

## 貸借対照表

平成21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	1,179,382	21,360,725	△ 20,181,343
未収金	39,548,707	22,701,984	16,846,723
前払金	2,659,000		2,659,000
預託金	11,900	11,900	0
仮払金	692,239	707,198	△ 14,959
流動資産合計	44,091,228	44,781,807	△ 690,579
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	604,360	560,400	43,960
投資有価証券	56,395,640	56,439,600	△ 43,960
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	10,708,722	9,583,116	1,125,606
特定資産合計	10,708,722	9,583,116	1,125,606
(3) その他固定資産			
車両運搬具	117,818	209,646	△ 91,828
電話加入権	284,000	284,000	0
ソフトウェア	172,268	324,268	△ 152,000
その他固定資産合計	574,086	817,914	△ 243,828
固定資産合計	68,282,808	67,401,030	881,778
資産合計	112,374,036	112,182,837	191,199
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,118,101	26,565,752	△ 447,651
預り金	244,508	212,378	32,130
仮受金		630	△ 630
未払消費税等	51,800	96,500	△ 44,700
流動負債合計	26,414,409	26,875,260	△ 460,851
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,708,722	9,583,116	1,125,606
固定負債合計	10,708,722	9,583,116	1,125,606
負債合計	37,123,131	36,458,376	664,755
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
岩手県特別負担金	10,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	67,000,000	57,000,000	10,000,000
(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	8,250,905	18,724,461	△ 10,473,556
正味財産合計	75,250,905	75,724,461	△ 473,556
負債及び正味財産合計	112,374,036	112,182,837	191,199

## 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	798,370	340,460	457,910
② 受取会費			
賛助会員受取会費	58,368,000	58,536,000	△ 168,000
③ 受取補助金等			
受取補助金	48,985,000	23,914,000	25,071,000
④ 特別負担金			
県業務移管特別負担金	12,998,096	24,150,000	△ 11,151,904
⑤ 事業収益			
受託事業収益	18,623,695	18,738,272	△ 114,577
受取負担金	623,600	574,850	48,750
受取手数料	635,911	975,536	△ 339,625
⑥ 雑収益			
退職給付引当資産運用益	33,539	26,319	7,220
受取利息	90,557	78,419	12,138
雑収益	78,200	54,000	24,200
経常収益計	141,234,968	127,387,856	13,847,112
(2) 経常費用			
① 事業費			
観光事業費	12,481,839	16,868,253	△ 4,386,414
広域観光振興事業費	5,690,870	6,779,884	△ 1,089,014
情報発信強化事業費	37,055,825	17,440,167	19,615,658
受託事業費	16,937,089	17,452,834	△ 515,745
県業務移管事業費	10,937,331	21,102,277	△ 10,164,946
岩手県観光風評被害対策事業費	31,976,857		31,976,857
② 管理費			
給料手当	19,692,618	20,794,816	△ 1,102,198
退職給付引当金繰入	1,125,606	1,602,179	△ 476,573
福利厚生費	7,418,641	7,213,369	205,272
会議費	345,760	332,266	13,494
旅費交通費	55,260	10,000	45,260
通信運搬費	562,650	511,013	51,637
減価償却費	243,828	308,174	△ 64,346
消耗品費	1,857,579	2,005,879	△ 148,300
修繕費	79,845	21,840	58,005
図書印刷費	30,500	31,500	△ 1,000
燃料費	99,001	88,537	10,464
水道光熱費	1,703,635	1,864,039	△ 160,404
借上料	2,181,711	3,185,954	△ 1,004,243
保険料	89,560	66,160	23,400
食糧費		38,240	△ 38,240
租税公課	217,000	227,000	△ 10,000
支払負担金	58,900	40,900	18,000
支払寄附金	10,000	20,000	△ 10,000
支払手数料	346,645	356,100	△ 9,455
雑費	509,974	520,098	△ 10,124
経常費用計	151,708,524	118,881,479	32,827,045
当期経常増減額	△ 10,473,556	8,506,377	△ 18,979,933
当期一般正味財産増減額	△ 10,473,556	8,506,377	△ 18,979,933
一般正味財産期首残高	18,724,461	10,218,084	8,506,377
一般正味財産期末残高	8,250,905	18,724,461	△ 10,473,556
II 指定正味財産増減の部			
① 特別負担金			
岩手県特別負担金	10,000,000		10,000,000
当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	10,000,000
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	67,000,000	57,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	75,250,905	75,724,461	△ 473,556

## 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……償却原価法（定額法）を採用している。

(2) 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。

(3) 引当金の計上基準

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。

(4) 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、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。

(5) 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。

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	560,400	604,360	560,400	604,360
投資有価証券	56,439,600	0	43,960	56,395,640
小 計	57,000,000	604,360	604,360	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,583,116	1,125,606	0	10,708,722
小 計	9,583,116	1,125,606	0	10,708,722
合 計	66,583,116	1,729,966	604,360	67,708,722

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。

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	604,360	(604,360)	—	—
投資有価証券	56,395,640	(56,395,640)	—	—
小 計	57,000,000	(57,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,708,722	—	—	(10,708,722)
小 計	10,708,722	—	—	(10,708,722)
合 計	67,708,722	(57,000,000)	(0)	(10,708,722)

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。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,356,377	2,238,559	117,818
什器備品	1,250,200	1,250,200	0
ソフトウェア	760,000	587,732	172,268
合 計	4,366,577	4,076,491	290,086

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。

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
地方債(埼玉県債)	56,395,640	56,130,480	△ 265,160

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。

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					
岩手県観光協会育成事業 補助金(岩手県)	0	11,791,000	11,791,000	0	—
岩手県観光事業振興費 補助金(岩手県)	0	5,675,000	5,675,000	0	—
岩手県観光風評被害対策 事業補助金(岩手県)	0	31,519,000	31,519,000	0	—
特別負担金					
県業務移管特別負担金 (岩手県)	0	22,998,096	12,998,096	10,000,000	指定正味財産
合 計	0	71,983,096	61,983,096	10,000,000	