

貸 借 対 照 表

令和6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	4,815,061	1,548,012	3,267,049
未収金	29,819,777	26,412,453	3,407,324
仮払金	467,896	371,616	96,280
貯蔵品	429,546	888,643	△ 459,097
預け金	1,000		1,000
流動資産合計	35,533,280	29,220,724	6,312,556
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	26,431,800	23,576,984	2,854,816
法人運営準備金資産	13,000,000	17,000,000	△ 4,000,000
特定資産合計	39,431,800	40,576,984	△ 1,145,184
(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	93,189	158,969	△ 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	2,162,320	2,228,100	△ 65,780
固定資産合計	98,594,120	99,805,084	△ 1,210,964
資産合計	134,127,400	129,025,808	5,101,592
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,238,194	18,561,038	△ 1,322,844
預り金	275,982	163,298	112,684
賞与引当金	2,049,491	1,732,658	316,833
法人運営準備金一時繰替金	7,000,000		7,000,000
流動負債合計	26,563,667	20,456,994	6,106,673
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,431,800	25,039,484	1,392,316
固定負債合計	26,431,800	25,039,484	1,392,316
負債合計	52,995,467	45,496,478	7,498,989
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)	(13,000,000)	(17,000,000)	(△ 4,000,000)
正味財産合計	81,131,933	83,529,330	△ 2,397,397
負債及び正味財産合計	134,127,400	129,025,808	5,101,592

貸借対照表内訳表

令和6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			4,815,061		4,815,061
未収金	11,582,115	16,033,262	2,204,400		29,819,777
仮払金			467,896		467,896
貯蔵品	422,499		7,047		429,546
預け金			1,000		1,000
公益目的事業会計勘定			30,547,950	△ 30,547,950	0
収益事業等会計勘定	951,933			△ 951,933	0
法人会計勘定		1,395,872		△ 1,395,872	0
流動資産合計	12,956,547	17,429,134	38,043,354	△ 32,895,755	35,533,280
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	613,939		25,817,861		26,431,800
法人運営準備金資産			13,000,000		13,000,000
特定資産合計	613,939	0	38,817,861	0	39,431,800
(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			93,189		93,189
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	2,123,530	0	2,162,320
固定資産合計	29,147,617	5,112	69,441,391	0	98,594,120
資産合計	42,104,164	17,434,246	107,484,745	△ 32,895,755	134,127,400
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	6,288,184	10,146,570	803,440		17,238,194
預り金			275,982		275,982
賞与引当金	611,250		1,438,241		2,049,491
法人運営準備金一時繰替金			7,000,000		7,000,000
公益目的事業会計勘定		951,933		△ 951,933	0
収益事業等会計勘定			1,395,872	△ 1,395,872	0
法人会計勘定	30,547,950			△ 30,547,950	0
流動負債合計	37,447,384	11,098,503	10,913,535	△ 32,895,755	26,563,667
2. 固定負債					
退職給付引当金	613,939		25,817,861		26,431,800
固定負債合計	613,939	0	25,817,861	0	26,431,800
負債合計	38,061,323	11,098,503	36,731,396	△ 32,895,755	52,995,467
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	△ 24,457,159	6,335,743	42,253,349	0	24,131,933
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(13,000,000)	(0)	(13,000,000)
正味財産合計	4,042,841	6,335,743	70,753,349	0	81,131,933
負債及び正味財産合計	42,104,164	17,434,246	107,484,745	△ 32,895,755	134,127,400

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,064,019	1,064,020	△ 1
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	464	396	68
法人運営準備金資産受取利息	321	467	△ 146
受取会費			
賛助会員受取会費	52,335,250	49,094,200	3,241,050
事業収益			
受託事業収益	138,177,527	29,415,967	108,761,560
販売収益	1,724,484	1,303,831	420,653
受取広告料	1,177,000	1,199,000	△ 22,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	444,000		444,000
受取負担金			
観光事業推進費負担金	6,684,000	6,684,000	0
雑収益			
受取利息	721	450	271
雑収益	135,190	99,006	36,184
経常収益計	201,742,976	88,861,337	112,881,639
(2) 経常費用			
事業費	(187,568,293)	(78,946,084)	(108,622,209)
給料手当	11,248,330	10,701,325	547,005
臨時雇賃金	8,134,171	5,194,965	2,939,206
退職給付費用	241,910	186,015	55,895
賞与引当金繰入	611,250	328,950	282,300
福利厚生費	6,437,585	5,502,397	935,188
会議費	3,300,601	3,576,247	△ 275,646
旅費交通費	4,312,797	4,551,928	△ 239,131
通信運搬費	1,057,685	998,585	59,100
広告宣伝費	2,217,574	1,775,233	442,341
誘致促進費	2,134,369	1,885,717	248,652
消耗品費	434,735	405,667	29,068
印刷製本費	5,420,030	3,544,200	1,875,830
燃料費	55,695	44,673	11,022
光熱水料費	1,119,658	984,371	135,287
賃借料	965,046	776,695	188,351
諸謝金	463,644	1,114,398	△ 650,754
租税公課	208,300	111,700	96,600
支払負担金	14,917,000	15,053,000	△ 136,000
支払助成金	104,656,000		104,656,000
支払手数料	139,756	737,199	△ 597,443
委託費	19,136,693	21,105,163	△ 1,968,470
雑費	355,464	367,656	△ 12,192

管理費	(16,572,080)	(16,895,314)	(△ 323,234)
役員報酬	105,000	108,000	△ 3,000
給料手当	5,686,170	5,418,355	267,815
退職給付費用	1,150,406	1,715,567	△ 565,161
賞与引当金繰入	1,438,241	1,403,708	34,533
福利厚生費	2,619,133	2,374,982	244,151
会議費	292,508	852,577	△ 560,069
旅費交通費	254,230	123,220	131,010
通信運搬費	165,526	192,716	△ 27,190
広告宣伝費	122,000	166,000	△ 44,000
減価償却費	65,780	65,780	0
消耗品費	827,182	767,324	59,858
修繕費	150,080	55,160	94,920
印刷製本費		38,500	△ 38,500
燃料費	28,691	23,013	5,678
光熱水料費	576,793	507,100	69,693
賃借料	399,060	508,496	△ 109,436
保険料	80,890	90,380	△ 9,490
租税公課	75,300	39,500	35,800
支払負担金	2,045,620	1,967,900	77,720
支払寄附金	40,000	40,000	0
支払手数料	228,904	227,282	1,622
雑費	220,566	209,754	10,812
経常費用計	204,140,373	95,841,398	108,298,975
当期経常増減額	△ 2,397,397	△ 6,980,061	4,582,664
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	△ 2,397,397	△ 6,980,061	4,582,664
一般正味財産期首残高	26,529,330	33,509,391	△ 6,980,061
一般正味財産期末残高	24,131,933	26,529,330	△ 2,397,397
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	81,131,933	83,529,330	△ 2,397,397

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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		532,009		1,064,019
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息	6		458		464
法人運営準備金資産受取利息			321		321
受取会費					
賛助会員受取会費	38,562,026		13,773,224		52,335,250
事業収益					
受託事業収益	122,144,265	16,033,262			138,177,527
販売収益	1,724,484				1,724,484
受取広告料	1,177,000				1,177,000
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	444,000				444,000
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			721		721
雑収益	71,843		63,347		135,190
経常収益計	169,137,634	16,033,262	16,572,080	0	201,742,976
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	9,710,909	1,537,421			11,248,330
臨時雇賃金	8,134,171				8,134,171
退職給付費用	241,910				241,910
賞与引当金繰入	611,250				611,250
福利厚生費	5,729,139	708,446			6,437,585
会議費	3,300,601				3,300,601
旅費交通費	4,285,387	27,410			4,312,797
通信運搬費	1,033,013	24,672			1,057,685
広告宣伝費	2,217,574				2,217,574
誘致促進費	2,134,369				2,134,369
消耗品費	400,095	34,640			434,735
印刷製本費	5,420,030				5,420,030
燃料費	47,931	7,764			55,695
光熱水料費	963,585	156,073			1,119,658
賃借料	868,644	96,402			965,046
諸謝金	463,644				463,644
租税公課	111,100	97,200			208,300
支払負担金	14,917,000				14,917,000
支払助成金	104,656,000				104,656,000
支払手数料	84,756	55,000			139,756
委託費	5,065,000	14,071,693			19,136,693
雑費	307,745	47,719			355,464

管理費					
役員報酬			105,000		105,000
給料手当			5,686,170		5,686,170
退職給付費用			1,150,406		1,150,406
賞与引当金繰入			1,438,241		1,438,241
福利厚生費			2,619,133		2,619,133
会議費			292,508		292,508
旅費交通費			254,230		254,230
通信運搬費			165,526		165,526
広告宣伝費			122,000		122,000
減価償却費			65,780		65,780
消耗品費			827,182		827,182
修繕費			150,080		150,080
燃料費			28,691		28,691
光熱水料費			576,793		576,793
賃借料			399,060		399,060
保険料			80,890		80,890
租税公課			75,300		75,300
支払負担金			2,045,620		2,045,620
支払寄附金			40,000		40,000
支払手数料			228,904		228,904
雑費			220,566		220,566
経常費用計	170,703,853	16,864,440	16,572,080	0	204,140,373
当期経常増減額	△ 1,566,219	△ 831,178	0	0	△ 2,397,397
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	△ 1,566,219	△ 831,178	0	0	△ 2,397,397
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△ 1,566,219	△ 831,178	0	0	△ 2,397,397
一般正味財産期首残高	△ 22,890,940	7,166,921	42,253,349		26,529,330
一般正味財産期末残高	△ 24,457,159	6,335,743	42,253,349		24,131,933
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	4,042,841	6,335,743	70,753,349		81,131,933

※ 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	23,576,984	2,854,816	0	26,431,800
法人運営準備金資産	17,000,000	0	4,000,000	13,000,000
小 計	40,576,984	2,854,816	4,000,000	39,431,800
合 計	97,576,984	2,854,816	4,000,000	96,431,800

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	26,431,800	—	—	(26,431,800)
法人運営準備金資産	13,000,000	—	(13,000,000)	—
小 計	39,431,800	—	(13,000,000)	(26,431,800)
合 計	96,431,800	(57,000,000)	(13,000,000)	(26,431,800)

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	235,711	93,189
商標権	300,550	300,550	0
合 計	3,308,780	3,215,590	93,190

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	61,569,760	5,569,760

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
補助金 インバウンドプロモーション支援事業補助金 (岩手県)	0	444,000	444,000	0	——
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	7,128,000	7,128,000	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	23,576,984	2,854,816	0	26,431,800
	法人運営準備金資産	17,000,000	0	4,000,000	13,000,000
	特定資産計	40,576,984	2,854,816	4,000,000	39,431,800

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	1,732,658	2,049,491	1,732,658	0	2,049,491
退職給付引当金	25,039,484	1,392,316	0	0	26,431,800

財 産 目 録

令和6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	4,815,061	
	未収金	岩手県他未収先5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の他、受託事業収益、販売収益の未収分	29,819,777	
	仮払金	岩手労働局 ＩＣカード	令和5年度概算労働保険料分 バス専用ＩＣカード期末残高	465,676 2,220	
	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	422,499	
		切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	7,047	
	預け金	岩手県交通	ＩＣカード(2枚)デポジット料金	1,000	
流動資産合計				35,533,280	
(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	26,431,800
		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	6,000,000
	そ の 他 固定資産		繰替運用	期末の運転資金として法人運営準備金資産の一部を繰替えて運用したもの	7,000,000
		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	93,189
		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)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)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				98,594,120
資産合計				134,127,400	
(流動負債)	未払金	(株)JTＢ盛岡支店他未払先14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	17,238,194	
	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、社会保険料、令和5年度雇用保険料の預り分	275,982	
	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	2,049,491	
	法人運営準備金一時繰替金	繰替運用	期末の運転資金として法人運営準備金資産の一部を繰替えて運用したもの	7,000,000	
流動負債合計				26,563,667	
(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	26,431,800	
固定負債合計				26,431,800	
負債合計				52,995,467	
正味財産				81,131,933	