

貸借対照表

令和5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	52,550,753	49,123,964	3,426,789
未収金	1,097,407	998,598	98,809
貯蔵品	33,564	25,132	8,432
立替金	194,850	31,603	163,247
前払費用	19,090	129,030	△ 109,940
流動資産合計	53,895,664	50,308,327	3,587,337
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	7,125,000	7,125,000	0
投資有価証券	380,000,000	380,000,000	0
基本財産合計	387,125,000	387,125,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,799,908	8,718,107	6,081,801
特定資産合計	14,799,908	8,718,107	6,081,801
(3) その他固定資産			
構築物	1,316,792	1,388,292	△ 71,500
什器備品	3,379,638	3,860,342	△ 480,704
敷金	450,000	450,000	0
その他固定資産合計	5,146,430	5,698,634	△ 552,204
固定資産合計	407,071,338	401,541,741	5,529,597
資産合計	460,967,002	451,850,068	9,116,934
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,107,335	9,409,020	2,698,315
前受金	30,000	0	30,000
預り金	6,163,606	11,540,126	△ 5,376,520
流動負債合計	18,300,941	20,949,146	△ 2,648,205
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,799,908	8,718,107	6,081,801
固定負債合計	14,799,908	8,718,107	6,081,801
負債合計	33,100,849	29,667,253	3,433,596
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	387,125,000	387,125,000	0
(うち基本財産への充当額)	387,125,000	387,125,000	0
2. 一般正味財産	40,741,153	35,057,815	5,683,338
(うち特定資産への充当額)	13,053,237	6,971,436	6,081,801
正味財産合計	427,866,153	422,182,815	5,683,338
負債および正味財産合計	460,967,002	451,850,068	9,116,934

貸借対照表内訳表

令和4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	6,930,371	10,732,293	31,461,300	0	49,123,964
未収金	195,870	632,728	170,000	0	998,598
貯蔵品	25,132	0	0	0	25,132
立替金	31,603	0	0	0	31,603
前払費用	19,030	110,000	0	0	129,030
流動資産合計	7,202,006	11,475,021	31,631,300	0	50,308,327
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当定期預金	7,125,000	0	0	0	7,125,000
投資有価証券	380,000,000	0	0	0	380,000,000
基本財産合計	387,125,000	0	0	0	387,125,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	8,718,107	0	0	0	8,718,107
特定資産合計	8,718,107	0	0	0	8,718,107
(3) その他固定資産					
構築物	1,388,292	0	0	0	1,388,292
什器備品	3,787,707	58,108	14,527	0	3,860,342
敷金	409,500	31,500	9,000	0	450,000
その他固定資産合計	5,585,499	89,608	23,527	0	5,698,634
固定資産合計	401,428,606	89,608	23,527	0	401,541,741
資産合計	408,630,612	11,564,629	31,654,827	0	451,850,068
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,674,465	546,279	188,276	0	9,409,020
預り金	11,517,126	23,000	0	0	11,540,126
流動負債合計	20,191,591	569,279	188,276	0	20,949,146
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,616,929	61,258	39,920	0	8,718,107
固定負債合計	8,616,929	61,258	39,920	0	8,718,107
負債合計	28,808,520	630,537	228,196	0	29,667,253
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	387,125,000	0	0	0	387,125,000
(うち基本財産への充当額)	387,125,000	0	0	0	387,125,000
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 7,302,908	10,934,092	31,426,631	0	35,057,815
(うち特定資産への充当額)	6,971,436	0	0	0	6,971,436
正味財産合計	379,822,092	10,934,092	31,426,631	0	422,182,815
負債および正味財産合計	408,630,612	11,564,629	31,654,827	0	451,850,068

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	625,142	625,142	0
受取会費	11,950,000	12,015,000	△ 65,000
事業収益	33,485,875	16,936,835	16,549,040
売上収入	8,919,633	3,156,544	5,763,089
事業受託収入	10,068,000	10,334,000	△ 266,000
手数料収入	11,915,242	3,366,291	8,548,951
あきた観光レディー派遣収入	1,410,000	80,000	1,330,000
観光行事出店料収入	1,173,000	0	1,173,000
受取補助金等	96,600,000	77,788,000	18,812,000
受取負担金	328,443	303,077	25,366
雑収益	341,573	489,750	△ 148,177
経常収益計	143,331,033	108,157,804	35,173,229
(2) 経常費用			
事業費	134,325,009	99,506,745	34,818,264
役員報酬	4,479,840	4,350,240	129,600
給料手当	24,329,388	22,326,365	2,003,023
臨時雇賃金	18,124,294	15,182,154	2,942,140
退職給付費用	5,780,307	643,808	5,136,499
福利厚生費	10,572,680	9,342,144	1,230,536
会議費	912,885	691,851	221,034
旅費交通費	3,517,157	864,016	2,653,141
通信運搬費	2,892,491	1,671,931	1,220,560
減価償却費	549,288	401,247	148,041
消耗品費	3,876,576	3,656,558	220,018
修繕費	4,752	20,878	△ 16,126
印刷製本費	1,619,744	1,432,200	187,544
燃料費	205,021	198,917	6,104
光熱水料費	1,683,486	1,537,682	145,804
賃借料	3,652,792	3,193,032	459,760
保険料	553,278	426,764	126,514
報償費	3,624,357	3,018,600	605,757
租税公課	1,082,407	6,200	1,076,207
支払負担金	5,788,000	5,394,000	394,000
支払助成金	11,533,550	5,726,000	5,807,550
委託費	23,871,059	16,411,776	7,459,283
仕入費	5,503,748	2,653,558	2,850,190
雑費	167,909	356,824	△ 188,915
管理費	3,322,683	2,812,490	510,193
役員報酬	497,760	483,360	14,400
給料手当	447,587	414,846	32,741
退職給付費用	301,494	18,279	283,215
福利厚生費	438,635	186,743	251,892
会議費	156,269	181,113	△ 24,844
旅費交通費	117,400	82,200	35,200
通信運搬費	20,721	25,135	△ 4,414
減価償却費	2,913	2,912	1
消耗品費	255,822	285,147	△ 29,325
印刷製本費	33,880	71,830	△ 37,950
燃料費	4,184	4,058	126
光熱水料費	6,984	6,106	878
賃借料	130,996	115,909	15,087
保険料	2,526	2,501	25
租税公課	82,451	84,000	△ 1,549
支払負担金	108,000	75,300	32,700
委託費	660,000	660,000	0
雑費	55,061	113,051	△ 57,990
経常費用計	137,647,692	102,319,235	35,328,457
評価損益等調整前当期経常増減額	5,683,341	5,838,569	△ 155,228
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,683,341	5,838,569	△ 155,228
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			
固定資産売却損	3	889,539	△ 889,536
建物除却損	0	889,539	△ 889,539
什器備品売却損	3	0	3
経常外費用計	3	889,539	△ 889,536
当期経常外増減額	△ 3	△ 889,539	889,536
当期一般正味財産増減額	5,683,338	4,949,030	734,308
一般正味財産期首残高	35,057,815	30,108,785	4,949,030
一般正味財産期末残高	40,741,153	35,057,815	5,683,338
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	387,125,000	387,125,000	0
指定正味財産期末残高	387,125,000	387,125,000	0
III 正味財産期末残高	427,866,153	422,182,815	5,683,338

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)によっております。
ただし、取得原価と債券金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、償却原価法(定額法)を適用せず、取得原価によって計上しております。

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品
最終仕入原価法(収益性低下による簿価切り下げの方法)

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法によっております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当法人の内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税込方式を採用しております。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、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	7,125,000	-	-	7,125,000
投資有価証券	380,000,000	-	-	380,000,000
小 計	387,125,000	-	-	387,125,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,718,107	6,081,801		14,799,908
小 計	8,718,107	6,081,801	-	14,799,908
合 計	395,843,107	-	-	401,924,908

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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	7,125,000	7,125,000		-
投資有価証券	380,000,000	380,000,000		-
小 計	387,125,000	387,125,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	14,799,908			14,799,908
小 計	14,799,908	-	-	14,799,908
合 計	401,924,908	387,125,000	-	14,799,908

4. 固定資産の取得原価、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得原価、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
構築物	1,430,000	113,208	1,316,792
什器備品	4,222,790	843,152	3,379,638
合 計	5,652,790	956,360	4,696,430

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類および銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	参考:債券金額
秋田県平成28年度第1回公募公債	100,000,000	100,250,000	250,000	100,000,000
秋田県平成30年度第1回公募公債	280,000,000	277,536,000	△2,464,000	280,000,000
合 計	380,000,000	377,786,000	△2,214,000	380,000,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高は、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
交付金						
秋田市観光振興協働交付金	秋田市	-	82,892,000	82,892,000	-	-
首都圏等修学旅行誘致事業交付金	秋田市	-	13,708,000	13,708,000	-	-
合 計		-	96,600,000	96,600,000	-	

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略しております。

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	
退職給付引当金	8,718,107	6,081,801	-	-	14,799,908

財産目録

令和5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	手元保管(協会事務所、観光案内所、物販用釣銭)	運転資金として	87,866
普通預金	秋田銀行本店営業部 No703303 北都銀行本店営業部 No723642 秋田銀行大町支店 No1006879 秋田銀行秋田駅前支店 No462357 秋田銀行秋田市役所支店 No187780 秋田銀行雄和支店 No138298 ゆうちょ銀行 No18650-1692381 秋田銀行大町支店 No1006162	運転資金として 運転資金として 運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として 売店事業の運転資金として	50,499,186 27,971,112 3,892,804 4 4,830,506 555,920 12,313,548 783,263 152,029
定期預金	秋田銀行/本店営業部 No5000114 秋田銀行/本店営業部 No6045309 北都銀行/本店営業部 No4207848 北都銀行/本店営業部 No31699	余資の運用 余資の運用 余資の運用 余資の運用	1,963,701 567,365 540,628 565,640 290,068
未収金	未収交付金、未収会費等(別途明細保管)	各事業における未収額	1,097,407
貯蔵品	切手、印紙	主に公益目的事業に使用する貯蔵品	33,564
立替金	食と芸能大祭典実行委員会等に対する立替金	郵送料、印紙代、県外旅費立替	194,850
前払費用	レンタサイクル保険料、まちなか観光案内所賠償責任派遣料	公益目的事業に使用するレンタサイクル保険料、賠償責任保険料	19,090
流動資産合計			53,895,664
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	秋田銀行/本店営業部 No6045309 北都銀行/本店営業部 No31699	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	7,125,000 6,968,000 157,000
投資有価証券	秋田県平成28年度第1回公募公債(秋田銀行) 秋田県平成30年度第1回公募公債(秋田銀行) 秋田県平成30年度第1回公募公債(北都銀行)	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。 公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	380,000,000 100,000,000 90,000,000 190,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 北都銀行/本店営業部 No8062331		14,799,908
その他固定資産			
構築物	連の花ライトアップ事業仮設電源工事	公益目的事業の用に供している公益目的保有財産である。	1,316,792
什器備品	事務所電話設備、ティーサーバーほか	98.1%を公益目的事業の用に供している公益目的保有財産である。 1.9%は収益事業等、管理運営事業の用に供している。	3,379,638
敷金	賃借建物(主たる事務所：秋田市大町二丁目2番12号)の敷金	91%を公益目的事業の用に供している公益目的保有財産である。 9%は収益事業等、管理運営事業の用に供している。	450,000
固定資産合計			407,071,338
資産合計			460,967,002
(流動負債)			
未払金	事業費の未払額(別途明細保管)	各事業における未払額	12,107,335
前受金	令和5年度桜まつり協賛金(別途明細保管)	各事業における前受金	30,000
預り金	秋田市交付金返納額、雇用保険料等の預り金(別途明細保管)	各事業における預り金	6,163,606
流動負債合計			18,300,941
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	14,799,908
固定負債合計			14,799,908
負債合計			33,100,849
正味財産			427,866,153