

貸借対照表

平成30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	702,293	510,804	191,489
未収金	11,917,021	7,984,996	3,932,025
前払金		2,873,840	△ 2,873,840
仮払金	341,637	377,436	△ 35,799
貯蔵品	779,054	1,018,004	△ 238,950
流動資産合計	13,740,005	12,765,080	974,925
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	15,773,751	14,836,702	937,049
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	39,773,751	38,836,702	937,049
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
電話加入権	284,000	284,000	0
商標権	62,615	92,670	△ 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
保証金	2,043,270		2,043,270
その他固定資産合計	4,402,216	2,389,001	2,013,215
固定資産合計	101,175,967	98,225,703	2,950,264
資産合計	114,915,972	110,990,783	3,925,189
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,784,751	5,540,835	2,243,916
前受金		32,400	△ 32,400
預り金	151,918	187,037	△ 35,119
未払消費税等	201,800		201,800
賞与引当金	1,331,715	1,308,246	23,469
流動負債合計	9,470,184	7,068,518	2,401,666
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,773,751	14,836,702	937,049
固定負債合計	15,773,751	14,836,702	937,049
負債合計	25,243,935	21,905,220	3,338,715
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	89,672,037	89,085,563	586,474
負債及び正味財産合計	114,915,972	110,990,783	3,925,189

貸借対照表内訳表

平成30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			702,293		702,293
未収金	9,550,961		2,366,060		11,917,021
仮払金	27,375		314,262		341,637
貯蔵品	774,230		4,824		779,054
公益目的事業会計勘定			20,260,011	△ 20,260,011	0
収益事業等会計勘定	546,721			△ 546,721	0
法人会計勘定		11,136,671		△ 11,136,671	0
流動資産合計	10,899,287	11,136,671	23,647,450	△ 31,943,403	13,740,005
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			15,773,751		15,773,751
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	39,773,751	0	39,773,751
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1				1
電話加入権	168,384	25,560	90,056		284,000
商標権	62,615				62,615
リサイクル預託金			12,330		12,330
投資有価証券			2,000,000		2,000,000
保証金	2,043,270				2,043,270
その他固定資産合計	2,274,270	25,560	2,102,386	0	4,402,216
固定資産合計	30,774,270	25,560	70,376,137	0	101,175,967
資産合計	41,673,557	11,162,231	94,023,587	△ 31,943,403	114,915,972
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,029,401		755,350		7,784,751
預り金			151,918		151,918
未払消費税等	168,498	30,466	2,836		201,800
賞与引当金			1,331,715		1,331,715
公益目的事業会計勘定		546,721		△ 546,721	0
収益事業等会計勘定			11,136,671	△ 11,136,671	0
法人会計勘定	20,260,011			△ 20,260,011	0
流動負債合計	27,457,910	577,187	13,378,490	△ 31,943,403	9,470,184
2. 固定負債					
退職給付引当金			15,773,751		15,773,751
固定負債合計	0	0	15,773,751	0	15,773,751
負債合計	27,457,910	577,187	29,152,241	△ 31,943,403	25,243,935
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					
(うち特定資産への充当額)					
△ 14,284,353	(0)	10,585,044	36,371,346	0	32,672,037
(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	14,215,647	10,585,044	64,871,346	0	89,672,037
負債及び正味財産合計	41,673,557	11,162,231	94,023,587	△ 31,943,403	114,915,972

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,064,099	1,064,250	△ 151
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	1,479	3,412	△ 1,933
法人運営準備金資産受取利息	2,392	5,756	△ 3,364
受取会費			
賛助会員受取会費	57,166,000	57,291,000	△ 125,000
事業収益			
受託事業収益	10,764,133	12,088,848	△ 1,324,715
販売収益	2,048,206	2,320,985	△ 272,779
受取広告料	858,600	1,312,200	△ 453,600
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金		6,993,000	△ 6,993,000
受取民間助成金		2,303,162	△ 2,303,162
受取負担金			
観光事業推進費負担金	7,097,000	8,447,000	△ 1,350,000
ソウル事務所長派遣経費負担金	12,532,794		12,532,794
受取負担金	50,000	200,000	△ 150,000
雑収益			
受取利息	1,395	2,022	△ 627
雑収益	102,703	178,155	△ 75,452
経常収益計	91,688,801	92,209,790	△ 520,989
(2) 経常費用			
事業費	(74,816,211)	(75,031,408)	(△ 215,197)
役員報酬		3,000	△ 3,000
給料手当	15,085,291	9,499,607	5,585,684
臨時雇賃金	4,936,773	6,528,161	△ 1,591,388
福利厚生費	6,503,815	4,767,407	1,736,408
会議費	472,520	591,632	△ 119,112
旅費交通費	4,704,413	5,627,675	△ 923,262
通信運搬費	720,267	814,432	△ 94,165
広告宣伝費	3,025,658	3,279,106	△ 253,448
誘致促進費	5,866,242	5,364,930	501,312
減価償却費	30,055	218,060	△ 188,005
消耗品費	709,623	787,374	△ 77,751
印刷製本費	3,578,364	10,306,400	△ 6,728,036
燃料費	30,457	45,768	△ 15,311
光熱水料費	772,284	861,981	△ 89,697
賃借料	3,085,032	2,341,647	743,385
保険料	198,420		198,420
租税公課	286,164	83,600	202,564
支払負担金	15,894,797	15,774,359	120,438
支払助成金	1,600,000	1,472,788	127,212
支払手数料	936,058	1,640,940	△ 704,882
委託費	6,102,000	4,773,600	1,328,400
雑費	277,978	248,941	29,037

管理費	(16,286,116)	(17,039,704)	(△ 753,588)
役員報酬	111,000	114,000	△ 3,000
給料手当	5,737,254	6,287,916	△ 550,662
退職給付費用	937,049	1,173,898	△ 236,849
賞与引当金繰入	1,331,715	1,308,246	23,469
福利厚生費	2,448,701	2,348,043	100,658
会議費	209,909	201,614	8,295
旅費交通費	427,035	550,025	△ 122,990
通信運搬費	234,406	295,063	△ 60,657
広告宣伝費	143,200	132,400	10,800
減価償却費		87,296	△ 87,296
消耗品費	805,819	732,345	73,474
修繕費	79,115	22,830	56,285
燃料費	15,955	31,749	△ 15,794
光熱水料費	438,193	565,140	△ 126,947
賃借料	689,340	717,646	△ 28,306
保険料	91,500	65,660	25,840
租税公課	68,036	39,500	28,536
支払負担金	2,017,300	1,847,720	169,580
支払寄附金	70,000	70,000	0
支払手数料	237,750	241,912	△ 4,162
雑費	192,839	206,701	△ 13,862
経常費用計	91,102,327	92,071,112	△ 968,785
当期経常増減額	586,474	138,678	447,796
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	586,474	138,678	447,796
一般正味財産期首残高	32,085,563	31,946,885	138,678
一般正味財産期末残高	32,672,037	32,085,563	586,474
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	89,672,037	89,085,563	586,474

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	532,050		532,049		1,064,099
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			1,479		1,479
法人運営準備金資産受取利息			2,392		2,392
受取会費					
賛助会員受取会費	42,332,996		14,833,004		57,166,000
事業収益					
受託事業収益	9,935,000	829,133			10,764,133
販売収益	2,048,206				2,048,206
受取広告料	858,600				858,600
受取負担金					
観光事業推進費負担金	4,834,000		2,263,000		7,097,000
ソウル事務所長派遣経費負担金	12,532,794				12,532,794
受取負担金	50,000				50,000
雑収益					
受取利息			1,395		1,395
雑収益	27,416		75,287		102,703
経常収益計	73,151,062	829,133	17,708,606	0	91,688,801
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	14,743,206	342,085			15,085,291
臨時雇賃金	4,936,773				4,936,773
福利厚生費	6,314,488	189,327			6,503,815
会議費	472,520				472,520
旅費交通費	4,647,113	57,300			4,704,413
通信運搬費	713,501	6,766			720,267
広告宣伝費	3,025,658				3,025,658
誘致促進費	5,290,748	575,494			5,866,242
減価償却費	30,055				30,055
消耗品費	685,017	24,606			709,623
印刷製本費	3,578,364				3,578,364
燃料費	29,223	1,234			30,457
光熱水料費	738,391	33,893			772,284
賃借料	3,028,473	56,559			3,085,032
保険料	198,420				198,420
租税公課	183,498	102,666			286,164
支払負担金	15,861,493	33,304			15,894,797
支払助成金	1,600,000				1,600,000
支払手数料	874,058	62,000			936,058
委託費	6,102,000				6,102,000
雑費	266,562	11,416			277,978

管理費					
役員報酬			111,000		111,000
給料手当			5,737,254		5,737,254
退職給付費用			937,049		937,049
賞与引当金繰入			1,331,715		1,331,715
福利厚生費			2,448,701		2,448,701
会議費			209,909		209,909
旅費交通費			427,035		427,035
通信運搬費			234,406		234,406
広告宣伝費			143,200		143,200
消耗品費			805,819		805,819
修繕費			79,115		79,115
燃料費			15,955		15,955
光熱水料費			438,193		438,193
賃借料			689,340		689,340
保険料			91,500		91,500
租税公課			68,036		68,036
支払負担金			2,017,300		2,017,300
支払寄附金			70,000		70,000
支払手数料			237,750		237,750
雑費			192,839		192,839
経常費用計	73,319,561	1,496,650	16,286,116	0	91,102,327
当期経常増減額	△ 168,499	△ 667,517	1,422,490	0	586,474
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	1		△ 1		0
当期一般正味財産増減額	△ 168,498	△ 667,517	1,422,489	0	586,474
一般正味財産期首残高	△ 14,115,855	11,252,561	34,948,857		32,085,563
一般正味財産期末残高	△ 14,284,353	10,585,044	36,371,346		32,672,037
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	14,215,647	10,585,044	64,871,346		89,672,037

※ 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
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	14,836,702	937,049	0	15,773,751
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	38,836,702	937,049	0	39,773,751
合 計	95,836,702	937,049	0	96,773,751

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	15,773,751	—	—	(15,773,751)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	39,773,751	—	(24,000,000)	(15,773,751)
合 計	96,773,751	(57,000,000)	(24,000,000)	(15,773,751)

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
商標権	300,550	237,935	62,615
合 計	2,979,880	2,917,264	62,616

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	68,519,920	12,519,920

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	7,097,000	7,097,000	0	—
ソウル事務所長派遣経費 負担金 (岩手県)	0	12,532,794	12,532,794	0	—
合 計	0	19,629,794	19,629,794	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	14,836,702	937,049	0	15,773,751
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	38,836,702	937,049	0	39,773,751

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	1,308,246	1,331,715	1,308,246	0	1,331,715
退職給付引当金	14,836,702	937,049	0	0	15,773,751

財 産 目 録

平成30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	702,293
	未収金	岩手県他未収先3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、受託事業収益の他、賛助会員受取会費等の未収分	11,917,021
	仮払金	岩手労働局	平成29年度概算労働保険料分	341,637
	貯蔵品	観光キャラクターグッズ 切手	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、バッジの期末在庫 管理の用に供する未使用切手の期末在庫	774,230 4,824
流動資産合計				13,740,005
(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	15,773,751
	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%)	1
	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。	62,615
	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
	保証金	ソウル事務所	ソウル事務所所長公舎借上保証金	2,043,270
固定資産合計				101,175,967
資産合計				114,915,972
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手ソフトウェアセンター 他未払先16件	公益目的事業及び管理運営の用に供する各費用の未払い分	7,784,751
	預り金	所得税、住民税、雇用保険料	職員等に係る3月分所得税、住民税、平成29年度雇用保険料の預り分	151,918
	未払消費税等	盛岡税務署	平成29年度消費税等納付税の未払い分	201,800
	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	1,331,715
流動負債合計				9,470,184
(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	15,773,751
固定負債合計				15,773,751
負債合計				25,243,935
正味財産				89,672,037