

貸借対照表

令和4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	3,251,010	8,834,975	△ 5,583,965
未収金	10,479,402	7,620,000	2,859,402
仮払金	335,841	321,597	14,244
貯蔵品	1,298,256	2,192,222	△ 893,966
流動資産合計	15,364,509	18,968,794	△ 3,604,285
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	20,212,902	18,939,744	1,273,158
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	44,212,902	42,939,744	1,273,158
(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	224,749	290,529	△ 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	2,293,880	2,359,660	△ 65,780
固定資産合計	103,506,782	102,299,404	1,207,378
資産合計	118,871,291	121,268,198	△ 2,396,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,412,357	5,212,255	△ 1,799,898
前受金		1,586,900	△ 1,586,900
預り金	139,867	141,359	△ 1,492
賞与引当金	1,671,774	1,748,931	△ 77,157
流動負債合計	5,223,998	8,689,445	△ 3,465,447
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,137,902	18,939,744	4,198,158
固定負債合計	23,137,902	18,939,744	4,198,158
負債合計	28,361,900	27,629,189	732,711
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	90,509,391	93,639,009	△ 3,129,618
負債及び正味財産合計	118,871,291	121,268,198	△ 2,396,907

貸借対照表内訳表

令和4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			3,251,010		3,251,010
未収金	8,277,402		2,202,000		10,479,402
仮払金			335,841		335,841
貯蔵品	1,293,060		5,196		1,298,256
公益目的事業会計勘定			24,606,958	△ 24,606,958	0
収益事業等会計勘定	951,933			△ 951,933	0
法人会計勘定		9,251,599		△ 9,251,599	0
流動資産合計	10,522,395	9,251,599	30,401,005	△ 34,810,490	15,364,509
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	186,014		20,026,888		20,212,902
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	186,014	0	44,026,888	0	44,212,902
(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			224,749		224,749
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	2,255,090	0	2,293,880
固定資産合計	28,719,692	5,112	74,781,978	0	103,506,782
資産合計	39,242,087	9,256,711	105,182,983	△ 34,810,490	118,871,291
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,695,359		716,998		3,412,357
預り金			139,867		139,867
賞与引当金	302,492		1,369,282		1,671,774
公益目的事業会計勘定		951,933		△ 951,933	0
収益事業等会計勘定			9,251,599	△ 9,251,599	0
法人会計勘定	24,606,958			△ 24,606,958	0
流動負債合計	27,604,809	951,933	11,477,746	△ 34,810,490	5,223,998
2. 固定負債					
退職給付引当金	186,014		22,951,888		23,137,902
固定負債合計	186,014	0	22,951,888	0	23,137,902
負債合計	27,790,823	951,933	34,429,634	△ 34,810,490	28,361,900
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	△ 17,048,736	8,304,778	42,253,349	0	33,509,391
(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	11,451,264	8,304,778	70,753,349	0	90,509,391
負債及び正味財産合計	39,242,087	9,256,711	105,182,983	△ 34,810,490	118,871,291

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,064,100	△ 80
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	372	1,778	△ 1,406
法人運営準備金資産受取利息	479	1,440	△ 961
受取会費			
賛助会員受取会費	49,147,700	49,194,200	△ 46,500
事業収益			
受託事業収益	9,342,000	7,639,000	1,703,000
販売収益	920,314	592,255	328,059
受取広告料	1,116,500	1,353,000	△ 236,500
受取負担金			
観光事業推進費負担金	6,684,000	7,587,000	△ 903,000
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	0
雑収益			
受取利息	506	645	△ 139
雑収益	20,997	65,620	△ 44,623
受取寄附金			
受取一般寄附金		410,200	△ 410,200
経常収益計	69,837,888	67,959,238	1,878,650
(2) 経常費用			
事業費	(54,800,524)	(52,604,876)	(2,195,648)
給料手当	9,891,217	10,531,270	△ 640,053
臨時雇賃金	5,230,739	4,540,252	690,487
退職給付費用	186,014		186,014
賞与引当金繰入	302,492	321,012	△ 18,520
福利厚生費	5,370,926	5,369,644	1,282
会議費	762,163	422,177	339,986
旅費交通費	2,328,136	2,033,817	294,319
通信運搬費	904,676	781,140	123,536
広告宣伝費	2,888,218	3,274,996	△ 386,778
誘致促進費	575,898	390,487	185,411
減価償却費		2,505	△ 2,505
消耗品費	415,225	784,889	△ 369,664
印刷製本費	2,837,080	2,005,740	831,340
燃料費	29,805	45,789	△ 15,984
光熱水料費	885,555	902,374	△ 16,819
賃借料	941,278	978,779	△ 37,501
諸謝金	749,142	555,242	193,900
租税公課	83,000	83,000	0
支払負担金	14,820,000	13,602,000	1,218,000

支払手数料	55,000	55,000	0
委託費	5,234,350	4,698,100	536,250
雑費	309,610	1,226,663	△ 917,053
管理費	(18,166,982)	(15,565,759)	(2,601,223)
役員報酬	105,000	66,000	39,000
給料手当	5,055,647	5,130,473	△ 74,826
退職給付費用	4,012,144	1,095,934	2,916,210
賞与引当金繰入	1,369,282	1,427,919	△ 58,637
福利厚生費	2,331,602	2,306,395	25,207
会議費	309,813	229,225	80,588
旅費交通費	101,500	284,695	△ 183,195
通信運搬費	222,433	285,468	△ 63,035
広告宣伝費	171,500	133,000	38,500
減価償却費	65,780	38,371	27,409
消耗品費	589,322	959,202	△ 369,880
修繕費	65,553	45,364	20,189
印刷製本費	198,000		198,000
燃料費	15,492	22,757	△ 7,265
光熱水料費	460,274	448,486	11,788
賃借料	772,614	821,133	△ 48,519
保険料	107,960	91,340	16,620
租税公課	65,500	39,500	26,000
支払負担金	1,679,660	1,676,160	3,500
支払寄附金	40,000	20,000	20,000
支払手数料	207,044	243,134	△ 36,090
雑費	220,862	201,203	19,659
経常費用計	72,967,506	68,170,635	4,796,871
当期経常増減額	△ 3,129,618	△ 211,397	△ 2,918,221
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	△ 3,129,618	△ 211,397	△ 2,918,221
一般正味財産期首残高	36,639,009	36,850,406	△ 211,397
一般正味財産期末残高	33,509,391	36,639,009	△ 3,129,618
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	90,509,391	93,639,009	△ 3,129,618

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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			372		372
法人運営準備金資産受取利息			479		479
受取会費					
賛助会員受取会費	33,729,532		15,418,168		49,147,700
事業収益					
受託事業収益	9,342,000				9,342,000
販売収益	920,314				920,314
受取広告料	1,116,500				1,116,500
受取負担金					
観光事業推進費負担金	4,482,000		2,202,000		6,684,000
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			506		506
雑収益	7,550		13,447		20,997
経常収益計	51,670,906	0	18,166,982	0	69,837,888
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	9,644,854	246,363			9,891,217
臨時雇賃金	5,230,739				5,230,739
退職給付費用	186,014				186,014
賞与引当金繰入	302,492				302,492
福利厚生費	5,214,481	156,445			5,370,926
会議費	762,163				762,163
旅費交通費	2,328,136				2,328,136
通信運搬費	899,355	5,321			904,676
広告宣伝費	2,888,218				2,888,218
誘致促進費	575,898				575,898
消耗品費	403,367	11,858			415,225
印刷製本費	2,837,080				2,837,080
燃料費	28,763	1,042			29,805
光熱水料費	854,601	30,954			885,555
賃借料	911,134	30,144			941,278
諸謝金	749,142				749,142
租税公課	11,000	72,000			83,000
支払負担金	14,820,000				14,820,000
支払手数料		55,000			55,000

委託費	5,234,350				5,234,350
雑費	298,788	10,822			309,610
管理費					
役員報酬			105,000		105,000
給料手当			5,055,647		5,055,647
退職給付費用			4,012,144		4,012,144
賞与引当金繰入			1,369,282		1,369,282
福利厚生費			2,331,602		2,331,602
会議費			309,813		309,813
旅費交通費			101,500		101,500
通信運搬費			222,433		222,433
広告宣伝費			171,500		171,500
減価償却費			65,780		65,780
消耗品費			589,322		589,322
修繕費			65,553		65,553
印刷製本費			198,000		198,000
燃料費			15,492		15,492
光熱水料費			460,274		460,274
賃借料			772,614		772,614
保険料			107,960		107,960
租税公課			65,500		65,500
支払負担金			1,679,660		1,679,660
支払寄附金			40,000		40,000
支払手数料			207,044		207,044
雑費			220,862		220,862
経常費用計	54,180,575	619,949	18,166,982	0	72,967,506
当期経常増減額	△ 2,509,669	△ 619,949	0	0	△ 3,129,618
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	△ 2,509,669	△ 619,949	0	0	△ 3,129,618
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△ 2,509,669	△ 619,949	0	0	△ 3,129,618
一般正味財産期首残高	△ 14,539,067	8,924,727	42,253,349		36,639,009
一般正味財産期末残高	△ 17,048,736	8,304,778	42,253,349		33,509,391
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	11,451,264	8,304,778	70,753,349		90,509,391

※ 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	18,939,744	1,273,158	0	20,212,902
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	42,939,744	1,273,158	0	44,212,902
合 計	99,939,744	1,273,158	0	101,212,902

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	20,212,902	—	—	(20,212,902)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	44,212,902	—	(24,000,000)	(20,212,902)
合 計	101,212,902	(57,000,000)	(24,000,000)	(20,212,902)

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	104,151	224,749
商標権	300,550	300,550	0
合 計	3,308,780	3,084,030	224,750

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	64,734,880	8,734,880

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	6,684,000	6,684,000	0	——
三陸周遊・滞在型観光推 進事業費負担金 (岩手県)	0	1,491,000	1,491,000	0	——
合 計	0	8,175,000	8,175,000	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	18,939,744	1,273,158	0	20,212,902
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	42,939,744	1,273,158	0	44,212,902

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	1,748,931	1,671,774	1,748,931	0	1,671,774
退職給付引当金	18,939,744	4,198,158	0	0	23,137,902

財 産 目 録

令和4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	3,251,010
	未収金	岩手県他未収先2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	10,479,402
	仮払金	岩手労働局	令和3年度概算労働保険料分	335,841
	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、缶バッチの期末在庫	1,293,060
		切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	5,196
流動資産合計				15,364,509
(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	20,212,902
	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	224,749
	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				103,506,782
資産合計				118,871,291
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手ソフトウェアセンター他 未払先11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	3,412,357
	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3年度雇用保険料の預り分	139,867
	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	1,671,774
流動負債合計				5,223,998
(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	23,137,902
固定負債合計				23,137,902
負債合計				28,361,900
正味財産				90,509,391