

# 貸借対照表

平成24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	5,894,356	8,860,819	△ 2,966,463
未収金	35,433,765	22,728,579	12,705,186
前払金		6,710	△ 6,710
仮払金	601,169	801,193	△ 200,024
立替金		50,400	△ 50,400
流動資産合計	41,929,290	32,447,701	9,481,589
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	692,280	307,720
投資有価証券	56,000,000	56,307,720	△ 307,720
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	10,161,240	16,095,866	△ 5,934,626
法人運営準備金資産	20,000,000	42,000,000	△ 22,000,000
特定資産合計	30,161,240	58,095,866	△ 27,934,626
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,065,094	2,512,542	△ 447,448
電話加入権	284,000	284,000	0
商標権	242,945	273,000	△ 30,055
リサイクル預託金	12,330	12,330	0
投資有価証券	2,000,000	191,500,000	△ 189,500,000
その他固定資産合計	4,604,369	194,581,872	△ 189,977,503
固定資産合計	91,765,609	309,677,738	△ 217,912,129
資産合計	133,694,899	342,125,439	△ 208,430,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,869,764	19,116,747	△ 6,246,983
預り金	249,528	305,591	△ 56,063
未払消費税等	498,000		498,000
賞与引当金	1,178,244	1,251,066	△ 72,822
流動負債合計	14,795,536	20,673,404	△ 5,877,868
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,161,240	16,095,866	△ 5,934,626
固定負債合計	10,161,240	16,095,866	△ 5,934,626
負債合計	24,956,776	36,769,270	△ 11,812,494
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
指定正味財産合計	57,000,000	57,000,000	0
(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			
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(42,000,000)	(△ 22,000,000)
正味財産合計	108,738,123	305,356,169	△ 196,618,046
負債及び正味財産合計	133,694,899	342,125,439	△ 208,430,540

※ 法人運営準備金の平成23年度期末残高は、前期末残高(42,000千円)から期中処分(取崩)額(7,000千円)を差し引いた35,000,000円であるが、同準備金規程第6条の規定に基づき、準備金の積立て資産のうち15,000,000円を平成24年3月30日付で運転資金に繰り替えて運用している。  
これにより、法人運営準備金資産の当期末残高が20,000,000円となっている。

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	1,854,065	813,293	1,040,772
② 受取会費			
賛助会員受取会費	52,713,000	57,744,000	△ 5,031,000
③ 受取補助金等			
受取補助金	15,595,000	16,387,000	△ 792,000
④ 特別負担金			
県業務移管特別負担金	3,950,000	11,365,000	△ 7,415,000
⑤ 事業収益			
受託事業収益	39,817,013	39,361,799	455,214
受取負担金	70,000	70,000	0
受取手数料	2,801,562	504,412	2,297,150
⑥ 雑収益			
退職給付引当資産運用益	2,607	12,024	△ 9,417
法人運営準備金資産運用益	11,580	29,318	△ 17,738
受取利息	6,806	13,767	△ 6,961
雑収益	206,055	2,612,930	△ 2,406,875
経常収益計	117,027,688	128,913,543	△ 11,885,855
(2) 経常費用			
① 事業費			
観光事業費	10,390,144	12,371,186	△ 1,981,042
広域観光振興事業費	4,877,905	5,139,285	△ 261,380
情報発信強化事業費	30,759,481	24,844,966	5,914,515
受託事業費	34,629,633	35,865,979	△ 1,236,346
県業務移管事業費	2,990,000	10,192,010	△ 7,202,010
今こそ岩手へ誘客促進事業費	5,168,934		5,168,934
② 管理費			
給料手当	17,810,187	19,790,513	△ 1,980,326
退職給付引当金繰入	1,715,094	4,071,038	△ 2,355,944
賞与引当金繰入	1,178,244	1,251,066	△ 72,822
福利厚生費	6,480,230	6,564,041	△ 83,811
会議費	591,655	302,740	288,915
旅費交通費	70,540	105,920	△ 35,380
通信運搬費	607,379	492,805	114,574
減価償却費	477,503	214,606	262,897
消耗品費	1,402,946	2,085,028	△ 682,082
修繕費	14,965		14,965
図書印刷費	6,000	6,000	0
燃料費	105,798	78,853	26,945
水道光熱費	1,365,083	1,407,537	△ 42,454
借上料	1,904,264	2,065,165	△ 160,901
保険料	67,520	98,860	△ 31,340
租税公課	676,800	258,400	418,400
支払負担金	82,625	71,000	11,625
支払寄附金	20,000	20,000	0
支払手数料	385,880	431,320	△ 45,440
雑費	366,924	409,728	△ 42,804
経常費用計	124,145,734	128,138,046	△ 3,992,312
当期経常増減額	△ 7,118,046	775,497	△ 7,893,543

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 特別会計残余財産繰入額			
特別会計残余財産繰入額		238,797,566	△ 238,797,566
経常外収益計	0	238,797,566	△ 238,797,566
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損			
車両運搬具売却損		116,818	△ 116,818
② 固定資産譲渡損			
投資有価証券譲渡損	189,500,000		189,500,000
経常外費用計	189,500,000	116,818	189,383,182
当期経常外増減額	△ 189,500,000	238,680,748	△ 428,180,748
当期一般正味財産増減額	△ 196,618,046	239,456,245	△ 436,074,291
一般正味財産期首残高	248,356,169	8,899,924	239,456,245
一般正味財産期末残高	51,738,123	248,356,169	△ 196,618,046
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	57,000,000	57,000,000	0
指定正味財産期末残高	57,000,000	57,000,000	0
III 正味財産期末残高	108,738,123	305,356,169	△ 196,618,046

## 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。

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) 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。

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(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、引き続き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	692,280	307,720	0	1,000,000
投資有価証券	56,307,720	0	307,720	56,000,000
小 計	57,000,000	307,720	307,720	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	16,095,866	1,715,094	7,649,720	10,161,240
法人運営準備金資産	42,000,000	0	22,000,000	20,000,000
小 計	58,095,866	1,715,094	29,649,720	30,161,240
合 計	115,095,866	2,022,814	29,957,440	87,161,240

※法人運営準備金資産の当期減少額の内訳；期中処分(取崩)額＝7,000,000円  
 運転資金への繰替運用額＝15,000,000円

### 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	1,000,000	(1,000,000)	—	—
投資有価証券	56,000,000	(56,000,000)	—	—
小 計	57,000,000	(57,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,161,240	—	—	(10,161,240)
法人運営準備金資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小 計	30,161,240	—	(20,000,000)	(10,161,240)
合 計	87,161,240	(57,000,000)	(20,000,000)	(10,161,240)

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	2,679,330	614,236	2,065,094
什器備品	996,200	996,200	0
商標権	300,550	57,605	242,945
ソフトウェア	760,000	760,000	0
合 計	4,736,080	2,428,041	2,308,039

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
利付国債（20年）	56,000,000	57,579,760	1,579,760

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	3,437,000	3,437,000	0	——
岩手県観光事業振興費 補助金（岩手県）	0	4,865,000	4,865,000	0	——
今こそ岩手へ誘客促進事業 補助金（岩手県）	0	7,293,000	7,293,000	0	——
特別負担金					
県業務移管特別負担金 （岩手県）	0	3,950,000	3,950,000	0	——
合 計	0	19,545,000	19,545,000	0	

# 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	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)	5,894,356	
未収金 受取補助金等未収額(未収先4先)	35,433,765	
仮払金 概算労働保険料	601,169	
流動資産合計		41,929,290
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 岩手銀行本店	1,000,000	
投資有価証券 第128回利付国債(20年)	56,000,000	
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	10,161,240	
法人運営準備金資産 定期預金 岩手銀行本店	20,000,000	
特定資産合計	30,161,240	
(3) その他固定資産		
車両運搬具 普通乗用車1台	2,065,094	
電話加入権 電話回線5本分	284,000	
商標権 わんこきょうだい商標権	242,945	
リサイクル預託金 自動車リサイクル料	12,330	
投資有価証券 三陸鉄道、江刺開発振興株式	2,000,000	
その他固定資産合計	4,604,369	
固定資産合計		91,765,609
資産合計		133,694,899
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 事業費等未払額(未払先21先)	12,869,764	
預り金 所得税、住民税、雇用保険料預り金	249,528	
未払消費税等 平成23年度消費税等納付額	498,000	
賞与引当金 職員3名分	1,178,244	
流動負債合計		14,795,536
2. 固定負債		
退職給付引当金 職員2名分	10,161,240	
固定負債合計		10,161,240
負債合計		24,956,776
正味財産		108,738,123