

貸 借 対 照 表

令和5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			
現金預金	1,548,012	3,251,010	△ 1,702,998
未収金	26,412,453	10,479,402	15,933,051
仮払金	371,616	335,841	35,775
貯蔵品	888,643	1,298,256	△ 409,613
流動資産合計	29,220,724	15,364,509	13,856,215
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	56,000,000	56,000,000	0
基本財産合計	57,000,000	57,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,576,984	20,212,902	3,364,082
法人運営準備金資産	17,000,000	24,000,000	△ 7,000,000
特定資産合計	40,576,984	44,212,902	△ 3,635,918
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
電話加入権	56,800	56,800	0
ソフトウェア	158,969	224,749	△ 65,780
リサイクル預託金	12,330	12,330	0
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	2,228,100	2,293,880	△ 65,780
固定資産合計	99,805,084	103,506,782	△ 3,701,698
資産合計	129,025,808	118,871,291	10,154,517
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,561,038	3,412,357	15,148,681
預り金	163,298	139,867	23,431
賞与引当金	1,732,658	1,671,774	60,884
流動負債合計	20,456,994	5,223,998	15,232,996
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,039,484	23,137,902	1,901,582
固定負債合計	25,039,484	23,137,902	1,901,582
負債合計	45,496,478	28,361,900	17,134,578
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
岩手県出捐金	47,000,000	47,000,000	0
市町村出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	57,000,000	57,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(57,000,000)	(57,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(17,000,000)	(24,000,000)	(△ 7,000,000)
正味財産合計	83,529,330	90,509,391	△ 6,980,061
負債及び正味財産合計	129,025,808	118,871,291	10,154,517

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			1,548,012		1,548,012
未収金	5,923,836	18,286,617	2,202,000		26,412,453
仮払金			371,616		371,616
貯蔵品	883,145		5,498		888,643
公益目的事業会計勘定			23,495,169	△ 23,495,169	0
収益事業等会計勘定	951,933			△ 951,933	0
法人会計勘定		824,826		△ 824,826	0
流動資産合計	7,758,914	19,111,443	27,622,295	△ 25,271,928	29,220,724
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	500,000		500,000		1,000,000
投資有価証券	28,000,000		28,000,000		56,000,000
基本財産合計	28,500,000	0	28,500,000	0	57,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	372,029		23,204,955		23,576,984
法人運営準備金資産			17,000,000		17,000,000
特定資産合計	372,029	0	40,204,955	0	40,576,984
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1				1
電話加入権	33,677	5,112	18,011		56,800
ソフトウェア			158,969		158,969
リサイクル預託金			12,330		12,330
投資有価証券			2,000,000		2,000,000
その他固定資産合計	33,678	5,112	2,189,310	0	2,228,100
固定資産合計	28,905,707	5,112	70,894,265	0	99,805,084
資産合計	36,664,621	19,116,555	98,516,560	△ 25,271,928	129,025,808
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	6,859,413	10,997,701	703,924		18,561,038
預り金			163,298		163,298
賞与引当金	328,950		1,403,708		1,732,658
公益目的事業会計勘定		951,933		△ 951,933	0
収益事業等会計勘定			824,826	△ 824,826	0
法人会計勘定	23,495,169			△ 23,495,169	0
流動負債合計	30,683,532	11,949,634	3,095,756	△ 25,271,928	20,456,994
2. 固定負債					
退職給付引当金	372,029		24,667,455		25,039,484
固定負債合計	372,029	0	24,667,455	0	25,039,484
負債合計	31,055,561	11,949,634	27,763,211	△ 25,271,928	45,496,478
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
岩手県出捐金	23,500,000		23,500,000		47,000,000
市町村出捐金	5,000,000		5,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	28,500,000	0	28,500,000	0	57,000,000
(うち基本財産への充当額)	(28,500,000)	(0)	(28,500,000)	(0)	(57,000,000)
2. 一般正味財産	△ 22,890,940	7,166,921	42,253,349	0	26,529,330
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(24,000,000)	(0)	(24,000,000)
正味財産合計	5,609,060	7,166,921	70,753,349	0	83,529,330
負債及び正味財産合計	36,664,621	19,116,555	98,516,560	△ 25,271,928	129,025,808

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,064,020	1,064,020	0
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	396	372	24
法人運営準備金資産受取利息	467	479	△ 12
受取会費			
賛助会員受取会費	49,094,200	49,147,700	△ 53,500
事業収益			
受託事業収益	29,415,967	9,342,000	20,073,967
販売収益	1,303,831	920,314	383,517
受取広告料	1,199,000	1,116,500	82,500
受取負担金			
観光事業推進費負担金	6,684,000	6,684,000	0
三陸周遊・滞在型観光推進事業費負担金		1,491,000	△ 1,491,000
受取負担金		50,000	△ 50,000
雑収益			
受取利息	450	506	△ 56
雑収益	99,006	20,997	78,009
経常収益計	88,861,337	69,837,888	19,023,449
(2) 経常費用			
事業費	(78,946,084)	(54,800,524)	(24,145,560)
給料手当	10,701,325	9,891,217	810,108
臨時雇賃金	5,194,965	5,230,739	△ 35,774
退職給付費用	186,015	186,014	1
賞与引当金繰入	328,950	302,492	26,458
福利厚生費	5,502,397	5,370,926	131,471
会議費	3,576,247	762,163	2,814,084
旅費交通費	4,551,928	2,328,136	2,223,792
通信運搬費	998,585	904,676	93,909
広告宣伝費	1,775,233	2,888,218	△ 1,112,985
誘致促進費	1,885,717	575,898	1,309,819
消耗品費	405,667	415,225	△ 9,558
印刷製本費	3,544,200	2,837,080	707,120
燃料費	44,673	29,805	14,868
光熱水料費	984,371	885,555	98,816
賃借料	776,695	941,278	△ 164,583
諸謝金	1,114,398	749,142	365,256
租税公課	111,700	83,000	28,700
支払負担金	15,053,000	14,820,000	233,000
支払手数料	737,199	55,000	682,199
委託費	21,105,163	5,234,350	15,870,813
雑費	367,656	309,610	58,046

管理費	(16,895,314)	(18,166,982)	(△ 1,271,668)
役員報酬	108,000	105,000	3,000
給料手当	5,418,355	5,055,647	362,708
退職給付費用	1,715,567	4,012,144	△ 2,296,577
賞与引当金繰入	1,403,708	1,369,282	34,426
福利厚生費	2,374,982	2,331,602	43,380
会議費	852,577	309,813	542,764
旅費交通費	123,220	101,500	21,720
通信運搬費	192,716	222,433	△ 29,717
広告宣伝費	166,000	171,500	△ 5,500
減価償却費	65,780	65,780	0
消耗品費	767,324	589,322	178,002
修繕費	55,160	65,553	△ 10,393
印刷製本費	38,500	198,000	△ 159,500
燃料費	23,013	15,492	7,521
光熱水料費	507,100	460,274	46,826
賃借料	508,496	772,614	△ 264,118
保険料	90,380	107,960	△ 17,580
租税公課	39,500	65,500	△ 26,000
支払負担金	1,967,900	1,679,660	288,240
支払寄附金	40,000	40,000	0
支払手数料	227,282	207,044	20,238
雑費	209,754	220,862	△ 11,108
経常費用計	95,841,398	72,967,506	22,873,892
当期経常増減額	△ 6,980,061	△ 3,129,618	△ 3,850,443
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			
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	△ 6,980,061	△ 3,129,618	△ 3,850,443
一般正味財産期首残高	33,509,391	36,639,009	△ 3,129,618
一般正味財産期末残高	26,529,330	33,509,391	△ 6,980,061
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	57,000,000	57,000,000	0
指定正味財産期末残高	57,000,000	57,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	83,529,330	90,509,391	△ 6,980,061

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公 1	他 1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	532,010		532,010		1,064,020
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息	3		393		396
法人運営準備金資産受取利息			467		467
受取会費					
賛助会員受取会費	34,966,296		14,127,904		49,094,200
事業収益					
受託事業収益	9,659,000	19,756,967			29,415,967
販売収益	1,303,831				1,303,831
受取広告料	1,199,000				1,199,000
受取負担金					
観光事業推進費負担金	4,482,000		2,202,000		6,684,000
雑収益					
受取利息			450		450
雑収益	66,916		32,090		99,006
経常収益計	52,209,056	19,756,967	16,895,314	0	88,861,337
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	9,059,893	1,641,432			10,701,325
臨時雇賃金	5,194,965				5,194,965
退職給付費用	186,015				186,015
賞与引当金繰入	328,950				328,950
福利厚生費	4,790,187	712,210			5,502,397
会議費	3,156,651	419,596			3,576,247
旅費交通費	4,300,428	251,500			4,551,928
通信運搬費	969,995	28,590			998,585
広告宣伝費	1,775,233				1,775,233
誘致促進費	1,837,117	48,600			1,885,717
消耗品費	360,465	45,202			405,667
印刷製本費	3,544,200				3,544,200
燃料費	37,769	6,904			44,673
光熱水料費	832,241	152,130			984,371
賃借料	666,480	110,215			776,695
諸謝金	815,158	299,240			1,114,398
租税公課	11,300	100,400			111,700
支払負担金	14,978,000	75,000			15,053,000
支払手数料	37,000	700,199			737,199
委託費	4,851,220	16,253,943			21,105,163
雑費	317,993	49,663			367,656

管理費					
役員報酬			108,000		108,000
給料手当			5,418,355		5,418,355
退職給付費用			1,715,567		1,715,567
賞与引当金繰入			1,403,708		1,403,708
福利厚生費			2,374,982		2,374,982
会議費			852,577		852,577
旅費交通費			123,220		123,220
通信運搬費			192,716		192,716
広告宣伝費			166,000		166,000
減価償却費			65,780		65,780
消耗品費			767,324		767,324
修繕費			55,160		55,160
印刷製本費			38,500		38,500
燃料費			23,013		23,013
光熱水料費			507,100		507,100
賃借料			508,496		508,496
保険料			90,380		90,380
租税公課			39,500		39,500
支払負担金			1,967,900		1,967,900
支払寄附金			40,000		40,000
支払手数料			227,282		227,282
雑費			209,754		209,754
経常費用計	58,051,260	20,894,824	16,895,314	0	95,841,398
当期経常増減額	△ 5,842,204	△ 1,137,857	0	0	△ 6,980,061
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,842,204	△ 1,137,857	0	0	△ 6,980,061
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△ 5,842,204	△ 1,137,857	0	0	△ 6,980,061
一般正味財産期首残高	△ 17,048,736	8,304,778	42,253,349		33,509,391
一般正味財産期末残高	△ 22,890,940	7,166,921	42,253,349		26,529,330
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	0	0
指定正味財産期首残高	28,500,000		28,500,000		57,000,000
指定正味財産期末残高	28,500,000		28,500,000		57,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	5,609,060	7,166,921	70,753,349		83,529,330

※ 公1 … 公益目的事業「岩手県の観光振興を図るための事業」

他1 … その他の事業「岩手県の観光振興を図るための受託事業」

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……購入時の取得価格によっている。(取得価格と債券金額との差額はないこと。)

その他の有価証券(時価のないもの)……移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……最終仕入原価法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

定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金……退職手当の期末要支給額(自己都合)に相当する金額を計上している。

(5) 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、引き続き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る。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
基本財産				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	56,000,000	0	0	56,000,000
小 計	57,000,000	0	0	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,212,902	3,364,082	0	23,576,984
法人運営準備金資産	24,000,000	0	7,000,000	17,000,000
小 計	44,212,902	3,364,082	7,000,000	40,576,984
合 計	101,212,902	3,364,082	7,000,000	97,576,984

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	—	—
投資有価証券	56,000,000	(56,000,000)	—	—
小 計	57,000,000	(57,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	23,576,984	—	—	(23,576,984)
法人運営準備金資産	17,000,000	—	(17,000,000)	—
小 計	40,576,984	—	(17,000,000)	(23,576,984)
合 計	97,576,984	(57,000,000)	(17,000,000)	(23,576,984)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,679,330	2,679,329	1
ソフトウェア	328,900	169,931	158,969
商標権	300,550	300,550	0
合 計	3,308,780	3,149,810	158,970

5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
利付国債（20年）	56,000,000	63,156,800	7,156,800

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
負担金					——
観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	6,684,000	6,684,000	0	
合 計	0	6,684,000	6,684,000	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	投資有価証券	56,000,000	0	0	56,000,000
	基本財産計	57,000,000	0	0	57,000,000
特定資産	退職給付引当資産	20,212,902	3,364,082	0	23,576,984
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	7,000,000	17,000,000
	特定資産計	44,212,902	3,364,082	7,000,000	40,576,984

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	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	
賞与引当金	1,671,774	1,732,658	1,671,774	0	1,732,658
退職給付引当金	23,137,902	1,901,582	0	0	25,039,484

財 産 目 録

令和5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)	現金預金	普通預金 岩手銀行本店	運転資金として		1,548,012
	未収金	岩手県他未収先4件	公益目的事業及び法人会計に供する岩手県からの負担金その他、受託事業収益、販売収益、受取広告料の未収分		26,412,453
	仮払金	岩手労働局	令和3年度概算労働保険料分		371,616
	貯蔵品	観光キャラクターグッズ	わんこきょうだいストラップ、ぬいぐるみ、ぬいぐるみストラップ、着ぐるみ帽子、缶バッジの期末在庫		883,145
		切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫		5,498
流動資産合計					29,220,724
(固定資産)	基本財産	定期預金	岩手銀行本店	共用財産。運用益を公益目的事業及び管理費の財源としてそれぞれ1/2ずつ使用 【共用割合】 公益目的保有財産(50%) 管理運営の用に供する財産(50%)	1,000,000
		投資有価証券	第128回利付国債(20年)	同 上	56,000,000
特定資産		退職給付引当資産	定期預金 岩手銀行本店	職員4名に対する退職金の支払に備えたもの	23,576,984
		法人運営準備金資産	定期預金 岩手銀行本店	安定的な法人運営を図るため設置した積立資産。運用益を管理費の財源として使用	17,000,000
そ の 他 固定資産		車両運搬具	小型乗用車1台	共用財産。公益目的事業及びその他の事業並びに管理運営の用に供している 【共用割合】 公益目的保有財産(59.29%) その他の事業の用に供する財産(9%) 管理運営の用に供する財産(31.71%)	1
		電話加入権	1回線分	同 上	56,800
		ソフトウェア	給与計算ソフト	法人の管理運営の用に供する財産	158,969
		リサイクル預託金	(公財)自動車リサイクル促進センター	自動車リサイクル料（小型乗用車1台）	12,330
		投資有価証券	三陸鉄道㈱株式	保有株式数100株 （全株式に占める割合＝0.33％）	1,000,000
			江刺開発振興㈱株式	保有株式数20株 （全株式に占める割合＝0.54％）	1,000,000
固定資産合計					99,805,084
資産合計					129,025,808
(流動負債)		未払金	㈱JTB盛岡支店他未払先17件	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供する各費用の未払い分	18,561,038
		預り金	所得税、住民税、雇用保険料	職員に係る3月分所得税、住民税、令和4年度雇用保険料の預り分	163,298
		賞与引当金	職員5名分	職員5名に対する賞与の支払に備えたもの	1,732,658
流動負債合計					20,456,994
(固定負債)		退職給付引当金	職員4名分	職員4名に対する退職金の支払に備えたもの	25,039,484
固定負債合計					25,039,484
負債合計					45,496,478
正味財産					83,529,330