

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	