

貸借対照表

平成29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	510,804	1,962,546	△ 1,451,742
未収金	7,984,996	15,326,759	△ 7,341,763
前払金	2,873,840		2,873,840
仮払金	377,436	424,972	△ 47,536
貯蔵品	1,018,004	419,963	598,041
流動資産合計	12,765,080	18,134,240	△ 5,369,160
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	14,836,702	13,662,804	1,173,898
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	38,836,702	37,662,804	1,173,898
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	275,302	△ 275,301
電話加入権	284,000	284,000	0
商標権	92,670	122,725	△ 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
その他固定資産合計	2,389,001	2,694,357	△ 305,356
固定資産合計	98,225,703	97,357,161	868,542
資産合計	110,990,783	115,491,401	△ 4,500,618
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,540,835	10,840,867	△ 5,300,032
前受金	32,400		32,400
預り金	187,037	295,321	△ 108,284
未払消費税等		501,800	△ 501,800
賞与引当金	1,308,246	1,243,724	64,522
流動負債合計	7,068,518	12,881,712	△ 5,813,194
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,836,702	13,662,804	1,173,898
固定負債合計	14,836,702	13,662,804	1,173,898
負債合計	21,905,220	26,544,516	△ 4,639,296
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	32,085,563	31,946,885	138,678
(うち特定資産への充当額)	(24,000,000)	(24,000,000)	(0)
正味財産合計	89,085,563	88,946,885	138,678
負債及び正味財産合計	110,990,783	115,491,401	△ 4,500,618

貸借対照表内訳表

平成29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			510,804		510,804
未収金	5,485,996		2,499,000		7,984,996
前払金	2,873,840				2,873,840
仮払金			377,436		377,436
貯蔵品	1,005,218		12,786		1,018,004
公益目的事業会計勘定			19,438,640	△ 19,438,640	0
収益事業等会計勘定	546,721			△ 546,721	0
法人会計勘定		11,773,722		△ 11,773,722	0
流動資産合計	9,911,775	11,773,722	22,838,666	△ 31,759,083	12,765,080
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			14,836,702		14,836,702
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	38,836,702	0	38,836,702
(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	92,670				92,670
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	261,054	25,560	2,102,387	0	2,389,001
固定資産合計	28,761,054	25,560	69,439,089	0	98,225,703
資産合計	38,672,829	11,799,282	92,277,755	△ 31,759,083	110,990,783
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	4,817,644		723,191		5,540,835
前受金	32,400				32,400
預り金			187,037		187,037
賞与引当金			1,308,246		1,308,246
公益目的事業会計勘定		546,721		△ 546,721	0
収益事業等会計勘定			11,773,722	△ 11,773,722	0
法人会計勘定	19,438,640			△ 19,438,640	0
流動負債合計	24,288,684	546,721	13,992,196	△ 31,759,083	7,068,518
2. 固定負債					
退職給付引当金			14,836,702		14,836,702
固定負債合計	0	0	14,836,702	0	14,836,702
負債合計	24,288,684	546,721	28,828,898	△ 31,759,083	21,905,220
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					
△ 14,115,855		11,252,561	34,948,857	0	32,085,563
(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	14,384,145	11,252,561	63,448,857	0	89,085,563
負債及び正味財産合計	38,672,829	11,799,282	92,277,755	△ 31,759,083	110,990,783

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,064,250	1,064,250	0
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	3,412	3,140	272
法人運営準備金資産受取利息	5,756	5,962	△ 206
受取会費			
賛助会員受取会費	57,291,000	57,443,000	△ 152,000
事業収益			
受託事業収益	12,088,848	16,100,235	△ 4,011,387
受取手数料		225,000	△ 225,000
販売収益	2,320,985	4,297,385	△ 1,976,400
受取広告料	1,312,200	1,031,400	280,800
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	5,296,661	△ 2,993,499
受取負担金			
観光事業推進費負担金	8,447,000	8,467,000	△ 20,000
受取負担金	200,000	50,000	150,000
雑収益			
受取利息	2,022	6,568	△ 4,546
雑収益	178,155	132,298	45,857
経常収益計	92,209,790	94,122,899	△ 1,913,109
(2) 経常費用			
事業費	(75,031,408)	(80,273,849)	(△ 5,242,441)
役員報酬	3,000	15,000	△ 12,000
給料手当	9,499,607	12,817,154	△ 3,317,547
臨時雇賃金	6,528,161	6,406,560	121,601
福利厚生費	4,767,407	5,678,763	△ 911,356
会議費	591,632	723,222	△ 131,590
旅費交通費	5,627,675	4,619,102	1,008,573
通信運搬費	814,432	816,283	△ 1,851
広告宣伝費	3,279,106	6,662,948	△ 3,383,842
誘致促進費	5,364,930	4,911,921	453,009
減価償却費	218,060	335,617	△ 117,557
消耗品費	787,374	900,820	△ 113,446
印刷製本費	10,306,400	4,554,982	5,751,418
燃料費	45,768	46,340	△ 572
光熱水料費	861,981	1,037,129	△ 175,148
賃借料	2,341,647	1,813,697	527,950
租税公課	83,600	696,527	△ 612,927
支払負担金	15,774,359	15,840,529	△ 66,170
支払助成金	1,472,788	3,098,204	△ 1,625,416
支払手数料	1,640,940	1,127,980	512,960
委託費	4,773,600	7,921,070	△ 3,147,470
雑費	248,941	250,001	△ 1,060

管理費	(17,039,704)	(16,421,500)	(618,204)
役員報酬	114,000	111,000	3,000
給料手当	6,287,916	5,889,526	398,390
退職給付費用	1,173,898	1,127,479	46,419
賞与引当金繰入	1,308,246	1,243,724	64,522
福利厚生費	2,348,043	2,202,843	145,200
会議費	201,614	204,048	△ 2,434
旅費交通費	550,025	321,627	228,398
通信運搬費	295,063	245,294	49,769
広告宣伝費	132,400	154,000	△ 21,600
減価償却費	87,296	141,886	△ 54,590
消耗品費	732,345	734,481	△ 2,136
修繕費	22,830	58,825	△ 35,995
印刷製本費		58,320	△ 58,320
燃料費	31,749	21,807	9,942
光熱水料費	565,140	488,061	77,079
賃借料	717,646	578,803	138,843
保険料	65,660	97,050	△ 31,390
租税公課	39,500	379,114	△ 339,614
支払負担金	1,847,720	1,923,000	△ 75,280
支払寄附金	70,000	20,000	50,000
支払手数料	241,912	280,570	△ 38,658
雑費	206,701	140,042	66,659
經常費用計	92,071,112	96,695,349	△ 4,624,237
当期經常増減額	138,678	△ 2,572,450	2,711,128
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
雑損失			0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	138,678	△ 2,572,450	2,711,128
一般正味財産期首残高	31,946,885	34,519,335	△ 2,572,450
一般正味財産期末残高	32,085,563	31,946,885	138,678
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	89,085,563	88,946,885	138,678

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	532,125		532,125		1,064,250
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			3,412		3,412
法人運営準備金資産受取利息			5,756		5,756
受取会費					
賛助会員受取会費	42,429,861		14,861,139		57,291,000
事業収益					
受託事業収益	9,935,000	2,153,848			12,088,848
販売収益	2,320,985				2,320,985
受取広告料	1,312,200				1,312,200
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	6,184,000		2,263,000		8,447,000
受取負担金	200,000				200,000
雑収益					
受取利息			2,022		2,022
雑収益	107,008		71,147		178,155
経常収益計	72,317,341	2,153,848	17,738,601	0	92,209,790
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	3,000				3,000
給料手当	9,075,484	424,123			9,499,607
臨時雇賃金	6,528,161				6,528,161
福利厚生費	4,545,222	222,185			4,767,407
会議費	564,632	27,000			591,632
旅費交通費	5,450,365	177,310			5,627,675
通信運搬費	802,776	11,656			814,432
広告宣伝費	3,279,106				3,279,106
誘致促進費	4,538,538	826,392			5,364,930
減価償却費	193,281	24,779			218,060
消耗品費	758,579	28,795			787,374
印刷製本費	10,306,400				10,306,400
燃料費	43,040	2,728			45,768
光熱水料費	810,605	51,376			861,981
賃借料	1,734,281	607,366			2,341,647
租税公課	11,000	72,600			83,600
支払負担金	15,711,559	62,800			15,774,359
支払助成金	1,472,788				1,472,788
支払手数料	1,480,660	160,280			1,640,940
委託費	4,773,600				4,773,600
雑費	234,264	14,677			248,941

管理費					
役員報酬			114,000		114,000
給料手当			6,287,916		6,287,916
退職給付費用			1,173,898		1,173,898
賞与引当金繰入			1,308,246		1,308,246
福利厚生費			2,348,043		2,348,043
会議費			201,614		201,614
旅費交通費			550,025		550,025
通信運搬費			295,063		295,063
広告宣伝費			132,400		132,400
減価償却費			87,296		87,296
消耗品費			732,345		732,345
修繕費			22,830		22,830
燃料費			31,749		31,749
光熱水料費			565,140		565,140
賃借料			717,646		717,646
保険料			65,660		65,660
租税公課			39,500		39,500
支払負担金			1,847,720		1,847,720
支払寄附金			70,000		70,000
支払手数料			241,912		241,912
雑費			206,701		206,701
経常費用計	72,317,341	2,714,067	17,039,704	0	92,071,112
当期経常増減額	0	△ 560,219	698,897	0	138,678
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	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 560,219	698,897	0	138,678
一般正味財産期首残高	△ 14,115,855	11,812,780	34,249,960		31,946,885
一般正味財産期末残高	△ 14,115,855	11,252,561	34,948,857		32,085,563
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	14,384,145	11,252,561	63,448,857		89,085,563

※ 公1 … 公益目的事業「岩手県の観光振興を図るための観光情報の発信及び内外観光客の誘致促進、受入態勢の整備並びに観光関係機関との連携、支援」

他1 … その他の事業「東日本大震災により落ち込んだ観光需要を創出するための事業」

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	13,662,804	1,173,898	0	14,836,702
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	37,662,804	1,173,898	0	38,836,702
合 計	94,662,804	1,173,898	0	95,836,702

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	14,836,702	—	—	(14,836,702)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	38,836,702	—	(24,000,000)	(14,836,702)
合 計	95,836,702	(57,000,000)	(24,000,000)	(14,836,702)

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	207,880	92,670
合 計	2,979,880	2,887,209	92,671

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	68,491,920	12,491,920

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
補助金 希望郷いわて国体・希望 郷いわて大会来場者向け 情報発信事業補助金 (岩手県)	0	6,993,000	6,993,000	0	—
助成金 いわて希望ファンド地域 活性化支援事業助成金 (公益財団法人いわて産業振興センター)	0	2,303,162	2,303,162	0	—
負担金 観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	8,447,000	8,447,000	0	—
合 計	0	10,750,162	10,750,162	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	13,662,804	1,173,898	0	14,836,702
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	37,662,804	1,173,898	0	38,836,702

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	1,243,724	1,308,246	1,243,724	0	1,308,246
退職給付引当金	13,662,804	1,173,898	0	0	14,836,702

財 産 目 録

平成29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	510,804	
未収金	岩手県他未収先4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	7,984,996	
前払金	北東北三県・北海道 ソウル事務所管理運営 翌期事業経費	ソウル事務所長派遣に伴う所長公舎の選定及び賃貸借契約に要した費用	2,873,840	
仮払金	岩手労働局	平成28年度概算労働保険料分	377,436	
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、バッジの期末在庫	995,174	
	土産品推奨シール	観光土産品推奨シールの期末在庫	10,044	
	切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	12,786	
流動資産合計			12,765,080	
(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	14,836,702
	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。	92,670
	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			98,225,703	
資産合計			110,990,783	
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手リトリア-セター 他未払先14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	5,540,835
	前受金	釜石観光物産協会	29年4月～6月バナー広告掲載料	32,400
	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28年度雇用保険料の預り分	187,037
	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	1,308,246
流動負債合計			7,068,518	
(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	14,836,702
固定負債合計			14,836,702	
負債合計			21,905,220	
正味財産			89,085,563	