

貸借対照表

平成22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	7,538,686	1,179,382	6,359,304
未収金	19,008,549	39,548,707	△ 20,540,158
前払金	1,544,000	2,659,000	△ 1,115,000
預託金	11,900	11,900	0
仮払金	615,051	692,239	△ 77,188
流動資産合計	28,718,186	44,091,228	△ 15,373,042
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	648,320	604,360	43,960
投資有価証券	56,351,680	56,395,640	△ 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	12,024,828	10,708,722	1,316,106
特定資産合計	12,024,828	10,708,722	1,316,106
(3) その他固定資産			
車両運搬具	117,818	117,818	0
電話加入権	284,000	284,000	0
ソフトウェア	20,268	172,268	△ 152,000
その他固定資産合計	422,086	574,086	△ 152,000
固定資産合計	69,446,914	68,282,808	1,164,106
資産合計	98,165,100	112,374,036	△ 14,208,936
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,969,716	26,118,101	△ 7,148,385
預り金	200,262	244,508	△ 44,246
仮受金	1,070,370		1,070,370
未払消費税等		51,800	△ 51,800
流動負債合計	20,240,348	26,414,409	△ 6,174,061
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,024,828	10,708,722	1,316,106
固定負債合計	12,024,828	10,708,722	1,316,106
負債合計	32,265,176	37,123,131	△ 4,857,955
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	57,000,000	67,000,000	△ 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	8,899,924	8,250,905	649,019
正味財産合計	65,899,924	75,250,905	△ 9,350,981
負債及び正味財産合計	98,165,100	112,374,036	△ 14,208,936

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	814,048	798,370	15,678
② 受取会費			
賛助会員受取会費	58,118,000	58,368,000	△ 250,000
③ 受取補助金等			
受取補助金	18,756,000	48,985,000	△ 30,229,000
④ 特別負担金			
県業務移管特別負担金	25,429,000	12,998,096	12,430,904
⑤ 事業収益			
受託事業収益	31,896,044	18,623,695	13,272,349
受取負担金	558,450	623,600	△ 65,150
受取手数料	862,598	635,911	226,687
⑥ 雑収益			
退職給付引当資産運用益	21,419	33,539	△ 12,120
受取利息	27,956	90,557	△ 62,601
雑収益	767,255	78,200	689,055
経常収益計	137,250,770	141,234,968	△ 3,984,198
(2) 経常費用			
① 事業費			
観光事業費	12,303,489	12,481,839	△ 178,350
広域観光振興事業費	5,395,676	5,690,870	△ 295,194
情報発信強化事業費	28,398,789	37,055,825	△ 8,657,036
受託事業費	28,714,135	16,937,089	11,777,046
県業務移管事業費	23,174,069	10,937,331	12,236,738
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	21,190,941	19,692,618	1,498,323
退職給付引当金繰入	1,316,106	1,125,606	190,500
福利厚生費	6,994,099	7,418,641	△ 424,542
会議費	408,510	345,760	62,750
旅費交通費	154,080	55,260	98,820
通信運搬費	516,803	562,650	△ 45,847
減価償却費	152,000	243,828	△ 91,828
消耗品費	2,043,045	1,857,579	185,466
修繕費	49,330	79,845	△ 30,515
図書印刷費	35,385	30,500	4,885
燃料費	76,709	99,001	△ 22,292
水道光熱費	1,358,352	1,703,635	△ 345,283
借上料	1,961,394	2,181,711	△ 220,317
保険料	60,590	89,560	△ 28,970
食糧費	15,000		15,000
租税公課	146,300	217,000	△ 70,700
支払負担金	46,900	58,900	△ 12,000
支払寄附金	20,000	10,000	10,000
支払手数料	358,365	346,645	11,720
雑費	1,711,684	509,974	1,201,710
経常費用計	136,601,751	151,708,524	△ 15,106,773
当期経常増減額	649,019	△ 10,473,556	11,122,575
当期一般正味財産増減額	649,019	△ 10,473,556	11,122,575
一般正味財産期首残高	8,250,905	18,724,461	△ 10,473,556
一般正味財産期末残高	8,899,924	8,250,905	649,019
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
一般正味財産への振替額	△ 10,000,000		△ 10,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 10,000,000	10,000,000	△ 20,000,000
指定正味財産期首残高	67,000,000	57,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	57,000,000	67,000,000	△ 10,000,000
III 正味財産期末残高	65,899,924	75,250,905	△ 9,350,981

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	604,360	648,320	604,360	648,320
投資有価証券	56,395,640	0	43,960	56,351,680
小 計	57,000,000	648,320	648,320	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,708,722	1,316,106	0	12,024,828
小 計	10,708,722	1,316,106	0	12,024,828
合 計	67,708,722	1,964,426	648,320	69,024,828

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	648,320	(648,320)	—	—
投資有価証券	56,351,680	(56,351,680)	—	—
小 計	57,000,000	(57,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,024,828	—	—	(12,024,828)
小 計	12,024,828	—	—	(12,024,828)
合 計	69,024,828	(57,000,000)	(0)	(12,024,828)

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	739,732	20,268
合 計	4,366,577	4,228,491	138,086

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)	56,351,680	57,410,080	1,058,400

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	13,365,000	13,365,000	0	——
岩手県観光事業振興費 補助金(岩手県)	0	5,391,000	5,391,000	0	——
特別負担金					
県業務移管特別負担金 (岩手県)	10,000,000	15,429,000	25,429,000	0	——
合 計	10,000,000	34,185,000	44,185,000	0	

貸借対照表

平成22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	47,298,196	36,847,130	10,451,066
流動資産合計	47,298,196	36,847,130	10,451,066
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
施設譲渡未収金		54,540,000	△ 54,540,000
投資有価証券	191,500,000	191,500,000	0
その他固定資産合計	191,500,000	246,040,000	△ 54,540,000
固定資産合計	191,500,000	246,040,000	△ 54,540,000
資産合計	238,798,196	282,887,130	△ 44,088,934
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	630	630	0
流動負債合計	630	630	0
2. 固定負債			
長期借入金		44,440,000	△ 44,440,000
固定負債合計		44,440,000	△ 44,440,000
負債合計	630	44,440,630	△ 44,440,000
III 正味財産の部			
2. 一般正味財産	238,797,566	238,446,500	351,066
正味財産合計	238,797,566	238,446,500	351,066
負債及び正味財産合計	238,798,196	282,887,130	△ 44,088,934

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
⑥ 雑収益			
受取利息	86,149	54,693	31,456
雑収益	12,500	12,500	0
経常収益計	98,649	67,193	31,456
(2) 経常費用			
② 管理費			
旅費交通費	7,400	2,450	4,950
通信運搬費	640	1,200	△ 560
支払手数料	1,260	1,260	0
経常費用計	9,300	4,910	4,390
当期経常増減額	89,349	62,283	27,066
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 観光基盤整備事業清算収益			
施設譲渡事業受取利息	966,090	2,195,130	△ 1,229,040
経常外収益計	966,090	2,195,130	△ 1,229,040
(2) 経常外費用			
① 観光基盤整備事業清算費用			
施設譲渡事業支払利息	704,373	1,408,747	△ 704,374
経常外費用計	704,373	1,408,747	△ 704,374
当期経常外増減額	261,717	786,383	△ 524,666
当期一般正味財産増減額	351,066	848,666	△ 497,600
一般正味財産期首残高	238,446,500	237,597,834	848,666
一般正味財産期末残高	238,797,566	238,446,500	351,066
II 指定正味財産増減の部			
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	238,797,566	238,446,500	351,066

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

関連会社株式……移動平均法による原価法を採用している。

(2) 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。

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,538,686	47,298,196	54,836,882
未収金	19,008,549		19,008,549
前払金	1,544,000		1,544,000
預託金	11,900		11,900
仮払金	615,051		615,051
流動資産合計	28,718,186	47,298,196	76,016,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	648,320		648,320
投資有価証券	56,351,680		56,351,680
基本財産合計	57,000,000		57,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,024,828		12,024,828
特定資産合計	12,024,828		12,024,828
(3) その他固定資産			
車両運搬具	117,818		117,818
電話加入権	284,000		284,000
ソフトウェア	20,268		20,268
投資有価証券		191,500,000	191,500,000
その他固定資産合計	422,086	191,500,000	191,922,086
固定資産合計	69,446,914	191,500,000	260,946,914
資産合計	98,165,100	238,798,196	336,963,296
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,969,716	630	18,970,346
預り金	200,262		200,262
仮受金	1,070,370		1,070,370
流動負債合計	20,240,348	630	20,240,978
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,024,828		12,024,828
固定負債合計	12,024,828		12,024,828
負債合計	32,265,176	630	32,265,806
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
市町村出捐金	10,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	57,000,000		57,000,000
(うち基本財産への充当額)	(57,000,000)		(57,000,000)
2. 一般正味財産	8,899,924	238,797,566	247,697,490
正味財産合計	65,899,924	238,797,566	304,697,490
負債及び正味財産合計	98,165,100	238,798,196	336,963,296

正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合 計
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	814,048		814,048
② 受取会費			
賛助会員受取会費	58,118,000		58,118,000
③ 受取補助金等			
受取補助金	18,756,000		18,756,000
④ 特別負担金			
県業務移管特別負担金	25,429,000		25,429,000
⑤ 事業収益			
受託事業収益	31,896,044		31,896,044
受取負担金	558,450		558,450
受取手数料	862,598		862,598
⑥ 雑収益			
退職給付引当資産運用益	21,419		21,419
受取利息	27,956	86,149	114,105
雑収益	767,255	12,500	779,755
経常収益計	137,250,770	98,649	137,349,419
(2) 経常費用			
① 事業費			
観光事業費	12,303,489		12,303,489
広域観光振興事業費	5,395,676		5,395,676
情報発信強化事業費	28,398,789		28,398,789
受託事業費	28,714,135		28,714,135
県業務移管事業費	23,174,069		23,174,069
② 管理費			
給料手当	21,190,941		21,190,941
退職給付引当金繰入	1,316,106		1,316,106
福利厚生費	6,994,099		6,994,099
会議費	408,510		408,510
旅費交通費	154,080	7,400	161,480
通信運搬費	516,803	640	517,443
減価償却費	152,000		152,000
消耗品費	2,043,045		2,043,045
修繕費	49,330		49,330
図書印刷費	35,385		35,385
燃料費	76,709		76,709
水道光熱費	1,358,352		1,358,352
借上料	1,961,394		1,961,394
保険料	60,590		60,590
食糧費	15,000		15,000
租税公課	146,300		146,300
支払負担金	46,900		46,900
支払寄附金	20,000		20,000
支払手数料	358,365	1,260	359,625
雑費	1,711,684		1,711,684
経常費用計	136,601,751	9,300	136,611,051
当期経常増減額	649,019	89,349	738,368

科 目	一般会計	特別会計	合 計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 観光基盤整備事業清算収益			
施設譲渡事業受取利息		966,090	966,090
経常外収益計		966,090	966,090
(2) 経常外費用			
① 観光基盤整備事業清算費用			
施設譲渡事業支払利息		704,373	704,373
経常外費用計		704,373	704,373
当期経常外増減額		261,717	261,717
当期一般正味財産増減額	649,019	351,066	1,000,085
一般正味財産期首残高	8,250,905	238,446,500	246,697,405
一般正味財産期末残高	8,899,924	238,797,566	247,697,490
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 10,000,000		△ 10,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 10,000,000		△ 10,000,000
指定正味財産期首残高	67,000,000		67,000,000
指定正味財産期末残高	57,000,000		57,000,000
III 正味財産期末残高	65,899,924	238,797,566	304,697,490

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金	岩手銀行本店 (0513006)	7,538,686
	岩手銀行本店 (2007743)	47,298,196
未収金	受取補助金等未収額(未収先3先)	19,008,549
前払金	ソウル事務所翌期運営経費前払	1,544,000
預託金	自動車リサイクル料	11,900
仮払金	概算労働保険料、商標登録出願費用	615,051
流動資産合計		76,016,382
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	岩手銀行本店	648,320
投資有価証券	埼玉県平成19年度公債イ号	56,351,680
基本財産合計		57,000,000
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	定期預金 岩手銀行本店	12,024,828
特定資産合計		12,024,828
(3) その他固定資産		
車両運搬具	普通乗用車1台	117,818
電話加入権	電話回線5本分	284,000
ソフトウェア	財務会計システム	20,268
投資有価証券	関連会社等株式(3社)	191,500,000
その他固定資産合計		191,922,086
固定資産合計		260,946,914
資産合計		336,963,296
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	事業費等未払額(未払先27先)	18,970,346
預り金	所得税、住民税、雇用保険料預り金	200,262
仮受金	韓国共同事業費3道県負担分仮受	1,070,370
流動負債合計		20,240,978
2. 固定負債		
退職給付引当金	職員3名分	12,024,828
固定負債合計		12,024,828
負債合計		32,265,806
正味財産		304,697,490