

貸借対照表

令和3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	8,834,975	1,849,433	6,985,542
未収金	7,620,000	16,039,933	△ 8,419,933
仮払金	321,597	315,426	6,171
貯蔵品	2,192,222	1,016,670	1,175,552
流動資産合計	18,968,794	19,221,462	△ 252,668
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	18,939,744	17,843,810	1,095,934
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	42,939,744	41,843,810	1,095,934
(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	290,529		290,529
商標権		2,505	△ 2,505
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	2,359,660	2,071,636	288,024
固定資産合計	102,299,404	100,915,446	1,383,958
資産合計	121,268,198	120,136,908	1,131,290
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,212,255	6,846,836	△ 1,634,581
前受金	1,586,900		1,586,900
預り金	141,359	174,137	△ 32,778
賞与引当金	1,748,931	1,421,719	327,212
流動負債合計	8,689,445	8,442,692	246,753
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,939,744	17,843,810	1,095,934
固定負債合計	18,939,744	17,843,810	1,095,934
負債合計	27,629,189	26,286,502	1,342,687
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	93,639,009	93,850,406	△ 211,397
負債及び正味財産合計	121,268,198	120,136,908	1,131,290

貸借対照表内訳表

令和3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			8,834,975		8,834,975
未収金	5,367,000		2,253,000		7,620,000
仮払金			321,597		321,597
貯蔵品	2,184,403		7,819		2,192,222
公益目的事業会計勘定			18,342,800	△ 18,342,800	0
収益事業等会計勘定	951,933			△ 951,933	0
法人会計勘定		9,871,548		△ 9,871,548	0
流動資産合計	8,503,336	9,871,548	29,760,191	△ 29,166,281	18,968,794
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			18,939,744		18,939,744
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	42,939,744	0	42,939,744
(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			290,529		290,529
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	2,320,870	0	2,359,660
固定資産合計	28,533,678	5,112	73,760,614	0	102,299,404
資産合計	37,037,014	9,876,660	103,520,805	△ 29,166,281	121,268,198
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	4,412,269		799,986		5,212,255
前受金			1,586,900		1,586,900
預り金			141,359		141,359
賞与引当金	321,012		1,427,919		1,748,931
公益目的事業会計勘定		951,933		△ 951,933	0
収益事業等会計勘定			9,871,548	△ 9,871,548	0
法人会計勘定	18,342,800			△ 18,342,800	0
流動負債合計	23,076,081	951,933	13,827,712	△ 29,166,281	8,689,445
2. 固定負債					
退職給付引当金			18,939,744		18,939,744
固定負債合計	0	0	18,939,744	0	18,939,744
負債合計	23,076,081	951,933	32,767,456	△ 29,166,281	27,629,189
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)	(0)	(0)	(24,000,000)	(0)	(24,000,000)
正味財産合計	13,960,933	8,924,727	70,753,349	0	93,639,009
負債及び正味財産合計	37,037,014	9,876,660	103,520,805	△ 29,166,281	121,268,198

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,064,100	1,064,100	0
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	1,778	1,742	36
法人運営準備金資産受取利息	1,440	2,418	△ 978
受取会費			
賛助会員受取会費	49,194,200	56,928,000	△ 7,733,800
事業収益			
受託事業収益	7,639,000	55,940,525	△ 48,301,525
販売収益	592,255	1,146,030	△ 553,775
受取広告料	1,353,000	863,400	489,600
受取負担金			
観光事業推進費負担金	7,587,000	8,597,000	△ 1,010,000
受取負担金	50,000	250,000	△ 200,000
雑収益			
受取利息	645	2,440	△ 1,795
雑収益	65,620	270,471	△ 204,851
受取寄附金			
受取一般寄附金	410,200		410,200
経常収益計	67,959,238	125,066,126	△ 57,106,888
(2) 経常費用			
事業費	(52,604,876)	(106,521,965)	(△ 53,917,089)
給料手当	10,531,270	11,622,726	△ 1,091,456
臨時雇賃金	4,540,252	4,884,811	△ 344,559
賞与引当金繰入	321,012		321,012
福利厚生費	5,369,644	5,432,009	△ 62,365
会議費	422,177	525,767	△ 103,590
旅費交通費	2,033,817	2,987,040	△ 953,223
通信運搬費	781,140	937,887	△ 156,747
広告宣伝費	3,274,996	2,464,133	810,863
誘致促進費	390,487	5,475,834	△ 5,085,347
減価償却費	2,505	30,055	△ 27,550
消耗品費	784,889	738,694	46,195
印刷製本費	2,005,740	4,983,700	△ 2,977,960
燃料費	45,789	52,917	△ 7,128
光熱水料費	902,374	871,026	31,348
賃借料	978,779	1,773,348	△ 794,569
保険料		4,589	△ 4,589
諸謝金	555,242		555,242
租税公課	83,000	192,200	△ 109,200
支払負担金	13,602,000	15,418,233	△ 1,816,233
支払助成金		41,791,996	△ 41,791,996

支払手数料	55,000	1,419,220	△ 1,364,220
委託費	4,698,100	4,584,600	113,500
雑費	1,226,663	331,180	895,483
管理費	(15,565,759)	(15,010,223)	(555,536)
役員報酬	66,000	105,000	△ 39,000
給料手当	5,130,473	5,466,322	△ 335,849
退職給付費用	1,095,934	423,457	672,477
賞与引当金繰入	1,427,919	1,421,719	6,200
福利厚生費	2,306,395	2,226,920	79,475
会議費	229,225	138,953	90,272
旅費交通費	284,695	348,195	△ 63,500
通信運搬費	285,468	286,680	△ 1,212
広告宣伝費	133,000	100,000	33,000
減価償却費	38,371		38,371
消耗品費	959,202	645,103	314,099
修繕費	45,364	83,013	△ 37,649
印刷製本費		213,500	△ 213,500
燃料費	22,757	24,515	△ 1,758
光熱水料費	448,486	419,382	29,104
賃借料	821,133	590,630	230,503
保険料	91,340	116,690	△ 25,350
租税公課	39,500	65,300	△ 25,800
支払負担金	1,676,160	1,835,640	△ 159,480
支払寄附金	20,000	70,000	△ 50,000
支払手数料	243,134	236,848	6,286
雑費	201,203	192,356	8,847
経常費用計	68,170,635	121,532,188	△ 53,361,553
当期経常増減額	△ 211,397	3,533,938	△ 3,745,335
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		102,391	△ 102,391
経常外費用計	0	102,391	△ 102,391
当期経常外増減額	0	△ 102,391	102,391
当期一般正味財産増減額	△ 211,397	3,431,547	△ 3,642,944
一般正味財産期首残高	36,850,406	33,418,859	3,431,547
一般正味財産期末残高	36,639,009	36,850,406	△ 211,397
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	93,639,009	93,850,406	△ 211,397

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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	532,050		532,050		1,064,100
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			1,778		1,778
法人運営準備金資産受取利息			1,440		1,440
受取会費					
賛助会員受取会費	35,900,000		13,294,200		49,194,200
事業収益					
受託事業収益	7,639,000				7,639,000
販売収益	592,255				592,255
受取広告料	1,353,000				1,353,000
受取負担金					
観光事業推進費負担金	5,334,000		2,253,000		7,587,000
受取負担金	50,000				50,000
雑収益					
受取利息			645		645
雑収益	6,884		58,736		65,620
受取寄附金					
受取一般寄附金	410,200				410,200
経常収益計	51,817,389	0	16,141,849	0	67,959,238
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	10,267,354	263,916			10,531,270
臨時雇賃金	4,540,252				4,540,252
賞与引当金繰入	321,012				321,012
福利厚生費	5,210,845	158,799			5,369,644
会議費	422,177				422,177
旅費交通費	2,033,817				2,033,817
通信運搬費	775,308	5,832			781,140
広告宣伝費	3,274,996				3,274,996
誘致促進費	390,487				390,487
減価償却費	2,505				2,505
消耗品費	778,376	6,513			784,889
印刷製本費	2,005,740				2,005,740
燃料費	44,212	1,577			45,789
光熱水料費	871,304	31,070			902,374
賃借料	948,828	29,951			978,779
諸謝金	555,242				555,242
租税公課	11,000	72,000			83,000
支払負担金	13,602,000				13,602,000
支払手数料		55,000			55,000

委託費	4,698,100				4,698,100
雑費	1,216,157	10,506			1,226,663
管理費					
役員報酬			66,000		66,000
給料手当			5,130,473		5,130,473
退職給付費用			1,095,934		1,095,934
賞与引当金繰入			1,427,919		1,427,919
福利厚生費			2,306,395		2,306,395
会議費			229,225		229,225
旅費交通費			284,695		284,695
通信運搬費			285,468		285,468
広告宣伝費			133,000		133,000
減価償却費			38,371		38,371
消耗品費			959,202		959,202
修繕費			45,364		45,364
燃料費			22,757		22,757
光熱水料費			448,486		448,486
賃借料			821,133		821,133
保険料			91,340		91,340
租税公課			39,500		39,500
支払負担金			1,676,160		1,676,160
支払寄附金			20,000		20,000
支払手数料			243,134		243,134
雑費			201,203		201,203
経常費用計	51,969,712	635,164	15,565,759	0	68,170,635
当期経常増減額	△ 152,323	△ 635,164	576,090	0	△ 211,397
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	△ 152,323	△ 635,164	576,090	0	△ 211,397
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△ 152,323	△ 635,164	576,090	0	△ 211,397
一般正味財産期首残高	△ 14,386,744	9,559,891	41,677,259		36,850,406
一般正味財産期末残高	△ 14,539,067	8,924,727	42,253,349		36,639,009
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	13,960,933	8,924,727	70,753,349		93,639,009

※ 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	17,843,810	1,095,934	0	18,939,744
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	41,843,810	1,095,934	0	42,939,744
合 計	98,843,810	1,095,934	0	99,939,744

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	18,939,744	—	—	(18,939,744)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	42,939,744	—	(24,000,000)	(18,939,744)
合 計	99,939,744	(57,000,000)	(24,000,000)	(18,939,744)

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	38,371	290,529
商標権	300,550	300,550	0
合 計	3,308,780	3,018,250	290,530

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	66,162,880	10,162,880

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	7,587,000	7,587,000	0	—
合 計	0	7,587,000	7,587,000	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	17,843,810	1,095,934	0	18,939,744
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	41,843,810	1,095,934	0	42,939,744

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	1,421,719	1,748,931	1,421,719	0	1,748,931
退職給付引当金	17,843,810	1,095,934	0	0	18,939,744

財 産 目 録

令和3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	3,834,975	
		定期預金 岩手銀行本店	運転資金として	5,000,000	
	未収金	岩手県他未収先1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、販売収入の未収分	7,620,000	
	仮払金	岩手労働局	令和2年度概算労働保険料分	321,597	
	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	2,184,403	
		切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	7,819	
流動資産合計				18,968,794	
(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	18,939,744
		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	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	290,529
		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				102,299,404	
資産合計				121,268,198	
(流動負債)	未払金	(株)岩手ソフトピアセンター他未払先12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	5,212,255	
	前受金	賛助会員(58会員)	令和3年度賛助会員会費(令和2年度会費の減免に伴う納入済賛助会費の次年度充当額)	1,586,900	
	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2年度雇用保険料の預り分	141,359	
	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	1,748,931	
流動負債合計				8,689,445	
(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	18,939,744	
固定負債合計				18,939,744	
負債合計				27,629,189	
正味財産				93,639,009	