

貸 借 対 照 表

平成28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	1,962,546	3,981,464	△ 2,018,918
未収金	15,326,759	14,103,587	1,223,172
前払金		4,725	△ 4,725
仮払金	424,972	436,050	△ 11,078
貯蔵品	419,963	1,616,241	△ 1,196,278
流動資産合計	18,134,240	20,142,067	△ 2,007,827
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	13,662,804	12,535,325	1,127,479
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	37,662,804	36,535,325	1,127,479
(3) その他固定資産			
車両運搬具	275,302	722,750	△ 447,448
電話加入権	284,000	284,000	0
商標権	122,725	152,780	△ 30,055
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	2,694,357	3,171,860	△ 477,503
固定資産合計	97,357,161	96,707,185	649,976
資産合計	115,491,401	116,849,252	△ 1,357,851
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,840,867	11,253,311	△ 412,444
預り金	295,321	222,041	73,280
未払消費税等	501,800		501,800
賞与引当金	1,243,724	1,319,240	△ 75,516
流動負債合計	12,881,712	12,794,592	87,120
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,662,804	12,535,325	1,127,479
固定負債合計	13,662,804	12,535,325	1,127,479
負債合計	26,544,516	25,329,917	1,214,599
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)	(24,000,000)	(24,000,000)	(0)
正味財産合計	88,946,885	91,519,335	△ 2,572,450
負債及び正味財産合計	115,491,401	116,849,252	△ 1,357,851

貸借対照表内訳表

平成28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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			1,962,546		1,962,546
未収金	7,890,300	4,631,459	2,805,000		15,326,759
仮払金			424,972		424,972
貯蔵品	415,330		4,633		419,963
公益目的事業会計勘定			15,310,269	△ 15,310,269	0
収益事業等会計勘定	546,721			△ 546,721	0
法人会計勘定		10,135,374		△ 10,135,374	0
流動資産合計	8,852,351	14,766,833	20,507,420	△ 25,992,364	18,134,240
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			13,662,804		13,662,804
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	37,662,804	0	37,662,804
(3) その他固定資産					
車両運搬具	163,226	24,779	87,297		275,302
電話加入権	168,384	25,560	90,056		284,000
商標権	122,725				122,725
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	454,335	50,339	2,189,683	0	2,694,357
固定資産合計	28,954,335	50,339	68,352,487	0	97,357,161
資産合計	37,806,686	14,817,172	88,859,907	△ 25,992,364	115,491,401
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,850,476	2,220,440	769,951		10,840,867
預り金			295,321		295,321
未払消費税等	261,796	237,231	2,773		501,800
賞与引当金			1,243,724		1,243,724
公益目的事業会計勘定		546,721		△ 546,721	0
収益事業等会計勘定			10,135,374	△ 10,135,374	0
法人会計勘定	15,310,269			△ 15,310,269	0
流動負債合計	23,422,541	3,004,392	12,447,143	△ 25,992,364	12,881,712
2. 固定負債					
退職給付引当金			13,662,804		13,662,804
固定負債合計	0	0	13,662,804	0	13,662,804
負債合計	23,422,541	3,004,392	26,109,947	△ 25,992,364	26,544,516
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	△ 14,115,855	11,812,780	34,249,960	0	31,946,885
(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	14,384,145	11,812,780	62,749,960	0	88,946,885
負債及び正味財産合計	37,806,686	14,817,172	88,859,907	△ 25,992,364	115,491,401

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	1,064,250	1,064,250	0
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	3,140	3,025	115
法人運営準備金資産受取利息	5,962	5,999	△ 37
受取会費			
賛助会員受取会費	57,443,000	57,476,000	△ 33,000
事業収益			
受託事業収益	16,100,235	13,149,659	2,950,576
受取手数料	225,000	117,000	108,000
販売収益	4,297,385	2,946,264	1,351,121
受取広告料	1,031,400	761,400	270,000
受取補助金等			
受取民間助成金	5,296,661	7,628,179	△ 2,331,518
受取負担金			
観光事業推進費負担金	8,467,000	10,464,000	△ 1,997,000
受取負担金	50,000	70,000	△ 20,000
雑収益			
受取利息	6,568	7,202	△ 634
雑収益	132,298	119,299	12,999
経常収益計	94,122,899	93,812,277	310,622
(2) 経常費用			
事業費	(80,273,849)	(80,803,534)	(△ 529,685)
役員報酬	15,000	15,000	0
給料手当	12,817,154	12,209,832	607,322
臨時雇賃金	6,406,560	4,847,712	1,558,848
福利厚生費	5,678,763	5,044,167	634,596
会議費	723,222	1,427,338	△ 704,116
旅費交通費	4,619,102	6,924,799	△ 2,305,697
通信運搬費	816,283	1,001,150	△ 184,867
広告宣伝費	6,662,948	3,971,636	2,691,312
誘致促進費	4,911,921	4,349,519	562,402
減価償却費	335,617	335,617	0
消耗品費	900,820	727,400	173,420
印刷製本費	4,554,982	4,421,046	133,936
燃料費	46,340	68,467	△ 22,127
光熱水料費	1,037,129	992,192	44,937
賃借料	1,813,697	2,199,400	△ 385,703
保険料		2,800	△ 2,800
租税公課	696,527	23,800	672,727
支払負担金	15,840,529	15,650,280	190,249
支払助成金	3,098,204	4,894,252	△ 1,796,048
支払手数料	1,127,980	2,348,480	△ 1,220,500
委託費	7,921,070	8,720,440	△ 799,370
雑費	250,001	628,207	△ 378,206

管理費	(16,421,500)	(16,497,752)	(△ 76,252)
役員報酬	111,000	138,000	△ 27,000
給料手当	5,889,526	6,411,729	△ 522,203
退職給付費用	1,127,479	426,024	701,455
賞与引当金繰入	1,243,724	1,319,240	△ 75,516
福利厚生費	2,202,843	2,303,087	△ 100,244
会議費	204,048	207,730	△ 3,682
旅費交通費	321,627	382,820	△ 61,193
通信運搬費	245,294	296,349	△ 51,055
広告宣伝費	154,000	27,000	127,000
減価償却費	141,886	141,886	0
消耗品費	734,481	897,085	△ 162,604
修繕費	58,825	23,355	35,470
印刷製本費	58,320	270,000	△ 211,680
燃料費	21,807	34,565	△ 12,758
光熱水料費	488,061	529,575	△ 41,514
賃借料	578,803	720,866	△ 142,063
保険料	97,050	73,090	23,960
租税公課	379,114	61,500	317,614
支払負担金	1,923,000	1,783,460	139,540
支払寄附金	20,000	20,000	0
支払手数料	280,570	279,304	1,266
雑費	140,042	151,087	△ 11,045
経常費用計	96,695,349	97,301,286	△ 605,937
当期経常増減額	△ 2,572,450	△ 3,489,009	916,559
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			
雑損失			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	△ 2,572,450	△ 3,489,009	916,559
一般正味財産期首残高	34,519,335	38,008,344	△ 3,489,009
一般正味財産期末残高	31,946,885	34,519,335	△ 2,572,450
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	88,946,885	91,519,335	△ 2,572,450

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	532,125		532,125		1,064,250
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			3,140		3,140
法人運営準備金資産受取利息			5,962		5,962
受取会費					
賛助会員受取会費	43,922,522		13,520,478		57,443,000
事業収益					
受託事業収益	10,022,000	6,078,235			16,100,235
受取手数料	225,000				225,000
販売収益	4,297,385				4,297,385
受取広告料	1,031,400				1,031,400
受取補助金等					
受取民間助成金	5,296,661				5,296,661
受取負担金					
観光事業推進費負担金	6,184,000		2,283,000		8,467,000
受取負担金	50,000				50,000
雑収益					
受取利息			6,568		6,568
雑収益	63,775	1,069	67,454		132,298
経常収益計	71,624,868	6,079,304	16,418,727	0	94,122,899
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	15,000				15,000
給料手当	12,339,644	477,510			12,817,154
臨時雇賃金	4,337,770	2,068,790			6,406,560
福利厚生費	5,147,967	530,796			5,678,763
会議費	723,222				723,222
旅費交通費	4,503,522	115,580			4,619,102
通信運搬費	807,230	9,053			816,283
広告宣伝費	4,662,948	2,000,000			6,662,948
誘致促進費	4,028,979	882,942			4,911,921
減価償却費	295,347	40,270			335,617
消耗品費	867,969	32,851			900,820
印刷製本費	4,554,982				4,554,982
燃料費	44,227	2,113			46,340
光熱水料費	989,848	47,281			1,037,129
賃借料	1,498,426	315,271			1,813,697
租税公課	284,896	411,631			696,527
支払負担金	15,815,039	25,490			15,840,529
支払助成金	3,098,204				3,098,204
支払手数料	957,380	170,600			1,127,980
委託費	7,921,070				7,921,070
雑費	239,252	10,749			250,001

管理費					
役員報酬			111,000		111,000
給料手当			5,889,526		5,889,526
退職給付費用			1,127,479		1,127,479
賞与引当金繰入			1,243,724		1,243,724
福利厚生費			2,202,843		2,202,843
会議費			204,048		204,048
旅費交通費			321,627		321,627
通信運搬費			245,294		245,294
広告宣伝費			154,000		154,000
減価償却費			141,886		141,886
消耗品費			734,481		734,481
修繕費			58,825		58,825
印刷製本費			58,320		58,320
燃料費			21,807		21,807
光熱水料費			488,061		488,061
賃借料			578,803		578,803
保険料			97,050		97,050
租税公課			379,114		379,114
支払負担金			1,923,000		1,923,000
支払寄附金			20,000		20,000
支払手数料			280,570		280,570
雑費			140,042		140,042
経常費用計	73,132,922	7,140,927	16,421,500	0	96,695,349
当期経常増減額	△ 1,508,054	△ 1,061,623	△ 2,773	0	△ 2,572,450
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
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,508,054	△ 1,061,623	△ 2,773	0	△ 2,572,450
一般正味財産期首残高	△ 12,607,801	12,874,403	34,252,733		34,519,335
一般正味財産期末残高	△ 14,115,855	11,812,780	34,249,960		31,946,885
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	14,384,145	11,812,780	62,749,960		88,946,885

※ 公1 … 公益目的事業「岩手県の観光振興を図るための観光情報の発信及び内外観光客の誘致促進、受入態勢の整備並びに観光関係機関との連携、支援」

他1 … その他の事業「東日本大震災により落ち込んだ観光需要を創出するための事業」

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……償却原価法（定額法）を採用している。

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	12,535,325	1,127,479	0	13,662,804
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	36,535,325	1,127,479	0	37,662,804
合 計	93,535,325	1,127,479	0	94,662,804

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	13,662,804	—	—	(13,662,804)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	37,662,804	—	(24,000,000)	(13,662,804)
合 計	94,662,804	(57,000,000)	(24,000,000)	(13,662,804)

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	2,404,028	275,302
什器備品	996,200	996,200	0
商標権	300,550	177,825	122,725
合 計	3,976,080	3,578,053	398,027

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	70,416,640	14,416,640

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
助成金 いわて希望ファンド地域 活性化支援事業助成金 (公益財団法人いわて産業振興センター)	0	5,296,661	5,296,661	0	——
負担金 観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	8,467,000	8,467,000	0	——
合 計	0	13,763,661	13,763,661	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	12,535,325	1,127,479	0	13,662,804
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	36,535,325	1,127,479	0	37,662,804

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	1,319,240	1,243,724	1,319,240	0	1,243,724
退職給付引当金	12,535,325	1,127,479	0	0	13,662,804

財 産 目 録

平成28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	1,962,546	
	未収金	岩手県他未収先5件	公益目的事業及びその他の事業並びに法人会計に供する岩手県からの負担金、受託事業収益等の他、賛助会員受取会費等の未収分	15,326,759	
	仮払金	岩手労働局	平成27年度概算労働保険料分	424,972	
	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、シール、ぬいぐるみ、ぬいぐるみストラップ、バッジの期末在庫	400,966	
		土産品推奨シール切手	観光土産品推奨シールの期末在庫 管理の用に供する未使用切手の期末在庫	14,364 4,633	
流動資産合計				18,134,240	
(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2名に対する退職金の支払に備えたもの	13,662,804
		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。	24,000,000
	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%)	275,302
		電話加入権	5回線分	同 上	284,000
		商標権	わんこきょうだい商標権	公益目的保有財産。公益目的事業の用に供している。	122,725
		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				97,357,161	
資産合計				115,491,401	
(流動負債)	未払金	(株)岩手リトリア-センター 他未払先13件	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する各費用の未払い分	10,840,867	
	未払消費税等	盛岡税務署	平成27年度消費税等納付税の未払い分	501,800	
	預り金	所得税、住民税、社会保険料、雇用保険料	職員に係る3月分所得税、住民税、社会保険料、平成27年度雇用保険料等の預り分	295,321	
	賞与引当金	職員3名分	職員3名に対する賞与の支払に備えたもの	1,243,724	
流動負債合計				12,881,712	
(固定負債)	退職給付引当金	職員2名分	職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	13,662,804	
固定負債合計				13,662,804	
負債合計				26,544,516	
正味財産				88,946,885	