							
	増							
	減							
	費							
	用	当期経常外費用計	0	0	2,089,334	9,311	0	2,098,645
	の	当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	▲ 9,311	0	▲ 9,311
	部	当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	▲ 242,671	8,555,229	▲ 18,929,304	▲ 41,574	565	▲ 10,657,755
		一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	29,838,552	62,809,254	▲ 13,194,986	▲ 20,514,451	25,505,618	84,443,987
		一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	29,595,881	71,364,483	▲ 32,124,290	▲ 20,556,025	25,506,183	73,786,232
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 当 期 残 高	30,595,881	71,364,483	▲ 32,124,290	▲ 20,556,025	25,506,183	74,786,232

財 産 目 録

2022. 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	248,650	
	物資頒布受託会計	現金	468,885	
	宇多野YH会計	現金	398,925	1,116,460
預金	一般会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0625332)	12,713,627	
		普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0669857)	131,293	
		郵便振替口座 (No.0-40090)	384,879	
		定期預金 京都信用金庫／円町支店 (No.14-00200-4)	509,311	
	物資頒布受託会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.641633)	9,180,681	
	宇多野YH会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.641644)	9,705,583	
		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)	3,053,057	
	YH建設基金会計	普通預金 京都信用金庫／円町支店 (No.0359505)	202,773	35,881,204
未収入金	一般会計	雇用調整助成金、緊急雇用安定助成金	28,564	
	物資頒布受託会計	UC・JCB・VISAカード取扱 未入金分	291,840	
		楽天 3月分	40,600	
		キャッシュレス決済 未入金	52,370	
		京都府まん延防止等重点措置協力金	1,620,000	
		雇用調整助成金、緊急雇用安定助成金	185,793	
		事業復活支援金	750,000	
		2021年度 行政財産使用料還付金	18,343	
		自販機手数料	1,940	
	宇多野YH会計	京都市 施設維持管理指定管理料	16,580,250	19,569,700

財 産 目 録

2022. 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	295,408	
		事業復活支援金	750,000	
		UC・JCB・VISAカード等取扱 未入金分	1,203,910	
		キャッシュレス決済 未入金分	88,340	
		京都府魅力再発見キャンペーン割引	26,000	
		Booking.com 3月分	170,350	
		宿泊料、使用料等その他	14,060	22,117,768
短期貸付金	一般会計	新型コロナウイルス感染症緊急特別融資 木村俊博	880,000	880,000
立替金	天橋立YH会計	モンベルフレンドシップ登録料	13,200	
		洗浄機リース代	13,200	26,400
物品	物資頒布受託会計	在庫品	887,912	887,912
原材料	物資頒布受託会計	食堂用材料 在庫高	302,211	302,211
貯蔵品	一般会計	図書券・図書カード、金券類 在高	130,720	130,720
		〔 流 動 資 産 合 計 〕		61,342,675
		〔 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	1,001,381	1,001,381
		(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)	14,408,260	14,408,260
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)	3,825,197	3,825,197
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)	33,133,258	33,133,258

財 産 目 録

2022. 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	
	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	2
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	126,720	
		インターフェイス開発費	811,250	937,970
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	旅行業并済業務保証金	14,000,000	14,006,380
		【 固 定 資 産 合 計 】		67,387,437
		《 資 産 合 計 》		128,730,112
		〔 流 動 負 債 〕		
未払金	一般会計	NTT、au他 固定電話・携帯電話代	10,628	
		パート人件費、通勤費	37,540	
		JYH 会員精算	15,380	
	物資頒布受託会計	タイヘイ他11件 食材等業者支払分	780,656	
		職員等人件費 3月分	204,896	
		UC・JCBカード手数料	8,362	
		まち歩き傷害保険料 2021年度	349,128	1,406,590

財 産 目 録

2022. 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	社会保険料 事業主負担	117,848	
		ゆうメール他	5,524	
	宇多野YH会計	日商リネン他7件 未払経費	373,308	
		京都市 事業所税	1,402,500	
		職員パート等人件費 3月分	398,773	
		社会保険料 事業主負担	187,212	
		UC・JCBカード等手数料	25,126	
		水光熱費 公共料金	1,637,946	
		アーキコスモ施設定期点検費用	528,000	
		キャノンコピーカウンター料	105,884	
		コニカミノルタPOSレジサポート費用	34,560	
		楽天トラベル手数料	61,502	
		その他	48,813	6,333,586
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
未払消費税	物資頒布受託会計	確定消費税	521,450	
	宇多野YH会計	確定消費税	2,151,150	2,672,600
預り金	一般会計	社会保険料 3月分	430,890	
	宇多野YH会計	キーホステル協議会 運営費	133,249	
		宿泊税 3月分	209,400	773,539
修繕引当金	宇多野YH会計	修繕目的引当金	5,560,666	5,560,666
賞与引当金	一般会計		110,950	
	物資頒布受託会計		162,783	
	宇多野YH会計		1,011,600	1,285,333

財產目錄

2022. 3. 31 現在

[illegible]

一 般 會 計
正味財産増減計算書

自 2021.4.1
至 2022.3.31

[illegible]

一 般 会 計
正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021年度予算額			当期実績額					
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
(2)経常費用											
事業費支出			1,593,000			1,368,994			224,006		
給与手当支出				1,223,000			1,209,837			13,163	
	職員給与				635,000			632,233			2,767
	諸手当				306,000			300,405			5,595
	福利厚生費				158,000			153,199			4,801
	賞金				124,000			124,000			0
											0
											0
											0
運営費				299,000			88,157			210,843	
	消耗品費				49,000			47,238			1,762
	印刷製本費							0			0
	育成事業費				200,000			0			200,000
	通信運搬費				11,000			5,400			5,600
	保険料				7,000			0			7,000
	出張旅費				5,000			3,000			2,000
	事務手数料				7,000			16,519			▲ 9,519
	関係団体費				16,000			16,000			0
	その他事業費							0			0
	雑費				4,000			0			4,000
	燃料費							0			0
											0
											0
管理業務負担金				71,000			71,000			0	
	管理業務負担金				71,000			71,000			0
管理費支出			7,491,000			7,037,287			453,713		
給与手当支出				6,029,000			6,061,207			▲ 32,207	
	役員報酬				182,000			139,239			42,761
	職員給与				1,143,000			1,127,456			15,544
	諸手当				636,000			639,185			▲ 3,185
	福利厚生費				309,000			405,779			▲ 96,779
	賞金				1,002,000			1,004,149			▲ 2,149
	退職給付費用				1,961,000			1,904,851			56,149
	役員退職給与引当金				70,000			70,000			0
	報償費				726,000			770,548			▲ 44,548
	退職給与							0			0
											0
事務費				1,222,000			848,722			373,278	
	消耗品				43,000			49,190			▲ 6,190
	消耗什器備品費							0			0
	水道光熱費				36,000			36,000			0
	広告宣伝費							0			0
	賃借料				97,000			97,427			▲ 427
小計					7,798,000			7,612,818			185,182

一 般 会 計
正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021年度予算額			当期実績額					
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
	租税公課				27,000			17,050			9,950
	通信運搬費				160,000			161,016			▲ 1,016
	研修費							0			0
	出張旅費				19,000			13,840			5,160
	事務手数料				230,000			308,314			▲ 78,314
	修繕維持費							0			0
	関係団体費				42,000			32,000			10,000
	雑費				101,000			83,936			17,064
	会費				47,000			49,949			▲ 2,949
	委員会運営費				420,000						420,000
											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			0			▲ 112,700			112,700	
	消費税				0			▲ 112,700			112,700
	法人税			0			58			▲ 58	
	法人税				0			58			▲ 58
	経常費用計			9,084,000			8,406,281			677,719	
	当期経常増減額			▲ 1,048,000			▲ 242,671			▲ 805,329	
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			▲ 1,048,000			▲ 242,671			▲ 805,329	
	一般正味財産期首残高			29,838,552			29,838,552			0	
Ⅱ	一般正味財産期末残高			28,790,552			29,595,881			▲ 805,329	
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			29,790,552			30,595,881			▲ 805,329	

物 資 頒 布 事 業 会 計

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2021. 4. 1

至 2022. 3. 31

勘定科目			2021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			29,037,000			31,491,544			▲ 2,454,544		
事業収入				18,079,000			17,756,528			322,472	
YH運営関連事業収入					14,409,000			14,036,528			372,472
旅行事業収入					3,670,000			3,720,000			▲ 50,000
補助金				10,942,000			13,728,596			▲ 2,786,596	
補助金助成金					10,942,000			13,728,596			▲ 2,786,596
その他収入				16,000			6,420			9,580	
受取利息					0			50			▲ 50
雑収入					16,000			6,370			9,630
											0
経 常 収 益 計				29,037,000			31,491,544			▲ 2,454,544	
(2) 経常費用											
事業費支出			22,945,000			22,936,315			8,685		
給与手当支出				9,485,000			10,054,475			▲ 569,475	
役員報酬					0						0
職員給与					3,926,000			3,910,346			15,654
諸手当					686,000			875,250			▲ 189,250
福利厚生費					792,000			952,840			▲ 160,840
賃金					4,081,000			4,316,039			▲ 235,039
											0
小計					9,485,000			10,054,475			▲ 569,475

物 資 頒 布 事 業 会 計

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2021. 4. 1

至 2022. 3. 31

勘定科目			2021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			10,140,000			10,299,997			▲ 159,997	
		消耗品費			710,000			787,654			▲ 77,654
		消耗什器備品費									0
		水道光熱費			479,000			540,000			▲ 61,000
		広告宣伝費			28,000			30,300			▲ 2,300
		印刷製本費			3,000			2,720			280
		衛生費			78,000			39,622			38,378
		賃借料			87,000			68,610			18,390
		通信運搬費			52,000			80,283			▲ 28,283
		保険料			369,000			440,720			▲ 71,720
		研修費			30,000			10,000			20,000
		出張旅費			12,000						12,000
		事務手数料			21,000			17,843			3,157
		販売手数料			223,000			624,753			▲ 401,753
		修繕維持費			200,000			36,790			163,210
		関係団体費			250,000			250,000			0
		原材料費			6,366,000			6,374,370			▲ 8,370
		原材料増減額			70,000			▲ 67,667			137,667
		物品			1,037,000			600,922			436,078
		物品増減額			125,000			433,677			▲ 308,677
		雑費						200			▲ 200
		その他事業費									0
		減価償却費									0
		租税公課						29,200			▲ 29,200
											0
											0
											0
	退職給与負担金			191,000			187,837			3,163	
		退職給与負担金			191,000			187,837			3,163
	管理業務負担金			1,433,000			1,433,000			0	
		管理業務負担金			1,433,000			1,433,000			0
	納付金			0			0			0	
		納付金			0						0
	消費税			1,696,000			961,000			735,000	
		消費税			1,696,000			961,000			735,000
	法人税			0			6			▲ 6	
		法人税			0			6			▲ 6
	小計				22,945,000			22,936,315			8,685

物 資 頒 布 事 業 會 計

正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
	経常費用計			22,945,000			22,936,315			8,685	
	当期経常増減額			6,092,000			8,555,229			▲ 2,463,229	
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	
	当期経常外増減額			0			0			0	
	当期一般正味財産増減額			6,092,000			8,555,229			▲ 2,463,229	
	一般正味財産期首残高			62,809,254			62,809,254			0	
II	一般正味財産期末残高			68,901,254			71,364,483			▲ 2,463,229	
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			68,901,254			71,364,483			▲ 2,463,229	

宇 多 野 YH 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021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		56,454,000			53,528,889			3,510,966		
	指定管理事業収入			19,770,000			16,580,250			3,189,750	
	指定管理事業収入				19,770,000			16,580,250			3,189,750
	事業収入			33,130,000			29,502,935			3,627,065	
	利用料収入				33,130,000			29,502,935			3,627,065
	宇多野イベント収入										0
	補助金			3,435,000			4,020,855			0	
	補償補填賠償金										0
	補助金助成金				3,435,000			4,020,855			0
	その他収入			119,000			3,424,849		▲ 3,305,849		
	受取利息				1,000			185			815
	雑収入				118,000			3,424,664			▲ 3,306,664
											0
	経 常 収 益 計			56,454,000			53,528,889			3,510,966	
(2) 経常費用											
	事業費支出		81,627,000			72,458,193			9,168,807		
	給与手当支出			38,672,000			38,638,652			33,348	
	役員報酬				600,000			600,000			0
	職員給与				17,085,000			16,905,238			179,762
	諸手当				10,022,000			10,263,459			▲ 241,459
	福利厚生費				4,186,000			4,344,177			▲ 158,177
	賞金				6,779,000			6,525,778			253,222
											0
	運當費			21,387,000			21,778,736		▲ 391,736		
	消耗品費				1,621,000			1,936,791			▲ 315,791
	消耗什器備品費				218,000			17,710			200,290
	水道光熱費				8,994,000			10,082,760			▲ 1,088,760
	燃料費				0						0
	広告宣伝費				1,173,000			744,387			428,613
	印刷製本費				74,000			75,411			▲ 1,411
	業務委託費				0						0
	育成事業費				0						0
	衛生費				2,041,000			1,610,863			430,137
	賃借料				815,000			868,235			▲ 53,235
	租税公課				38,000			37,500			500
	通信運搬費				402,000			420,387			▲ 18,387
	保険料				256,000			256,270			▲ 270
	研修費				140,000			38,600			100,400
	出張旅費				37,000			2,340			34,660
	事務手数料				626,000			571,787			54,213
	小計				55,107,000			55,312,673			▲ 205,673

宇 多 野 YH 会 社
正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021年度予算額			当期実績額			増減		
大	中	小	大	中	小	大	中	小	大	中	小
		販売手数料			1,969,000			1,503,524			465,476
		修繕維持費			2,651,000			3,238,106			▲ 587,106
		長期修繕費			0						0
		関係団体費			203,000			188,700			14,300
		雑費			12,000			22,395			▲ 10,395
		会議費			0						0
		その他事業支出			0						0
		減価償却費			117,000			151,990			▲ 34,990
											0
											0
		退職給与負担金			1,575,000			1,537,781			37,219
		退職給与負担金						1,537,781			37,219
		管理業務負担金			3,840,000			3,840,000			0
		管理業務負担金						3,840,000			0
		修繕引当金			2,550,000			2,550,000			0
		修繕引当金						2,550,000			0
		納付金			10,200,000			0			10,200,000
		納付金									10,200,000
		事業所税			1,403,000			1,402,500			500
		事業所税						1,402,500			500
		消費税			2,000,000			2,640,500			▲ 640,500
		消費税						2,640,500			▲ 640,500
		法人税			0			70,024			▲ 70,024
		法人税						70,024			▲ 70,024
		経 常 費 用 計			81,627,000			72,458,193			9,168,807
		当期経常増減額			▲ 25,173,000			▲ 18,929,304			▲ 5,657,841
2.	経常外増減の部										
	(1)経常外収益										
		修繕引当金取崩収入			2,600,000			2,089,334			510,666
		経 常 外 収 益 計			2,600,000			2,089,334			510,666
	(2)経常外収益										
		特別修繕費			2,600,000			2,089,334			
		経 常 外 費 用 計			2,600,000			2,089,334			0
		当期経常外増減額			0			0			510,666
		当期一般正味財産増減額			▲ 25,173,000			▲ 18,929,304			▲ 5,147,175
		一 般 正 味 財 産 期 首 残 高			▲ 13,194,986			▲ 13,194,986			0
Ⅱ	一 般 正 味 財 産 期 末 残 高				▲ 38,367,986			▲ 32,124,290			▲ 5,147,175
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			▲ 38,367,986			▲ 32,124,290			▲ 5,147,175

天 橋 立 YH 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021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		3,416,000			2,105,103			1,310,897		
	事業収入			3,416,000			2,105,060			1,310,940	
		利用料収入			2,504,000			1,666,110			837,890
		ユースホステル関連事業			912,000			438,950			473,050
		食事利用収入									0
	補助金			0			0			0	
		補助金助成金									0
	その他収入			0			43			▲ 43	
		受取利息						43			▲ 43
		雑収入									0
	経 常 収 益 計			3,416,000			2,105,103			1,310,897	
(2)	経常費用										
	事業費支出		3,416,000			2,137,366			1,278,634		
	給与手当支出			0			0			0	
		役員報酬									0
		職員給与									0
		諸手当									0
		福利厚生費									0
		賃金									0
	運営費			3,416,000			2,105,060			1,310,940	
		消耗品費									0
		消耗什器備品費									0
		水道光熱費									0
		燃料費									0
		広告宣伝費									0
		印刷製本費									0
	小計				0			0			0

正味財產增減計算書

自 2021.4.1

[illegible]

正味財產增減計算書

自 2021.4.1

至 2022. 3. 31

[illegible]

YH 建設基金会計

正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1

至 2022. 3. 31

勘定科目			2021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			664			49,336		
その他収入				50,000			664			49,336	
受取利息					50,000			664			49,336
											0
経常収益計				50,000			664			49,336	
(2) 経常費用											
管理費支出			9,000			99			8,901		
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			99			7,901	
法人税					8,000			99			7,901
経常費用計				9,000			99			8,901	
当期経常増減額				41,000			565			40,435	
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	

YH 建設基金會計

正味財産増減計算書

自 2021. 4. 1
至 2022. 3. 31

勘定科目			2021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			565			40,435
		一般正味財産期首残高			25,505,618			25,505,618			0
Ⅱ		一般正味財産期末残高			25,546,618			25,506,183			40,435
		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			25,546,618			25,506,183			40,435

一般会計 事業別収支計算書

2021. 4. 1

2022. 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	17			17
[会費収入]				
会費収入		68,400		68,400
[受託事業収入]				
受託事業収入				0
[事業収入]				
事業収入	4,000		147,540	151,540
[補助金]				
補助金助成金	807,549			807,549
[管理業務負担金収入]				
管理業務負担金収入	5,344,000			5,344,000
[退職負担金収入]				
退職給与負担金収入	1,725,618			1,725,618
[その他の収入]				
その他の収入				0
受取利息	406			406
雑収入	24,400	41,680		66,080
【事業活動収入】	7,905,990	110,080	147,540	8,163,610
事業活動支出				
[事業費支出]				
(給与手当支出)				
職員給与			632,233	632,233
諸手当			300,405	300,405
福利厚生費			153,199	153,199
賃金		124,000		124,000
(運営費)				
消耗品費			47,238	47,238
賃借料				0
通信運搬費		1,044	4,356	5,400
保険料				0
出張旅費			3,000	3,000
事務手数料		3,167	13,352	16,519
関係団体費			16,000	16,000
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

2021. 4. 1
2022. 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		9,000	62,000	71,000
[管理費支出]				
(給与手当支出)				
役員報酬	139,239			139,239
職員給与	1,127,456			1,127,456
諸手当	639,185			639,185
福利厚生費	405,779			405,779
賃金	1,004,149			1,004,149
退職給付費用	1,904,851			1,904,851
役員退職給付費用	70,000			70,000
退職給与	0			0
報償費	770,548			770,548
(事務費)				
消耗品費	49,190			49,190
消耗什器備品費	0			0
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	97,427			97,427
租税公課	17,050			17,050
通信運搬費	161,016			161,016
保険料				0
出張旅費	13,840			13,840
事務手数料	308,314			308,314
関係団体費	32,000			32,000
修繕維持費	0			0
雑費	83,936			83,936
会議費	49,949			49,949
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	△ 112,700			△ 112,700
(法人税)				
法人税	58			58
【事業活動支出】	7,037,287	137,211	1,231,783	8,406,281
【事業活動収支差額】	868,703	△ 27,131	△ 1,084,243	△ 242,671

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	14,036,528	3,720,000	17,756,528	29,502,935		29,502,935	1,666,110	438,950	2,105,060		49,364,523
[指定管理事業収入]											0
指定管理事業収入				16,580,250		16,580,250					16,580,250
[補助金]											0
補填補償賠償金			0			0					0
補助金助成金	13,362,964	365,632	13,728,596	4,020,855		4,020,855			0		17,749,451
[その他の収入]											0
その他の収入			0			0			0		0
受取利息	50		50	185		185	43		43	664	942
雑収入	6,370		6,370	3,424,664		3,424,664			0		3,431,034
【事業活動収入】	27,405,912	4,085,632	31,491,544	53,528,889	0	53,528,889	1,666,153	438,950	2,105,103	664	87,126,200
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	3,278,025	632,321	3,910,346	16,905,238		16,905,238			0		20,815,584
諸手当	433,102	442,148	875,250	10,263,459		10,263,459			0		11,138,709
福利厚生費	734,361	218,479	952,840	4,344,177		4,344,177			0		5,297,017
賃金	4,316,039		4,316,039	6,525,778		6,525,778			0		10,841,817
			0						0		0
(運営費)											
消耗品費	785,476	2,178	787,654	1,934,352	2,439	1,936,791			0		2,724,445
消耗什器備品費			0	17,710		17,710			0		17,710
水道光熱費	540,000		540,000	10,092,760		10,092,760			0		10,632,760
衛生費	39,622		39,622	1,610,863		1,610,863			0		1,650,485
燃料費			0			0			0		0
印刷製本費	2,720		2,720	75,411		75,411			0		78,131
業務委託費			0			0			0		0
賃借料	68,610		68,610	868,235		868,235			0		936,845
通信運搬費	△ 774	81,057	80,283	420,367		420,367			0		500,650
保険料	11,550	429,170	440,720	256,270		256,270			0		696,990
研修費		10,000	10,000	39,600		39,600			0		49,600
出張旅費			0	2,340		2,340			0		2,340
事務手数料	2,360	15,483	17,843	571,787		571,787			0		589,630
販売手数料	624,753		624,753	1,503,524		1,503,524			0		2,128,277

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	36,790		36,790	3,238,106		3,238,106			0		3,274,896
原材料費	6,374,370		6,374,370			0			0		6,374,370
原材料増減額	△ 67,667		△ 67,667			0			0		△ 67,667
物品	600,922		600,922			0			0		600,922
物品増減額	433,677		433,677			0			0		433,677
雑費	200		200	22,395		22,395			0		22,595
関係団体費		250,000	250,000	188,700		188,700			0		438,700
租税公課		29,200	29,200	37,500		37,500			0		66,700
減価償却費			0	151,990		151,990			0		151,990
広告宣伝費	30,300		30,300	744,387		744,387			0		774,687
その他事業費			0			0			0		0
販売促進費									0		0
会議費			0			0			0		0
管理運営委託費							1,666,110	438,950	2,105,060		2,105,060
(退職給与負担金)											
退職給与負担金		187,837	187,837	1,537,781		1,537,781			0		1,725,618
(管理業務負担金)											
管理業務負担金	1,293,000	140,000	1,433,000	3,840,000		3,840,000			0		5,273,000
(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			0			0		0
(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	961,000		961,000	2,640,500		2,640,500	32,300		32,300		3,633,800
(法人税)											
法人税	6		6	70,024		70,024	6		6	99	70,135
【事業活動支出】	20,498,442	2,437,873	22,936,315	72,455,754	2,439	72,458,193	1,698,416	438,950	2,137,366	99	97,531,973
【事業活動収支差額】	6,907,470	1,647,759	8,555,229	△ 18,926,865	△ 2,439	△ 18,929,304	△ 32,263	0	△ 32,263	565	△ 10,405,773



令和3年4月1日から令和4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 1,285 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	166 千円 × 4/6 =	110 千円
物資頒布会計	244 千円 × 4/6 =	163 千円
宇多野YH会計	1,518 千円 × 4/6 =	1,012 千円
天橋立YH会計	0 千円 × 4/6 =	0 千円
計	1,928 千円	1,285

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	14,943	1,904	0	0	16,848
一般会計	3,573	377	—	—	3,950
物資頒布会計	431	176	—	271	878
宇多野YH会計	10,939	1,351	—	△ 271	12,020
天橋立YH会計	0	—	—	—	0

収益事業部門の繰入額 1,527 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 1,725 千円のなかに含めて計上しており、差額 198 千円は中退共掛金負担額 198 千円です。

③ 役員退職給与引当金

前事業年度末	330 (千円)
繰入額	70
取崩額	—
当事業年度末	400

計上基準は計算書類の注記1. ③ロのとおりです。

繰入額 70 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	5,100 (千円)
繰入額	2,550
取崩額	2,089
当事業年度末	5,560

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。当期取崩額 2,089 円は、当期中の特別修繕支出の実行した額に対応して取崩しています。それぞれ、経常外収支に計上しています。

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	71 (千円)
② 物資頒布会計よりの支出額	1,433
③ 宇多野YH会計よりの支出額	3,840
④ 天橋立YH会計よりの支出額	0
合計	5,344

一般会計以外の会計の管理事務負担金を前々事業年度金額及び前事業年度の金額と比較すると、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	1,720	1,795	1,433
宇多野YH会計負担額	4,728	4,972	3,840
天橋立YH会計負担額	484	54	0
計	6,932	6,821	5,273

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	194	19	131	△ 112
物資頒布会計	15,798	1,580	619	961
宇多野YH会計	44,986	4,499	1,858	2,640
天橋立YH会計	1,913	191	159	32
建設基金会計	0	0	0	0
合計	62,891	6,289	2,767	3,521

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、上表のニ消費税額差引の合計 3,521 千円から、当会計期間中の中間納付額 849 千円を控除した 2,673 千円が未払消費税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	1,665,299	2
器具備品	1,009,500	1,009,496	4
ソフトウェア	1,516,200	578,230	937,970
合 計	4,884,001	3,946,024	937,977

キャッシュ・フロー計算書

令和 3年3月1日から令和 4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	△ 10,587
減価償却費	151
賞与引当金の増加額	290
修繕引当金の増加額	460
退職給付引当金の増加額	1,905
役員退職給与引当金の増加額	70
未収入金の増加額	△ 10,850
棚卸資産の減少額	371
その他の資産の減少額	114
未払金の減少額	△ 4,286
その他の負債の増加額	2,568
法人税等の支払額	△ 70
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,864

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	△ 1
ソフトウェア開発費用の支出による増加	△ 577
車両除却による差入保証金の減少額	10
長期借入金による収入額	20,000

投資活動によるキャッシュ・フロー 19,432

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	△ 432
V 現金及び現金同等物の期首残高	37,430
VI 現金及び現金同等物の期末残高	36,998

(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 19,864千円、投資活動による増加額19,432千円で、差引432千円の減少額となっており、現預金の残高は、前期末の37,430千円から当期末 36,998千円に 432千円減少しています。

監 査 報 告 書

私たち監事は、2021年4月1日から2022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。

2022年 6月10日

一般財団法人京都ユースホステル協会

監事 松山 廣 

監事 河間 孝史 