

貸借対照表

平成31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	1,000,782	702,293	298,489
未収金	12,657,326	11,917,021	740,305
仮払金	351,309	341,637	9,672
貯蔵品	1,476,650	779,054	697,596
流動資産合計	15,486,067	13,740,005	1,746,062
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	56,000,000	56,000,000	0
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	17,420,353	15,773,751	1,646,602
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	41,420,353	39,773,751	1,646,602
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
電話加入権	56,800	284,000	△ 227,200
商標権	32,560	62,615	△ 30,055
リサイクル預託金	12,330	12,330	0
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0
保証金	2,043,270	2,043,270	0
その他固定資産合計	4,144,961	4,402,216	△ 257,255
固定資産合計	102,565,314	101,175,967	1,389,347
資産合計	118,051,381	114,915,972	3,135,409
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,667,879	7,784,751	883,128
預り金	205,491	151,918	53,573
未払消費税等		201,800	△ 201,800
賞与引当金	1,338,799	1,331,715	7,084
流動負債合計	10,212,169	9,470,184	741,985
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,420,353	15,773,751	1,646,602
固定負債合計	17,420,353	15,773,751	1,646,602
負債合計	27,632,522	25,243,935	2,388,587
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)	(24,000,000)	(24,000,000)	(0)
正味財産合計	33,418,859	32,672,037	746,822
負債及び正味財産合計	118,051,381	114,915,972	3,135,409

貸借対照表内訳表

平成31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			1,000,782		1,000,782
未収金	10,355,326		2,302,000		12,657,326
仮払金	27,375		323,934		351,309
貯蔵品	1,470,241		6,409		1,476,650
公益目的事業会計勘定			21,027,549	△ 21,027,549	0
収益事業等会計勘定	546,721			△ 546,721	0
法人会計勘定		9,696,289		△ 9,696,289	0
流動資産合計	12,399,663	9,696,289	24,660,674	△ 31,270,559	15,486,067
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	500,000		500,000		1,000,000
投資有価証券	28,000,000		28,000,000		56,000,000
基本財産合計	28,500,000	0	28,500,000	0	57,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産			17,420,353		17,420,353
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	41,420,353	0	41,420,353
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1				1
電話加入権	33,677	5,112	18,011		56,800
商標権	32,560				32,560
リサイクル預託金			12,330		12,330
投資有価証券			2,000,000		2,000,000
保証金	2,043,270				2,043,270
その他固定資産合計	2,109,508	5,112	2,030,341	0	4,144,961
固定資産合計	30,609,508	5,112	71,950,694	0	102,565,314
資産合計	43,009,171	9,701,401	96,611,368	△ 31,270,559	118,051,381
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,765,291		902,588		8,667,879
預り金			205,491		205,491
賞与引当金			1,338,799		1,338,799
公益目的事業会計勘定		546,721		△ 546,721	0
収益事業等会計勘定			9,695,605	△ 9,695,605	0
法人会計勘定	21,028,233			△ 21,028,233	0
流動負債合計	28,793,524	546,721	12,142,483	△ 31,270,559	10,212,169
2. 固定負債					
退職給付引当金			17,420,353		17,420,353
固定負債合計	0	0	17,420,353	0	17,420,353
負債合計	28,793,524	546,721	29,562,836	△ 31,270,559	27,632,522
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
岩手県出捐金	23,500,000		23,500,000		47,000,000
市町村出捐金	5,000,000		5,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	28,500,000	0	28,500,000	0	57,000,000
(うち基本財産への充当額)	(28,500,000)	(0)	(28,500,000)	(0)	(57,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	△ 14,284,353	9,154,680	38,548,532	0	33,418,859
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(24,000,000)	(0)	(24,000,000)
正味財産合計	14,215,647	9,154,680	67,048,532	0	90,418,859
負債及び正味財産合計	43,009,171	9,701,401	96,611,368	△ 31,270,559	118,051,381

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
基本財産受取利息	1,064,099	1,064,099	0
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	1,572	1,479	93
法人運営準備金資産受取利息	2,393	2,392	1
受取会費			
賛助会員受取会費	57,228,000	57,166,000	62,000
事業収益			
受託事業収益	14,135,000	10,764,133	3,370,867
販売収益	1,903,528	2,048,206	△ 144,678
受取広告料	993,600	858,600	135,000
受取負担金			
観光事業推進費負担金	8,597,000	7,097,000	1,500,000
ソウル事務所長派遣経費負担金	8,941,561	12,532,794	△ 3,591,233
受取負担金	50,000	50,000	0
雑収益			
受取利息	1,738	1,395	343
雑収益	61,768	102,703	△ 40,935
経常収益計	92,980,259	91,688,801	1,291,458
(2) 経常費用			
事業費	(75,927,998)	(74,816,211)	(1,111,787)
給料手当	16,623,938	15,085,291	1,538,647
臨時雇賃金	4,653,924	4,936,773	△ 282,849
福利厚生費	7,002,494	6,503,815	498,679
会議費	459,928	472,520	△ 12,592
旅費交通費	4,999,047	4,704,413	294,634
通信運搬費	901,291	720,267	181,024
広告宣伝費	3,346,549	3,025,658	320,891
誘致促進費	6,823,433	5,866,242	957,191
減価償却費	30,055	30,055	0
消耗品費	711,561	709,623	1,938
印刷製本費	1,898,424	3,578,364	△ 1,679,940
燃料費	32,647	30,457	2,190
光熱水料費	793,615	772,284	21,331
賃借料	4,049,641	3,085,032	964,609
保険料	219,010	198,420	20,590
租税公課	90,479	286,164	△ 195,685
支払負担金	16,047,173	15,894,797	152,376
支払助成金	1,200,000	1,600,000	△ 400,000
支払手数料	695,457	936,058	△ 240,601
委託費	5,065,200	6,102,000	△ 1,036,800
雑費	284,132	277,978	6,154

管理費	(16,078,239)	(16,286,116)	(△ 207,877)
役員報酬	105,000	111,000	△ 6,000
給料手当	5,614,718	5,737,254	△ 122,536
退職給付費用	1,646,602	937,049	709,553
賞与引当金繰入	1,338,799	1,331,715	7,084
福利厚生費	2,343,696	2,448,701	△ 105,005
会議費	228,522	209,909	18,613
旅費交通費	315,862	427,035	△ 111,173
通信運搬費	272,620	234,406	38,214
広告宣伝費	191,800	143,200	48,600
消耗品費	503,860	805,819	△ 301,959
修繕費	26,270	79,115	△ 52,845
燃料費	16,299	15,955	344
光熱水料費	396,212	438,193	△ 41,981
賃借料	709,355	689,340	20,015
保険料	100,240	91,500	8,740
租税公課	39,500	68,036	△ 28,536
支払負担金	1,742,520	2,017,300	△ 274,780
支払寄附金	70,000	70,000	0
支払手数料	233,404	237,750	△ 4,346
雑費	182,960	192,839	△ 9,879
経常費用計	92,006,237	91,102,327	903,910
当期経常増減額	974,022	586,474	387,548
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			
固定資産除去損			
電話加入権除去損	227,200		227,200
経常外費用計	227,200	0	227,200
当期経常外増減額	△ 227,200	0	△ 227,200
当期一般正味財産増減額	746,822	586,474	160,348
一般正味財産期首残高	32,672,037	32,085,563	586,474
一般正味財産期末残高	33,418,859	32,672,037	746,822
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	90,418,859	89,672,037	746,822

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	他1			
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					
基本財産受取利息	532,050		532,049		1,064,099
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			1,572		1,572
法人運営準備金資産受取利息			2,393		2,393
受取会費					
賛助会員受取会費	41,738,757		15,489,243		57,228,000
事業収益					
受託事業収益	10,135,000	4,000,000			14,135,000
販売収益	1,903,528				1,903,528
受取広告料	993,600				993,600
受取負担金					
観光事業推進費負担金	6,334,000		2,263,000		8,597,000
ソウル事務所長派遣経費負担金	8,941,561				8,941,561
受取負担金	50,000				50,000
雑収益					
受取利息			1,738		1,738
雑収益	24,293		37,475		61,768
経常収益計	70,652,789	4,000,000	18,327,470	0	92,980,259
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	15,385,575	1,238,363			16,623,938
臨時雇賃金	4,653,924				4,653,924
福利厚生費	6,474,846	527,648			7,002,494
会議費	459,928				459,928
旅費交通費	4,299,606	699,441			4,999,047
通信運搬費	881,389	19,902			901,291
広告宣伝費	3,346,549				3,346,549
誘致促進費	5,521,697	1,301,736			6,823,433
減価償却費	30,055				30,055
消耗品費	670,494	41,067			711,561
印刷製本費	1,898,424				1,898,424
燃料費	28,976	3,671			32,647
光熱水料費	704,378	89,237			793,615
賃借料	3,118,672	930,969			4,049,641
保険料	219,010				219,010
租税公課	16,479	74,000			90,479
支払負担金	15,669,489	377,684			16,047,173
支払助成金	1,200,000				1,200,000
支払手数料	619,837	75,620			695,457
委託費	5,065,200				5,065,200
雑費	253,554	30,578			284,132

管理費					
役員報酬			105,000		105,000
給料手当			5,614,718		5,614,718
退職給付費用			1,646,602		1,646,602
賞与引当金繰入			1,338,799		1,338,799
福利厚生費			2,343,696		2,343,696
会議費			228,522		228,522
旅費交通費			315,862		315,862
通信運搬費			272,620		272,620
広告宣伝費			191,800		191,800
消耗品費			503,860		503,860
修繕費			26,270		26,270
燃料費			16,299		16,299
光熱水料費			396,212		396,212
賃借料			709,355		709,355
保険料			100,240		100,240
租税公課			39,500		39,500
支払負担金			1,742,520		1,742,520
支払寄附金			70,000		70,000
支払手数料			233,404		233,404
雑費			182,960		182,960
経常費用計	70,518,082	5,409,916	16,078,239	0	92,006,237
当期経常増減額	134,707	△ 1,409,916	2,249,231	0	974,022
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
(2) 経常外費用					
固定資産除去損					
電話加入権除去損	134,707	20,448	72,045		227,200
経常外費用計	134,707	20,448	72,045	0	227,200
当期経常外増減額	△ 134,707	△ 20,448	△ 72,045	0	△ 227,200
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,430,364	2,177,186	0	746,822
一般正味財産期首残高	△ 14,284,353	10,585,044	36,371,346		32,672,037
一般正味財産期末残高	△ 14,284,353	9,154,680	38,548,532		33,418,859
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
指定正味財産期首残高	28,500,000		28,500,000		57,000,000
指定正味財産期末残高	28,500,000		28,500,000		57,000,000
III 正味財産期末残高	14,215,647	9,154,680	67,048,532		90,418,859

※ 公1 … 公益目的事業「岩手県の観光振興を図るための事業」

他1 … その他の事業「岩手県の観光振興を図るための受託事業」

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……購入時の取得価格によっている。(取得価格と債券金額との差額ははないこと。)

その他の有価証券(時価のないもの)……移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 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。

(4) 引当金の計上基準

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。

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。

(5) 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。

(6) 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。

(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	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	56,000,000	0	0	56,000,000
小 計	57,000,000	0	0	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	15,773,751	1,646,602	0	17,420,353
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	39,773,751	1,646,602	0	41,420,353
合 計	96,773,751	1,646,602	0	98,420,353

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。

(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	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	17,420,353	—	—	(17,420,353)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	41,420,353	—	(24,000,000)	(17,420,353)
合 計	98,420,353	(57,000,000)	(24,000,000)	(17,420,353)

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。

(単位：円)

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	2,679,329	1
商標権	300,550	267,990	32,560
合 計	2,979,880	2,947,319	32,561

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
利付国債 (20年)	56,000,000	68,874,960	12,874,960

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。

(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
負担金					
観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	8,597,000	8,597,000	0	—
ソウル事務所長派遣経費 負担金 (岩手県)	0	8,941,561	8,941,561	0	—
合 計	0	17,538,561	17,538,561	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	投資有価証券	56,000,000	0	0	56,000,000
	基本財産計	57,000,000	0	0	57,000,000
特定資産	退職給付引当資産	15,773,751	1,646,602	0	17,420,353
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	39,773,751	1,646,602	0	41,420,353

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	
賞与引当金	1,331,715	1,338,799	1,331,715	0	1,338,799
退職給付引当金	15,773,751	1,646,602	0	0	17,420,353

財 産 目 録

平成31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)				
	現金預金	普通預金 岩手銀行本店	運転資金として	1,000,782
	未収金	岩手県他未収先3件	公益目的事業及び法人会計に供する岩手県からの負担金、受託事業収益の他、賛助会員受取会費等の未収分	12,657,326
	仮払金	岩手労働局	平成30年度概算労働保険料分	351,309
	貯蔵品	観光キャラクターグッズ 切手	わんこきょうだいストラップ、ぬいぐるみ、ぬいぐるみストラップ、バッジの期末在庫 管理の用に供する未使用切手の期末在庫	1,470,241 6,409
流動資産合計				15,486,067
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	岩手銀行本店	共用財産。運用益を公益目的事業及び管理費の財源としてそれぞれ1/2ずつ使用。 【共用割合】 公益目的保有財産(50%) 管理運営の用に供する財産(50%)	1,000,000
	投資有価証券	第128回利付国債(20年)	同 上	56,000,000
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金 岩手銀行本店	職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	17,420,353
	法人運営準備金資産	定期預金 岩手銀行本店	安定的な法人運営を図るため設置した積立資産。運用益を管理費の財源として使用。	24,000,000
その他固定資産				
	車両運搬具	小型乗用車1台	共用財産。公益目的事業及びその他の事業並びに管理運営の用に供している。 【共用割合】 公益目的保有財産(59.29%) その他の事業の用に供する財産(9%) 管理運営の用に供する財産(31.71%)	1
	電話加入権	1回線分	同 上	56,800
	商標権	わんこきょうだい商標権	公益目的保有財産。公益目的事業の用に供している。	32,560
	リサイクル預託金	(公財)自動車リサイクル促進センター	自動車リサイクル料(小型乗用車1台)	12,330
	投資有価証券	三陸鉄道(株)株式	保有株式数100株 (全株式に占める割合=0.33%)	1,000,000
		江刺開発振興(株)株式	保有株式数20株 (全株式に占める割合=0.54%)	1,000,000
	保証金	ソウル事務所	ソウル事務所所長公舎借上保証金	2,043,270
固定資産合計				102,565,314
資産合計				118,051,381
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手ソフトウェアセンター 他未払先16件	公益目的事業及び管理運営の用に供する各費用の未払い分	8,667,879
	預り金	所得税、住民税、雇用保険料	職員等に係る3月分所得税、住民税、平成30年度雇用保険料の預り分	205,491
	賞与引当金	職員3名分	職員3名に対する賞与の支払に備えたもの	1,338,799
流動負債合計				10,212,169
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員2名分	職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	17,420,353
固定負債合計				17,420,353
負債合計				27,632,522
正味財産				90,418,859