

# 貸借対照表

平成26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	6,428,437	14,197,922	△ 7,769,485
未収金	15,173,248	11,225,343	3,947,905
前払金	18,900		18,900
仮払金	431,638	434,938	△ 3,300
貯蔵品	1,985,075		1,985,075
流動資産合計	24,037,298	25,858,203	△ 1,820,905
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	12,109,301	11,270,700	838,601
法人運営準備金資産	24,000,000	28,000,000	△ 4,000,000
特定資産合計	36,109,301	39,270,700	△ 3,161,399
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,170,198	1,617,646	△ 447,448
電話加入権	284,000	284,000	0
商標権	182,835	212,890	△ 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
その他固定資産合計	3,649,363	4,126,866	△ 477,503
固定資産合計	96,758,664	100,397,566	△ 3,638,902
資産合計	120,795,962	126,255,769	△ 5,459,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,618,166	15,662,336	△ 4,044,170
預り金	209,358	205,511	3,847
未払消費税等	577,800	139,100	438,700
賞与引当金	1,272,993	1,257,417	15,576
流動負債合計	13,678,317	17,264,364	△ 3,586,047
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,109,301	11,270,700	838,601
固定負債合計	12,109,301	11,270,700	838,601
負債合計	25,787,618	28,535,064	△ 2,747,446
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)	(28,000,000)	(△ 4,000,000)
正味財産合計	95,008,344	97,720,705	△ 2,712,361
負債及び正味財産合計	120,795,962	126,255,769	△ 5,459,807

# 貸借対照表内訳表

平成26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			6,428,437		6,428,437
未収金	12,216,650	521,598	2,435,000		15,173,248
前払金			18,900		18,900
仮払金			431,638		431,638
貯蔵品	1,974,799		10,276		1,985,075
公益目的事業会計勘定			15,215,129	△ 15,215,129	0
収益事業等会計勘定	546,721			△ 546,721	0
法人会計勘定		13,980,293		△ 13,980,293	0
流動資産合計	14,738,170	14,501,891	24,539,380	△ 29,742,143	24,037,298
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			12,109,301		12,109,301
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	36,109,301	0	36,109,301
(3) その他固定資産					
車両運搬具	693,810	105,319	371,069		1,170,198
電話加入権	168,384	25,560	90,056		284,000
商標権	182,835				182,835
リサイクル預託金			12,330		12,330
投資有価証券			2,000,000		2,000,000
その他固定資産合計	1,045,029	130,879	2,473,455	0	3,649,363
固定資産合計	29,545,029	130,879	67,082,756	0	96,758,664
資産合計	44,283,199	14,632,770	91,622,136	△ 29,742,143	120,795,962
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,465,434	433,074	719,658		11,618,166
預り金			209,358		209,358
未払消費税等			577,800		577,800
賞与引当金			1,272,993		1,272,993
公益目的事業会計勘定		546,721		△ 546,721	0
収益事業等会計勘定			13,980,293	△ 13,980,293	0
法人会計勘定	15,215,129			△ 15,215,129	0
流動負債合計	25,680,563	979,795	16,760,102	△ 29,742,143	13,678,317
2. 固定負債					
退職給付引当金			12,109,301		12,109,301
固定負債合計	0	0	12,109,301	0	12,109,301
負債合計	25,680,563	979,795	28,869,403	△ 29,742,143	25,787,618
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)	△ 9,897,364	13,652,975	34,252,733	0	38,008,344
(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	18,602,636	13,652,975	62,752,733	0	95,008,344
負債及び正味財産合計	44,283,199	14,632,770	91,622,136	△ 29,742,143	120,795,962

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	1,064,251	1,064,249	2
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	2,816	2,539	277
法人運営準備金資産受取利息	6,875	8,236	△ 1,361
受取会費			
賛助会員受取会費	52,679,000	52,648,000	31,000
事業収益			
受託事業収益	32,489,150	15,085,698	17,403,452
受取手数料	216,000	144,000	72,000
販売収益	6,217,756	4,124,206	2,093,550
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金		4,622,000	△ 4,622,000
受取民間助成金	5,377,293		5,377,293
受取負担金			
観光事業推進費負担金	12,636,000	7,132,000	5,504,000
受取負担金	70,000	70,000	0
受取寄附金			
受取一般寄附金	215,042		215,042
雑収益			
受取利息	6,384	7,851	△ 1,467
雑収益	167,020	274,804	△ 107,784
経常収益計	111,147,587	85,183,583	25,964,004
(2) 経常費用			
事業費	(97,510,604)	(80,917,025)	(16,593,579)
役員報酬	15,000	3,000	12,000
給料手当	11,292,457	11,758,446	△ 465,989
臨時雇賃金	4,229,125	4,478,261	△ 249,136
福利厚生費	5,199,339	5,281,059	△ 81,720
会議費	923,072	479,521	443,551
旅費交通費	5,276,502	4,672,920	603,582
通信運搬費	1,399,149	1,241,889	157,260
広告宣伝費	12,543,609	6,500,193	6,043,416
誘致促進費	11,916,087	5,830,997	6,085,090
減価償却費	335,617	335,617	0
消耗品費	713,600	483,690	229,910
印刷製本費	6,138,038	4,904,265	1,233,773
燃料費	72,291	74,690	△ 2,399
光熱水料費	963,229	970,047	△ 6,818
賃借料	3,541,536	2,063,284	1,478,252
保険料	15,440	1,500	13,940
租税公課	50,000	27,000	23,000
支払負担金	16,592,505	17,851,410	△ 1,258,905
支払助成金	4,197,287	6,360,406	△ 2,163,119
支払手数料	3,517,620	70,722	3,446,898
委託費	8,278,460	7,255,500	1,022,960
雑費	300,641	272,608	28,033

管理費	(15,850,096)	(15,283,976)	(566,120)
役員報酬	141,000	111,000	30,000
給料手当	5,638,446	5,511,293	127,153
退職給付費用	838,601	1,109,460	△ 270,859
賞与引当金繰入	1,272,993	1,257,417	15,576
福利厚生費	2,239,609	2,120,073	119,536
会議費	167,392	219,428	△ 52,036
旅費交通費	203,839	217,503	△ 13,664
通信運搬費	216,066	201,527	14,539
減価償却費	141,886	141,886	0
消耗品費	680,890	695,396	△ 14,506
修繕費	48,003		48,003
印刷製本費	56,700		56,700
燃料費	29,019	29,130	△ 111
光熱水料費	472,283	448,151	24,132
賃借料	675,819	613,332	62,487
保険料	100,000	64,340	35,660
交際費	54,725		54,725
租税公課	665,000	250,600	414,400
支払負担金	1,756,625	1,757,025	△ 400
支払寄附金	20,000	20,000	0
支払手数料	292,735	380,070	△ 87,335
雑費	138,465	136,345	2,120
経常費用計	113,360,700	96,201,001	17,159,699
当期経常増減額	△ 2,213,113	△ 11,017,418	8,804,305
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			
雑損失	499,248		499,248
経常外費用計	499,248	0	499,248
当期経常外増減額	△ 499,248	0	△ 499,248
当期一般正味財産増減額	△ 2,712,361	△ 11,017,418	8,305,057
一般正味財産期首残高	40,720,705	51,738,123	△ 11,017,418
一般正味財産期末残高	38,008,344	40,720,705	△ 2,712,361
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	95,008,344	97,720,705	△ 2,712,361

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	532,126		532,125		1,064,251
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			2,816		2,816
法人運営準備金資産受取利息			6,875		6,875
受取会費					
賛助会員受取会費	39,887,344		12,791,656		52,679,000
事業収益					
受託事業収益	10,190,000	22,299,150			32,489,150
受取手数料	216,000				216,000
販売収益	6,217,756				6,217,756
受取補助金等					
受取民間助成金	5,377,293				5,377,293
受取負担金					
観光事業推進費負担金	10,268,000		2,368,000		12,636,000
受取負担金	70,000				70,000
受取寄附金					
受取一般寄附金	215,042				215,042
雑収益					
受取利息			6,384		6,384
雑収益	103,332		63,688		167,020
経常収益計	73,076,893	22,299,150	15,771,544	0	111,147,587
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	15,000				15,000
給料手当	9,942,073	1,350,384			11,292,457
臨時雇賃金	4,229,125				4,229,125
福利厚生費	4,587,358	611,981			5,199,339
会議費	840,913	82,159			923,072
旅費交通費	4,712,787	563,715			5,276,502
通信運搬費	1,338,867	60,282			1,399,149
広告宣伝費	4,646,264	7,897,345			12,543,609
誘致促進費	4,915,877	7,000,210			11,916,087
減価償却費	295,347	40,270			335,617
消耗品費	624,120	89,480			713,600
印刷製本費	6,138,038				6,138,038
燃料費	64,353	7,938			72,291
光熱水料費	834,033	129,196			963,229
賃借料	2,016,512	1,525,024			3,541,536
保険料	5,300	10,140			15,440
租税公課	26,000	24,000			50,000
支払負担金	15,956,705	635,800			16,592,505
支払助成金	4,197,287				4,197,287
支払手数料	2,381,410	1,136,210			3,517,620
委託費	8,278,460				8,278,460
雑費	259,067	41,574			300,641

管理費					
役員報酬			141,000		141,000
給料手当			5,638,446		5,638,446
退職給付費用			838,601		838,601
賞与引当金繰入			1,272,993		1,272,993
福利厚生費			2,239,609		2,239,609
会議費			167,392		167,392
旅費交通費			203,839		203,839
通信運搬費			216,066		216,066
減価償却費			141,886		141,886
消耗品費			680,890		680,890
修繕費			48,003		48,003
印刷製本費			56,700		56,700
燃料費			29,019		29,019
光熱水料費			472,283		472,283
賃借料			675,819		675,819
保険料			100,000		100,000
交際費			54,725		54,725
租税公課			665,000		665,000
支払負担金			1,756,625		1,756,625
支払寄附金			20,000		20,000
支払手数料			292,735		292,735
雑費			138,465		138,465
経常費用計	76,304,896	21,205,708	15,850,096	0	113,360,700
当期経常増減額	△ 3,228,003	1,093,442	△ 78,552	0	△ 2,213,113
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					
雑損失			499,248		499,248
経常外費用計	0	0	499,248	0	499,248
当期経常外増減額	0	0	△ 499,248	0	△ 499,248
他会計振替額	546,721	△ 546,721			0
当期一般正味財産増減額	△ 2,681,282	546,721	△ 577,800	0	△ 2,712,361
一般正味財産期首残高	△ 7,216,082	13,106,254	34,830,533		40,720,705
一般正味財産期末残高	△ 9,897,364	13,652,975	34,252,733		38,008,344
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	18,602,636	13,652,975	62,752,733		95,008,344

※ 公1 … 公益目的事業「岩手県の観光振興を図るための観光情報の発信及び内外観光客の誘致促進、受入態勢の整備並びに観光関係機関との連携、支援」

他1 … その他の事業「東日本大震災により落ち込んだ観光需要を創出するための事業」

## 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……償却原価法（定額法）を採用している。

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	11,270,700	838,601	0	12,109,301
法人運営準備金資産	28,000,000	0	4,000,000	24,000,000
小 計	39,270,700	838,601	4,000,000	36,109,301
合 計	96,270,700	838,601	4,000,000	93,109,301

### 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	12,109,301	—	—	(12,109,301)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	36,109,301	—	(24,000,000)	(12,109,301)
合 計	93,109,301	(57,000,000)	(24,000,000)	(12,109,301)

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	1,509,132	1,170,198
什器備品	996,200	996,200	0
商標権	300,550	117,715	182,835
合 計	3,976,080	2,623,047	1,353,033

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	61,505,360	5,505,360

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
助成金					
いわて希望ファンド地域 活性化支援事業助成金 (公益財団法人いわて産業振興センター)	0	5,377,293	5,377,293	0	——
負担金					
観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	12,636,000	12,636,000	0	——
合 計	0	18,013,293	18,013,293	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	11,270,700	838,601	0	12,109,301
	法人運営準備金資産	28,000,000	0	4,000,000	24,000,000
	特定資産計	39,270,700	838,601	4,000,000	36,109,301

## 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	1,257,417	1,272,993	1,257,417	0	1,272,993
退職給付引当金	11,270,700	838,601	0	0	12,109,301

# 財 産 目 録

平成26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	6,428,437	
未収金	岩手県他未収先8件	公益目的事業及びその他の事業並びに法人会計に供する岩手県からの負担金、受託事業収益等の他、賛助会員受取会費等の未収分	15,173,248	
前払金	トヨタカローラ岩手 株盛岡インター店	公用車メンテナンスパック契約料	18,900	
仮払金	岩手労働局	平成25年度概算労働保険料分	431,638	
貯蔵品	観光キャラクター グッズ	わんこきょうだいストラップ、シール、バッジの期末在庫	1,895,411	
	土産品推奨シール	観光土産品推奨シールの期末在庫	79,388	
	切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	10,276	
流動資産合計			24,037,298	
(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	12,109,301
	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%)	1,170,198
	電話加入権	5回線分	同 上	284,000
	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。	182,835
	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
固定資産合計			96,758,664	
資産合計			120,795,962	
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手ソフトウエアセ ンター他未払先26件	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する各費用の未払分	11,618,166
	預り金	所得税、住民税、雇用 保険料	職員に係る3月分所得税、住民税、平成25年度雇用保険料の預り分	209,358
	未払消費税等	盛岡税務署	平成25年度消費税等納付税未払分	577,800
	賞与引当金	職員4名分	職員4名に対する賞与の支払に備えたもの	1,272,993
流動負債合計			13,678,317	
(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	12,109,301
固定負債合計			12,109,301	
負債合計			25,787,618	
正味財産			95,008,344	