

令和5年度決算報告について

貸借対照表

令和6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	13,321,368	10,591,545	2,729,823
未収金	88,760	80,070	8,690
たな卸資産	221,884	217,643	4,241
前払金	12,100	13,150	△ 1,050
仮払金	150	6,800	△ 6,650
流動資産合計	13,644,262	10,909,208	2,735,054
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	28,539,030	27,012,255	1,526,775
特定資産合計	28,539,030	27,012,255	1,526,775
(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	28,569,030	27,042,255	1,526,775
資産合計	42,213,292	37,951,463	4,261,829
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	903,321	704,903	198,418
未払法人税等	519,600	239,400	280,200
未払消費税等	773,200	824,400	△ 51,200
前受金	10,000	0	10,000
預り金	627,542	260,860	366,682
仮受金	3,400	0	3,400
流動負債合計	2,837,063	2,029,563	807,500
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,539,030	27,012,255	1,526,775
固定負債合計	28,539,030	27,012,255	1,526,775
負債合計	31,376,093	29,041,818	2,334,275
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	10,837,199	8,909,645	1,927,554
正味財産合計	10,837,199	8,909,645	1,927,554
負債及び正味財産合計	42,213,292	37,951,463	4,261,829

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
受取会費			
会費収入	3,525,000	2,780,000	745,000
事業収益			
受託事業収益	22,461,480	22,470,720	△ 9,240
売上収入	5,331,542	5,977,676	△ 646,134
手数料収入	8,454,838	7,394,258	1,060,580
事業収益計	36,247,860	35,842,654	405,206
受取補助金等			
補助金収入	57,865,000	93,009,149	△ 35,144,149
受取負担金			
負担金収入	8,400,000	5,850,000	2,550,000
雑収益			
雑収益	384,013	217,332	166,681
経常収益計	106,421,873	137,699,135	△ 31,277,262
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	217,643	337,422	△ 119,779
仕入費	3,974,640	4,741,937	△ 767,297
期末たな卸高	△ 221,884	△ 217,643	△ 4,241
給料手当	35,192,451	31,208,893	3,983,558
役員報酬	1,850,000	1,850,000	0
退職給付費用	1,526,775	1,301,355	225,420
福利厚生費	5,649,181	5,307,939	341,242
会議費	160,700	295,024	△ 134,324
旅費交通費	5,022,509	5,367,929	△ 345,420
通信運搬費	1,352,230	1,052,682	299,548
消耗品費	1,046,539	2,869,279	△ 1,822,740
印刷製本費	3,778,080	2,615,745	1,162,335
燃料費	274,822	167,808	107,014
光熱水料費	582,095	432,115	149,980
賃借料	12,566,103	9,249,258	3,316,845
保険料	138,650	140,909	△ 2,259
負担金	4,884,424	5,977,646	△ 1,093,222
広告宣伝費	17,065,164	22,766,877	△ 5,701,713
委託料	6,083,170	5,131,145	952,025
雑費	339,327	2,493,294	△ 2,153,967
消費税	1,501,500	1,456,700	44,800
諸謝金	547,800	584,352	△ 36,552
支払手数料	442,800	0	442,800
助成金	0	34,578,535	△ 34,578,535
事業費計	103,974,719	139,709,201	△ 35,734,482
経常費用計	103,974,719	139,709,201	△ 35,734,482
評価損益等調整前当期経常増減額	2,447,154	△ 2,010,066	4,457,220
当期経常増減額	2,447,154	△ 2,010,066	4,457,220
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,447,154	△ 2,010,066	4,457,220
法人税、住民税及び事業税	519,600	239,400	280,200
当期一般正味財産増減額	1,927,554	△ 2,249,466	4,177,020
一般正味財産期首残高	8,909,645	11,159,111	△ 2,249,466
一般正味財産期末残高	10,837,199	8,909,645	1,927,554
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	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	10,837,199	8,909,645	1,927,554

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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							
受取会費							
会費収入	2,375,000	1,150,000	3,525,000	0	0	0	3,525,000
事業収益							
受託事業収益	0	0	0	0	22,461,480	22,461,480	22,461,480
売上収入	0	0	0	5,331,542	0	5,331,542	5,331,542
手数料収入	0	0	0	8,454,838	0	8,454,838	8,454,838
事業収益計	0	0	0	13,786,380	22,461,480	36,247,860	36,247,860
受取補助金等							
補助金収入	54,565,000	3,300,000	57,865,000	0	0	0	57,865,000
受取負担金							
負担金収入	7,900,000	500,000	8,400,000	0	0	0	8,400,000
雑収益							
雑収益	209,433	0	209,433	174,580	0	174,580	384,013
経常収益計	65,049,433	4,950,000	69,999,433	13,960,960	22,461,480	36,422,440	106,421,873
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	217,643	0	217,643	217,643
仕入費	0	0	0	3,974,640	0	3,974,640	3,974,640
期末たな卸高	0	0	0	△ 221,884	0	△ 221,884	△ 221,884
給料手当	20,751,112	2,564,715	23,315,827	350,000	11,526,624	11,876,624	35,192,451
役員報酬	1,800,000	0	1,800,000	50,000	0	50,000	1,850,000
退職給付費用	1,264,875	0	1,264,875	0	261,900	261,900	1,526,775
福利厚生費	3,763,215	396,987	4,160,202	0	1,488,979	1,488,979	5,649,181
会議費	105,780	0	105,780	54,920	0	54,920	160,700
旅費交通費	2,453,607	216,792	2,670,399	1,341,310	1,010,800	2,352,110	5,022,509
通信運搬費	647,605	61,362	708,967	541,637	101,626	643,263	1,352,230
消耗品費	358,281	0	358,281	307,347	380,911	688,258	1,046,539
印刷製本費	2,897,200	68,420	2,965,620	238,260	574,200	812,460	3,778,080
燃料費	123,216	0	123,216	25,180	126,426	151,606	274,822
光熱水料費	0	0	0	100,000	482,095	582,095	582,095
賃借料	8,016,648	0	8,016,648	213,107	4,336,348	4,549,455	12,566,103
保険料	117,996	0	117,996	20,654	0	20,654	138,650
負担金	4,784,424	0	4,784,424	100,000	0	100,000	4,884,424
広告宣伝費	11,267,958	1,641,724	12,909,682	3,275,482	880,000	4,155,482	17,065,164
委託料	5,761,600	0	5,761,600	120,000	201,570	321,570	6,083,170
雑費	149,717	0	149,717	120,585	69,025	189,610	339,327
消費税	8,974	0	8,974	471,550	1,020,976	1,492,526	1,501,500
諸謝金	297,000	0	297,000	250,800	0	250,800	547,800
支払手数料	0	0	0	442,800	0	442,800	442,800
事業費計	64,569,208	4,950,000	69,519,208	11,994,031	22,461,480	34,455,511	103,974,719
経常費用計	64,569,208	4,950,000	69,519,208	11,994,031	22,461,480	34,455,511	103,974,719
評価損益等調整前当期経常増減額	480,225	0	480,225	1,966,929	0	1,966,929	2,447,154
当期経常増減額	480,225	0	480,225	1,966,929	0	1,966,929	2,447,154
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	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	480,225	0	480,225	1,966,929	0	1,966,929	2,447,154
税引前当期一般正味財産増減額	480,225	0	480,225	1,966,929	0	1,966,929	2,447,154
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	519,600	0	519,600	519,600
当期一般正味財産増減額	480,225	0	480,225	1,447,329	0	1,447,329	1,927,554
一般正味財産期首残高	5,543,492	0	5,543,492	3,366,153	0	3,366,153	8,909,645
一般正味財産期末残高	6,023,717	0	6,023,717	4,813,482	0	4,813,482	10,837,199
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,023,717	0	6,023,717	4,813,482	0	4,813,482	10,837,199

財 産 目 録

令和6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			90,150
普通預金			13,231,218
未収金		令和5年度FAX代、なつぞら商品、 観光バスツアー委託料	88,760
たな卸資産		なつぞら商品	221,884
前払金	(株)カモホテルディングス クリエート(株)	理事会会場使用料 駐車場代	12,100
仮払金	(有)はげ天	ジャルパック豚井クーポン	150
流動資産合計			13,644,262
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産			28,539,030
その他固定資産			
敷金			30,000
固定資産合計			28,569,030
資産合計			42,213,292
(流動負債)			
未払金		公益目的事業14件 収益事業等4件	903,321
未払法人税等		法人税等未払金	519,600
未払消費税等		確定消費税額	773,200
前受金	(有)おかやす	令和6年度会費	10,000
預り金	職員他	社会保険料、所得税、住民税等	627,542
仮受金	十勝観光連盟	名刺代	3,400
流動負債合計			2,837,063
(固定負債)			
退職給付引当金			28,539,030
固定負債合計			28,539,030
負債合計			31,376,093
正味財産			10,837,199

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)	27,012,255	1,526,775	0	28,539,030
小計	27,012,255	1,526,775	0	28,539,030
合計	27,012,255	1,526,775	0	28,539,030

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)	28,539,030	0	0	0
小計	28,539,030	0	0	0
合計	28,539,030	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。

(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
公益事業補助金	帯広市役所	0	54,565,000	54,565,000	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
観光コンテンツ造成支援事業負担金(サウナ事業)	国土交通省 観光庁	0	5,100,000	5,100,000	0	負担金収入
広域連携事業負担金(サウナ事業)	北海道観光振興機構	0	1,800,000	1,800,000	0	負担金収入
フィンランドサウナフェス負担金	(有)ホテル十勝屋	0	1,000,000	1,000,000	0	負担金収入
			66,265,000	66,265,000		

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	10,591,545 円	現金預金勘定	13,321,368 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	10,591,545 円	現金及び現金同等物	13,321,368 円

12. 重要な後発事象

該当なし