

議案第2号 令和3年度決算報告について

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			
会費収入	2,590,000	2,655,000	△ 65,000
受託事業収益	23,287,800	22,503,500	784,300
売上収入	5,935,143	6,555,292	△ 620,149
手数料収入	2,301,982	682,285	1,619,697
補助金収入	72,909,243	113,565,130	△ 40,655,887
負担金収入	4,100,000	4,064,750	35,250
雑収益	311,999	944,906	△ 632,907
経常収益計	111,436,167	150,970,863	△ 39,534,696
(2) 経常費用			
期首たな卸高	426,300	262,587	163,713
仕入費	4,803,829	5,552,075	△ 748,246
期末たな卸高	△ 337,422	△ 426,300	88,878
給料手当	33,680,613	34,331,486	△ 650,873
役員報酬	1,800,000	1,800,000	0
退職給付費用	1,737,325	3,916,156	△ 2,178,831
福利厚生費	5,777,698	5,810,482	△ 32,784
会議費	137,949	67,550	70,399
旅費交通費	3,694,963	723,660	2,971,303
通信運搬費	878,019	862,820	15,199
消耗品費	2,615,272	1,951,421	663,851
印刷製本費	2,685,628	1,739,166	946,462
燃料費	113,832	53,983	59,849
光熱水料費	472,564	509,272	△ 36,708
賃借料	9,500,934	9,623,480	△ 122,546
保険料	140,135	126,810	13,325
負担金	4,267,826	5,136,308	△ 868,482
広告宣伝費	15,878,793	10,172,487	5,706,306
委託料	7,126,548	6,157,675	968,873
雑費	508,960	330,585	178,375
消費税	1,264,800	1,164,200	100,600
諸謝金	545,600	573,012	△ 27,412
支払手数料	20,680	37,510	△ 16,830
助成金	11,710,665	58,881,463	△ 47,170,798
雑損失	0	192,100	△ 192,100
経常費用計	109,451,511	149,549,988	△ 40,098,477
評価損益等調整前当期経常増減額	1,984,656	1,420,875	563,781
当期経常増減額	1,984,656	1,420,875	563,781
税引前当期一般正味財産増減額	1,984,656	1,420,875	563,781
法人税、住民税及び事業税	204,600	132,100	72,500
当期一般正味財産増減額	1,780,056	1,288,775	491,281
一般正味財産期首残高	9,379,055	8,090,280	1,288,775
一般正味財産期末残高	11,159,111	9,379,055	1,780,056
II 正味財産期末残高	11,159,111	9,379,055	1,780,056

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			合計
	一般事業	コンベンション事業	その他助成金事業	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	1,818,690	771,310	0	2,590,000	0	0	0	2,590,000
受託事業収益	0	0	0	0	0	23,287,800	23,287,800	23,287,800
売上収入	0	0	0	0	5,935,143	0	5,935,143	5,935,143
手数料収入	0	0	0	0	2,301,982	0	2,301,982	2,301,982
補助金収入	57,065,000	2,542,620	13,301,623	72,909,243	0	0	0	72,909,243
負担金収入	3,600,000	500,000	0	4,100,000	0	0	0	4,100,000
雑収益	231,549	0	0	231,549	80,450	0	80,450	311,999
経常収益計	62,715,239	3,813,930	13,301,623	79,830,792	8,317,575	23,287,800	31,605,375	111,436,167
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	0	0	0	426,300	0	426,300	426,300
仕入費	0	0	0	0	4,803,829	0	4,803,829	4,803,829
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 337,422	0	△ 337,422	△ 337,422
給料手当	21,781,716	2,375,176	0	24,156,892	0	9,523,721	9,523,721	33,680,613
役員報酬	1,800,000	0	0	1,800,000	0	0	0	1,800,000
退職給付費用	1,390,875	0	0	1,390,875	0	346,450	346,450	1,737,325
福利厚生費	3,938,616	396,804	0	4,335,420	10,000	1,432,278	1,442,278	5,777,698
会議費	58,964	0	0	58,964	78,985	0	78,985	137,949
旅費交通費	2,812,581	138,000	0	2,950,581	200,632	543,750	744,382	3,694,963
通信運搬費	662,338	0	30,000	692,338	109,716	75,965	185,681	878,019
消耗品費	335,224	0	44,838	380,062	339,783	1,895,427	2,235,210	2,615,272
印刷製本費	1,826,000	0	99,440	1,925,440	62,700	697,488	760,188	2,685,628
燃料費	96,757	0	0	96,757	17,075	0	17,075	113,832
光熱水料費	0	0	0	0	0	472,564	472,564	472,564
賃借料	5,064,502	0	0	5,064,502	191,839	4,244,593	4,436,432	9,500,934
保険料	132,290	0	0	132,290	7,845	0	7,845	140,135
負担金	4,267,826	0	0	4,267,826	0	0	0	4,267,826
広告宣伝費	9,460,222	903,950	2,200,000	12,564,172	1,531,251	1,783,370	3,314,621	15,878,793
委託料	6,142,128	0	96,000	6,238,128	0	888,420	888,420	7,126,548
雑費	184,799	0	0	184,799	69,230	254,931	324,161	508,960
消費税	8,634	0	0	8,634	197,630	1,058,536	1,256,166	1,264,800
諸謝金	545,600	0	0	545,600	0	0	0	545,600
支払手数料	0	0	20,680	20,680	0	0	0	20,680
助成金	900,000	0	10,810,665	11,710,665	0	0	0	11,710,665
経常費用計	61,409,072	3,813,930	13,301,623	78,524,625	7,709,393	23,217,493	30,926,886	109,451,511
評価損益等調整前当期経常増減額	1,306,167	0	0	1,306,167	608,182	70,307	678,489	1,984,656
当期経常増減額	1,306,167	0	0	1,306,167	608,182	70,307	678,489	1,984,656
税引前当期一般正味財産増減額	1,306,167	0	0	1,306,167	608,182	70,307	678,489	1,984,656
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	204,600	0	204,600	204,600
当期一般正味財産増減額	1,306,167	0	0	1,306,167	403,582	70,307	473,889	1,780,056
一般正味財産期首残高	5,918,213	0	0	5,918,213	2,222,741	1,238,101	3,460,842	9,379,055
一般正味財産期末残高	7,224,380	0	0	7,224,380	2,626,323	1,308,408	3,934,731	11,159,111
II 正味財産期末残高	7,224,380	0	0	7,224,380	2,626,323	1,308,408	3,934,731	11,159,111

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	10,192,841	9,839,711	353,130
未収金	3,314,707	2,834,520	480,187
たな卸資産	337,422	426,300	△ 88,878
前払金	144,100	106,250	37,850
流動資産合計	13,989,070	13,206,781	782,289
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	28,480,308	27,098,569	1,381,739
特定資産合計	28,480,308	27,098,569	1,381,739
(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	28,510,308	27,128,569	1,381,739
資産合計	42,499,378	40,335,350	2,164,028
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,717,219	2,765,066	△ 1,047,847
未払法人税等	204,600	132,100	72,500
未払消費税等	682,800	596,600	86,200
前受金	10,000	0	10,000
預り金	245,340	300,960	△ 55,620
仮受金	0	63,000	△ 63,000
流動負債合計	2,859,959	3,857,726	△ 997,767
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,480,308	27,098,569	1,381,739
固定負債合計	28,480,308	27,098,569	1,381,739
負債合計	31,340,267	30,956,295	383,972
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	11,159,111	9,379,055	1,780,056
正味財産合計	11,159,111	9,379,055	1,780,056
負債及び正味財産合計	42,499,378	40,335,350	2,164,028

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	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	帯広信用金庫	プロモーション業務費、 ポストカード・ファイル等販売分、 スーツ1件、名刺手数料1件 事業負担金1件、 退職給付費用利息 ポストカード・ファイル等 駐車場代、花めぐり券制作	90,000
普通預金			10,102,841
未収金			3,314,707
たな卸資産			337,422
前払金			144,100
流動資産合計			13,989,070
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			28,480,308
その他固定資産			
敷金			30,000
固定資産合計			28,510,308
資産合計			42,499,378
(流動負債)			
未払金		公益事業11件、収益事業13件	1,717,219
未払法人税等		法人税等未払金	204,600
未払消費税等		確定消費税額	682,800
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	245,340
流動負債合計			2,859,959
(固定負債)			
退職給付引当金			28,480,308
固定負債合計			28,480,308
負債合計			31,340,267
正味財産			11,159,111

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)	27,098,569	1,658,819	277,080	28,480,308
小計	27,098,569	1,658,819	277,080	28,480,308
合計	27,098,569	1,658,819	277,080	28,480,308

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)	28,480,308	0	0	0
小計	28,480,308	0	0	0
合計	28,480,308	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	54,565,000	54,565,000	0	補助金収入
補助金	帯広市役所	0	13,301,623	13,301,623	0	補助金収入
補助金	十勝総合振興局	0	2,500,000	2,500,000	0	補助金収入
コンベンション補助金	帯広市役所	0	2,542,620	2,542,620	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
FDA遊覧フェザー飛行実施負担金	とちか観光誘致空港利用推進協議会	0	300,000	300,000	0	負担金収入
JALふるさとプロジェクト事業負担金	十勝観光連盟	0	300,000	300,000	0	負担金収入
帯広圏域サイクルツーリズム負担金	とちか観光誘致空港利用推進協議会	0	400,000	400,000	0	負担金収入
帯広圏域サイクルツーリズム負担金	北海道観光振興機構	0	1,800,000	1,800,000	0	負担金収入
メディアプロモーション事業負担金	とちか観光誘致空港利用推進協議会	0	800,000	800,000	0	負担金収入
			77,009,243	77,009,243		

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

(1) 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	10,192,841 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	10,192,841 円

12. 重要な後発事象

該当なし