

貸借対照表

平成20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	21,360,725	20,707,914	652,811
未収金	22,701,984	22,613,033	88,951
預託金	11,900	11,900	0
仮払金	707,198	824,793	△ 117,595
流動資産合計	44,781,807	44,157,640	624,167
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	560,400	7,215,000	△ 6,654,600
投資有価証券	56,439,600	49,785,000	6,654,600
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	9,583,116	7,499,224	2,083,892
特定資産合計	9,583,116	7,499,224	2,083,892
(3) その他固定資産			
車両運搬具	209,646	365,820	△ 156,174
電話加入権	284,000	284,000	0
ソフトウェア	324,268	476,268	△ 152,000
その他固定資産合計	817,914	1,126,088	△ 308,174
固定資産合計	67,401,030	65,625,312	1,775,718
資産合計	112,182,837	109,782,952	2,399,885
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,565,752	34,157,833	△ 7,592,081
預り金	212,378	306,998	△ 94,620
仮受金	630		630
未払消費税等	96,500	119,100	△ 22,600
流動負債合計	26,875,260	34,583,931	△ 7,708,671
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,583,116	7,980,937	1,602,179
固定負債合計	9,583,116	7,980,937	1,602,179
負債合計	36,458,376	42,564,868	△ 6,106,492
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	18,724,461	10,218,084	8,506,377
正味財産合計	75,724,461	67,218,084	8,506,377
負債及び正味財産合計	112,182,837	109,782,952	2,399,885

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	340,460	142,516	197,944
② 受取会費			
賛助会員受取会費	58,536,000	58,706,000	△ 170,000
③ 受取補助金等			
受取補助金	23,914,000	25,508,000	△ 1,594,000
④ 特別負担金			
県業務移管特別負担金	24,150,000	37,363,000	△ 13,213,000
⑤ 事業収益			
受託事業収益	18,738,272	20,838,661	△ 2,100,389
受取負担金	574,850	70,000	504,850
受取手数料	975,536	565,112	410,424
⑥ 雑収益			
退職給付引当資産運用益	26,319	3,238	23,081
受取利息	78,419	29,544	48,875
雑収益	54,000	36,800	17,200
経常収益計	127,387,856	143,262,871	△ 15,875,015
(2) 経常費用			
① 事業費			
観光事業費	16,868,253	20,402,996	△ 3,534,743
広域観光振興事業費	6,779,884	7,674,433	△ 894,549
情報発信強化事業費	17,440,167	24,365,976	△ 6,925,809
受託事業費	17,452,834	19,275,336	△ 1,822,502
県業務移管事業費	21,102,277	32,799,977	△ 11,697,700
② 管理費			
給料手当	20,794,816	19,804,236	990,580
退職給付引当金繰入	1,602,179	1,343,365	258,814
福利厚生費	7,213,369	7,009,725	203,644
会議費	332,266	357,912	△ 25,646
旅費交通費	10,000	33,905	△ 23,905
通信運搬費	511,013	447,195	63,818
減価償却費	308,174	301,701	6,473
消耗品費	2,005,879	2,136,397	△ 130,518
修繕費	21,840	104,951	△ 83,111
図書印刷費	31,500	35,400	△ 3,900
燃料費	88,537	87,603	934
水道光熱費	1,864,039	1,888,215	△ 24,176
借上料	3,185,954	3,013,454	172,500
保険料	66,160	98,250	△ 32,090
食糧費	38,240		38,240
租税公課	227,000	288,900	△ 61,900
支払負担金	40,900	52,900	△ 12,000
支払寄附金	20,000	20,000	0
支払手数料	356,100	358,000	△ 1,900
雑費	520,098	501,038	19,060
経常費用計	118,881,479	142,401,865	△ 23,520,386
当期経常増減額	8,506,377	861,006	7,645,371
当期一般正味財産増減額	8,506,377	861,006	7,645,371
一般正味財産期首残高	10,218,084	9,357,078	861,006
一般正味財産期末残高	18,724,461	10,218,084	8,506,377
II 指定正味財産増減の部			
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	75,724,461	67,218,084	8,506,377

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

投資有価証券……移動平均法による原価法を採用している。

(2) 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。

(3) 引当金の計上基準

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。

(4) 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、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。

(5) 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。

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	7,215,000	560,400	7,215,000	560,400
投資有価証券	49,785,000	56,439,600	49,785,000	56,439,600
小 計	57,000,000	57,000,000	57,000,000	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,499,224	2,083,892	0	9,583,116
小 計	7,499,224	2,083,892	0	9,583,116
合 計	64,499,224	59,083,892	57,000,000	66,583,116

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。

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	560,400	(560,400)	—	—
投資有価証券	56,439,600	(56,439,600)	—	—
小 計	57,000,000	(57,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	9,583,116	—	—	(9,583,116)
小 計	9,583,116	—	—	(9,583,116)
合 計	66,583,116	(57,000,000)	(0)	(9,583,116)

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。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,356,377	2,146,731	209,646
什器備品	1,250,200	1,250,200	0
ソフトウェア	760,000	435,732	324,268
合 計	4,366,577	3,832,663	533,914

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。

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
地方債(埼玉県債)	56,439,600	56,149,520	△ 290,080

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。

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					
岩手県観光協会育成事業 補助金(岩手県)	0	17,138,000	17,138,000	0	——
岩手県観光事業振興費 補助金(岩手県)	0	6,776,000	6,776,000	0	——
合 計	0	23,914,000	23,914,000	0	

貸借対照表

平成20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	12,218,464	14,592,072	△ 2,373,608
流動資産合計	12,218,464	14,592,072	△ 2,373,608
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
施設譲渡未収金	122,760,000	255,150,000	△ 132,390,000
投資有価証券	191,500,000	191,500,000	0
その他固定資産合計	314,260,000	446,650,000	△ 132,390,000
固定資産合計	314,260,000	446,650,000	△ 132,390,000
資産合計	326,478,464	461,242,072	△ 134,763,608
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	630	630	0
流動負債合計	630	630	0
2. 固定負債			
長期借入金	88,880,000	224,630,000	△ 135,750,000
固定負債合計	88,880,000	224,630,000	△ 135,750,000
負債合計	88,880,630	224,630,630	△ 135,750,000
III 正味財産の部			
2. 一般正味財産	237,597,834	236,611,442	986,392
正味財産合計	237,597,834	236,611,442	986,392
負債及び正味財産合計	326,478,464	461,242,072	△ 134,763,608

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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			
⑥ 雑収益			
受取利息	35,248	4,376	30,872
有価証券運用益		20,657	△ 20,657
雑収益	12,500	15,150	△ 2,650
経常収益計	47,748	40,183	7,565
(2) 経常費用			
② 管理費			
旅費交通費	12,675	15,635	△ 2,960
通信運搬費	1,920	2,400	△ 480
水道光熱費		7,235	△ 7,235
保険料		8,820	△ 8,820
租税公課		31,400	△ 31,400
支払負担金		644,700	△ 644,700
支払手数料	11,760	14,890	△ 3,130
有価証券運用損		71,600	△ 71,600
雑費			0
経常費用計	26,355	796,680	△ 770,325
当期経常増減額	21,393	△ 756,497	777,890
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 観光基盤整備事業清算収益			
施設譲渡事業受取利息	4,707,570	8,148,970	△ 3,441,400
経常外収益計	4,707,570	8,148,970	△ 3,441,400
(2) 経常外費用			
① 観光基盤整備事業清算費用			
施設譲渡事業支払利息	3,742,571	7,152,351	△ 3,409,780
分譲建物売却損		5,958,000	△ 5,958,000
経常外費用計	3,742,571	13,110,351	△ 9,367,780
当期経常外増減額	964,999	△ 4,961,381	5,926,380
当期一般正味財産増減額	986,392	△ 5,717,878	6,704,270
一般正味財産期首残高	236,611,442	242,329,320	△ 5,717,878
一般正味財産期末残高	237,597,834	236,611,442	986,392
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	237,597,834	236,611,442	986,392

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

投資有価証券……移動平均法による原価法を採用している。

(2) 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。

貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	21,360,725	12,218,464	33,579,189
未収金	22,701,984		22,701,984
預託金	11,900		11,900
仮払金	707,198		707,198
流動資産合計	44,781,807	12,218,464	57,000,271
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	560,400		560,400
投資有価証券	56,439,600		56,439,600
基本財産合計	57,000,000		57,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,583,116		9,583,116
特定資産合計	9,583,116		9,583,116
(3) その他固定資産			
車両運搬具	209,646		209,646
施設譲渡未収金		122,760,000	122,760,000
電話加入権	284,000		284,000
ソフトウェア	324,268		324,268
投資有価証券		191,500,000	191,500,000
その他固定資産合計	817,914	314,260,000	315,077,914
固定資産合計	67,401,030	314,260,000	381,661,030
資産合計	112,182,837	326,478,464	438,661,301
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,565,752	630	26,566,382
預り金	212,378		212,378
仮受金	630		630
未払消費税等	96,500		96,500
流動負債合計	26,875,260	630	26,875,890
2. 固定負債			
長期借入金		88,880,000	88,880,000
退職給付引当金	9,583,116		9,583,116
固定負債合計	9,583,116	88,880,000	98,463,116
負債合計	36,458,376	88,880,630	125,339,006
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
市町村出捐金	10,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	57,000,000		57,000,000
(うち基本財産への充当額)	(57,000,000)		(57,000,000)
2. 一般正味財産	18,724,461	237,597,834	256,322,295
正味財産合計	75,724,461	237,597,834	313,322,295
負債及び正味財産合計	112,182,837	326,478,464	438,661,301

正味財産増減計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	340,460		340,460
② 受取会費			
賛助会員受取会費	58,536,000		58,536,000
③ 受取補助金等			
受取補助金	23,914,000		23,914,000
④ 特別負担金			
県業務移管特別負担金	24,150,000		24,150,000
⑤ 事業収益			
受託事業収益	18,738,272		18,738,272
受取負担金	574,850		574,850
受取手数料	975,536		975,536
⑥ 雑収益			
退職給付引当資産運用益	26,319		26,319
受取利息	78,419	35,248	113,667
雑収益	54,000	12,500	66,500
経常収益計	127,387,856	47,748	127,435,604
(2) 経常費用			
① 事業費			
観光事業費	16,868,253		16,868,253
広域観光振興事業費	6,779,884		6,779,884
情報発信強化事業費	17,440,167		17,440,167
受託事業費	17,452,834		17,452,834
県業務移管事業費	21,102,277		21,102,277
② 管理費			
給料手当	20,794,816		20,794,816
退職給付引当金繰入	1,602,179		1,602,179
福利厚生費	7,213,369		7,213,369
会議費	332,266		332,266
旅費交通費	10,000	12,675	22,675
通信運搬費	511,013	1,920	512,933
減価償却費	308,174		308,174
消耗品費	2,005,879		2,005,879
修繕費	21,840		21,840
図書印刷費	31,500		31,500
燃料費	88,537		88,537
水道光熱費	1,864,039		1,864,039
借上料	3,185,954		3,185,954
保険料	66,160		66,160
食糧費	38,240		38,240
租税公課	227,000		227,000
支払負担金	40,900		40,900
支払寄附金	20,000		20,000
支払手数料	356,100	11,760	367,860
雑費	520,098		520,098
経常費用計	118,881,479	26,355	118,907,834
当期経常増減額	8,506,377	21,393	8,527,770

科 目	一般会計	特別会計	合 計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 観光基盤整備事業清算収益 施設譲渡事業受取利息		4,707,570	4,707,570
経常外収益計		4,707,570	4,707,570
(2) 経常外費用			
① 観光基盤整備事業清算費用 施設譲渡事業支払利息		3,742,571	3,742,571
経常外費用計		3,742,571	3,742,571
当期経常外増減額		964,999	964,999
当期一般正味財産増減額	8,506,377	986,392	9,492,769
一般正味財産期首残高	10,218,084	236,611,442	246,829,526
一般正味財産期末残高	18,724,461	237,597,834	256,322,295
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	57,000,000		57,000,000
指定正味財産期末残高	57,000,000		57,000,000
III 正味財産期末残高	75,724,461	237,597,834	313,322,295

財 産 目 録

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金	岩手銀行本店 (0513006)	9,360,725
	岩手銀行本店 (2007743)	1,218,464
定期預金	岩手銀行本店	12,000,000
	東北銀行本店	11,000,000
未収金	受取補助金等未収額(未収先5先)	22,701,984
預託金	自動車リサイクル料	11,900
仮払金	労働保険概算保険料、経過利子	707,198
流動資産合計		57,000,271
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	岩手銀行本店	560,400
投資有価証券	埼玉県平成19年度公債イ号	56,439,600
基本財産合計		57,000,000
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	定期預金 岩手銀行本店	9,583,116
特定資産合計		9,583,116
(3) その他固定資産		
車両運搬具	普通乗用車1台	209,646
施設譲渡未収金	観光施設譲渡代金残高(9事業)	122,760,000
電話加入権	電話回線5本分	284,000
ソフトウェア	財務会計システム	324,268
投資有価証券	関連会社等株式(3社)	191,500,000
その他固定資産合計		315,077,914
固定資産合計		381,661,030
資産合計		438,661,301
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	事業費等未払額(未払先29先)	26,566,382
預り金	住民税、雇用保険料預り金	212,378
仮受金	債券購入代金振込手数料返還金	630
未払消費税等	平成19年度消費税等納付額	96,500
流動負債合計		26,875,890
2. 固定負債		
長期借入金	東北銀行本店	88,880,000
退職給付引当金		9,583,116
固定負債合計		98,463,116
負債合計		125,339,006
正味財産		313,322,295