

# 議案第2号 令和元年度決算報告について

## 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
会費収入	3,840,000	3,780,000	60,000
受託事業収益	22,335,143	22,153,560	181,583
売上収入	5,854,310	5,084,678	769,632
手数料収入	2,539,623	2,588,807	△ 49,184
補助金収入	60,865,000	60,865,000	0
負担金収入	4,559,200	8,250,000	△ 3,690,800
雑収益	348,540	339,008	9,532
経常収益計	100,341,816	103,061,053	△ 2,719,237
(2) 経常費用			
期首たな卸高	404,928	876,379	△ 471,451
仕入費	3,841,045	3,504,743	336,302
期末たな卸高	△ 262,587	△ 404,928	142,341
給料手当	38,867,200	38,652,006	215,194
役員報酬	1,800,000	1,800,000	0
退職給付費用	1,650,318	3,753,225	△ 2,102,907
福利厚生費	7,522,265	7,026,070	496,195
会議費	162,723	269,162	△ 106,439
旅費交通費	4,448,386	5,981,685	△ 1,533,299
通信運搬費	1,627,179	1,992,529	△ 365,350
消耗品費	2,161,246	1,072,240	1,089,006
印刷製本費	2,870,296	3,892,680	△ 1,022,384
燃料費	126,754	175,173	△ 48,419
光熱水料費	469,329	451,484	17,845
賃借料	9,541,184	9,763,983	△ 222,799
保険料	113,340	80,400	32,940
負担金	5,650,723	5,649,174	1,549
広告宣伝費	10,490,094	14,188,649	△ 3,698,555
委託料	4,135,139	4,438,450	△ 303,311
雑費	451,498	357,590	93,908
消費税	1,130,300	1,016,700	113,600
諸謝金	565,992	614,273	△ 48,281
経常費用計	97,767,352	105,151,667	△ 7,384,315
評価損益等調整前当期経常増減額	2,574,464	△ 2,090,614	4,665,078
当期経常増減額	2,574,464	△ 2,090,614	4,665,078
税引前当期一般正味財産増減額	2,574,464	△ 2,090,614	4,665,078
法人税、住民税及び事業税	293,300	131,000	162,300
当期一般正味財産増減額	2,281,164	△ 2,221,614	4,502,778
一般正味財産期首残高	5,809,116	8,030,730	△ 2,221,614
一般正味財産期末残高	8,090,280	5,809,116	2,281,164
II 正味財産期末残高	8,090,280	5,809,116	2,281,164

## 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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			合計
	一般事業	コンベンション事業	小計	収益事業	受託事業	小計	
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
会費収入	2,690,000	1,150,000	3,840,000	0	0	0	3,840,000
受託事業収益	0	0	0	0	22,335,143	22,335,143	22,335,143
売上収入	0	0	0	5,854,310	0	5,854,310	5,854,310
手数料収入	0	0	0	2,539,623	0	2,539,623	2,539,623
補助金収入	57,565,000	3,300,000	60,865,000	0	0	0	60,865,000
負担金収入	4,059,200	500,000	4,559,200	0	0	0	4,559,200
雑収益	92,340	0	92,340	256,200	0	256,200	348,540
経常収益計	64,406,540	4,950,000	69,356,540	8,650,133	22,335,143	30,985,276	100,341,816
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	404,928	0	404,928	404,928
仕入費	0	0	0	3,841,045	0	3,841,045	3,841,045
期末たな卸高	0	0	0	△ 262,587	0	△ 262,587	△ 262,587
給料手当	23,731,384	2,818,923	26,550,307	0	12,316,893	12,316,893	38,867,200
役員報酬	1,800,000	0	1,800,000	0	0	0	1,800,000
退職給付費用	1,248,090	0	1,248,090	0	402,228	402,228	1,650,318
福利厚生費	4,919,707	449,776	5,369,483	0	2,152,782	2,152,782	7,522,265
会議費	84,024	0	84,024	78,699	0	78,699	162,723
旅費交通費	3,442,858	46,670	3,489,528	222,628	736,230	958,858	4,448,386
通信運搬費	883,391	62,751	946,142	533,514	147,523	681,037	1,627,179
消耗品費	913,711	756	914,467	476,338	770,441	1,246,779	2,161,246
印刷製本費	2,290,120	0	2,290,120	580,176	0	580,176	2,870,296
燃料費	115,296	0	115,296	11,458	0	11,458	126,754
光熱水料費	20,310	0	20,310	0	449,019	449,019	469,329
賃借料	4,965,379	0	4,965,379	224,104	4,351,701	4,575,805	9,541,184
保険料	105,636	0	105,636	7,704	0	7,704	113,340
負担金	5,650,723	0	5,650,723	0	0	0	5,650,723
広告宣伝費	7,766,502	1,571,124	9,337,626	1,152,468	0	1,152,468	10,490,094
委託料	4,021,913	0	4,021,913	0	113,226	113,226	4,135,139
雑費	143,157	0	143,157	193,575	114,766	308,341	451,498
消費税	16,327	0	16,327	189,850	924,123	1,113,973	1,130,300
諸謝金	565,992	0	565,992	0	0	0	565,992
経常費用計	62,684,520	4,950,000	67,634,520	7,653,900	22,478,932	30,132,832	97,767,352
評価損益等調整前当期経常増減額	1,722,020	0	1,722,020	996,233	△ 143,789	852,444	2,574,464
当期経常増減額	1,722,020	0	1,722,020	996,233	△ 143,789	852,444	2,574,464
税引前当期一般正味財産増減額	1,722,020	0	1,722,020	996,233	△ 143,789	852,444	2,574,464
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	293,300	0	293,300	293,300
当期一般正味財産増減額	1,722,020	0	1,722,020	702,933	△ 143,789	559,144	2,281,164
一般正味財産期首残高	3,795,160	0	3,795,160	1,326,576	687,380	2,013,956	5,809,116
一般正味財産期末残高	5,517,180	0	5,517,180	2,029,509	543,591	2,573,100	8,090,280
II 正味財産期末残高	5,517,180	0	5,517,180	2,029,509	543,591	2,573,100	8,090,280

# 貸借対照表

令和2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	9,890,938	7,408,917	2,482,021
未収金	484,861	690,637	△ 205,776
たな卸資産	262,587	404,928	△ 142,341
前払金	245,015	254,620	△ 9,605
仮払金	55,000	55,126	△ 126
流動資産合計	10,938,401	8,814,228	2,124,173
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,182,413	21,532,095	1,650,318
特定資産合計	23,182,413	21,532,095	1,650,318
(3) その他固定資産			
敷金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	30,000	30,000	0
固定資産合計	23,212,413	21,562,095	1,650,318
資産合計	34,150,814	30,376,323	3,774,491
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,613,843	1,774,354	△ 160,511
未払法人税等	293,300	131,000	162,300
未払消費税等	622,000	512,700	109,300
前受金	10,000	3,500	6,500
預り金	329,078	610,618	△ 281,540
仮受金	9,900	2,940	6,960
流動負債合計	2,878,121	3,035,112	△ 156,991
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,182,413	21,532,095	1,650,318
固定負債合計	23,182,413	21,532,095	1,650,318
負債合計	26,060,534	24,567,207	1,493,327
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	8,090,280	5,809,116	2,281,164
正味財産合計	8,090,280	5,809,116	2,281,164
負債及び正味財産合計	34,150,814	30,376,323	3,774,491

# 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	帯広信用金庫		112,489
普通預金			9,778,449
未収金		スイーツ券34件、ホースカート <sup>※</sup> 等1件、 レンタサイクル1件	484,861
たな卸資産		ホースカート <sup>※</sup> ・クリアファイル等	262,587
前払金		駐車場代、スイーツ券	245,015
仮払金		ワンコインご当地グルメクーポン	55,000
<b>流動資産合計</b>			<b>10,938,401</b>
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			23,182,413
その他固定資産			
敷金			30,000
<b>固定資産合計</b>			<b>23,212,413</b>
<b>資産合計</b>			<b>34,150,814</b>
(流動負債)			
未払金		公益事業13件、収益事業29件	1,613,843
未払法人税等		法人税等未払金	293,300
未払消費税等		確定消費税額	622,000
前受金		会費1件	10,000
預り金		源泉所得税、住民税、社会保険料等	329,078
仮受金		観光名刺	9,900
<b>流動負債合計</b>			<b>2,878,121</b>
(固定負債)			
退職給付引当金			23,182,413
<b>固定負債合計</b>			<b>23,182,413</b>
<b>負債合計</b>			<b>26,060,534</b>
<b>正味財産</b>			<b>8,090,280</b>

## 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  
所有する有価証券はない
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
所有する償却資産はない
- (4) 引当金の計上基準  
自己都合退職による、期末要支給額×在職期間の率によっている
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込処理方式によっている

### 2. 会計方針の変更

変更なし

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産(特)	21,532,095	1,650,318	0	23,182,413
小 計	21,532,095	1,650,318	0	23,182,413
合 計	21,532,095	1,650,318	0	23,182,413

4. 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)
特定資産 退職給付引当資産 (特)	23,182,413	0	0	0
小計	23,182,413	0	0	0
合計	23,182,413	0	0	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
該当なし			

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

なし

9. 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	帯広市役所	0	57,565,000	57,565,000	0	補助金収入
コンベンション補助金	帯広市役所	0	3,300,000	3,300,000	0	補助金収入
コンベンション負担金	帯広商工会議所	0	500,000	500,000	0	負担金収入
首都圏観光プロモーション負担金	なつぞら応援推進協議会	0	850,000	850,000	0	負担金収入
なつぞらリバウンド補助金	北海道観光振興機構等	0	1,000,000	1,000,000	0	負担金収入
リゾート・エアラインチャーター便PR事業負担金	とちぎ観光誘致空港利用推進協議会	0	200,000	200,000	0	負担金収入
ロケセット公開(天陽の家)委託業務	日本放送協会 制作局第4制作エント	0	259,200	259,200	0	負担金収入
とちぎリゾート・エアライン負担金	とちぎ観光誘致空港利用推進協議会	0	200,000	200,000	0	負担金収入
広域観光推進事業負担金	十勝観光連盟等	0	100,000	100,000	0	負担金収入
FDAチャーター便就航に伴う協賛金	帯広空港ターミナルビル	0	50,000	50,000	0	負担金収入
なつぞらPRキャラクター管理委託料	連続テレビ小説夏空応援推進協議会	0	100,000	100,000	0	負担金収入
とちぎリゾート・エアライン負担金	北海道観光振興機構等	0	1,300,000	1,300,000	0	負担金収入
			65,424,200	65,424,200		

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
該当なし	

11. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	円	現金預金勘定	9,890,938 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	円	現金及び現金同等物	9,890,938 円

12. 重要な後発事象

該当なし