

# 貸借対照表

平成27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	3,981,464	6,428,437	△ 2,446,973
未収金	14,103,587	15,173,248	△ 1,069,661
前払金	4,725	18,900	△ 14,175
仮払金	436,050	431,638	4,412
貯蔵品	1,616,241	1,985,075	△ 368,834
流動資産合計	20,142,067	24,037,298	△ 3,895,231
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	12,535,325	12,109,301	426,024
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	36,535,325	36,109,301	426,024
(3) その他固定資産			
車両運搬具	722,750	1,170,198	△ 447,448
電話加入権	284,000	284,000	0
商標権	152,780	182,835	△ 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	3,171,860	3,649,363	△ 477,503
固定資産合計	96,707,185	96,758,664	△ 51,479
資産合計	116,849,252	120,795,962	△ 3,946,710
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,253,311	11,618,166	△ 364,855
預り金	222,041	209,358	12,683
未払消費税等		577,800	△ 577,800
賞与引当金	1,319,240	1,272,993	46,247
流動負債合計	12,794,592	13,678,317	△ 883,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,535,325	12,109,301	426,024
固定負債合計	12,535,325	12,109,301	426,024
負債合計	25,329,917	25,787,618	△ 457,701
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	91,519,335	95,008,344	△ 3,489,009
負債及び正味財産合計	116,849,252	120,795,962	△ 3,946,710

# 貸借対照表内訳表

平成27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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金			3,981,464		3,981,464
未収金	9,789,018	1,671,569	2,643,000		14,103,587
前払金			4,725		4,725
仮払金			436,050		436,050
貯蔵品	1,603,963		12,278		1,616,241
公益目的事業会計勘定			16,023,293	△ 16,023,293	0
収益事業等会計勘定	546,721			△ 546,721	0
法人会計勘定		12,546,346		△ 12,546,346	0
流動資産合計	11,939,702	14,217,915	23,100,810	△ 29,116,360	20,142,067
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			12,535,325		12,535,325
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	36,535,325	0	36,535,325
(3) その他固定資産					
車両運搬具	428,518	65,049	229,183		722,750
電話加入権	168,384	25,560	90,056		284,000
商標権	152,780				152,780
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	749,682	90,609	2,331,569	0	3,171,860
固定資産合計	29,249,682	90,609	67,366,894	0	96,707,185
資産合計	41,189,384	14,308,524	90,467,704	△ 29,116,360	116,849,252
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	9,273,892	887,400	1,092,019		11,253,311
預り金			222,041		222,041
賞与引当金			1,319,240		1,319,240
公益目的事業会計勘定		546,721		△ 546,721	0
収益事業等会計勘定			12,546,346	△ 12,546,346	0
法人会計勘定	16,023,293			△ 16,023,293	0
流動負債合計	25,297,185	1,434,121	15,179,646	△ 29,116,360	12,794,592
2. 固定負債					
退職給付引当金			12,535,325		12,535,325
固定負債合計	0	0	12,535,325	0	12,535,325
負債合計	25,297,185	1,434,121	27,714,971	△ 29,116,360	25,329,917
<b>III 正味財産の部</b>					
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)					
一般正味財産合計	△ 12,607,801	12,874,403	34,252,733	0	34,519,335
(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	15,892,199	12,874,403	62,752,733	0	91,519,335
負債及び正味財産合計	41,189,384	14,308,524	90,467,704	△ 29,116,360	116,849,252

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	1,064,250	1,064,251	△ 1
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	3,025	2,816	209
法人運営準備金資産受取利息	5,999	6,875	△ 876
受取会費			
賛助会員受取会費	57,476,000	52,679,000	4,797,000
事業収益			
受託事業収益	13,149,659	32,489,150	△ 19,339,491
受取手数料	117,000	216,000	△ 99,000
販売収益	2,946,264	6,217,756	△ 3,271,492
受取広告料	761,400		761,400
受取補助金等			
受取民間助成金	7,628,179	5,377,293	2,250,886
受取負担金			
観光事業推進費負担金	10,464,000	12,636,000	△ 2,172,000
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	7,202	6,384	818
雑収益	119,299	167,020	△ 47,721
経常収益計	93,812,277	111,147,587	△ 17,335,310
(2) 経常費用			
事業費	(80,803,534)	(97,510,604)	(△ 16,707,070)
役員報酬	15,000	15,000	0
給料手当	12,209,832	11,292,457	917,375
臨時雇賃金	4,847,712	4,229,125	618,587
福利厚生費	5,044,167	5,199,339	△ 155,172
会議費	1,427,338	923,072	504,266
旅費交通費	6,924,799	5,276,502	1,648,297
通信運搬費	1,001,150	1,399,149	△ 397,999
広告宣伝費	3,971,636	12,543,609	△ 8,571,973
誘致促進費	4,349,519	11,916,087	△ 7,566,568
減価償却費	335,617	335,617	0
消耗品費	727,400	713,600	13,800
印刷製本費	4,421,046	6,138,038	△ 1,716,992
燃料費	68,467	72,291	△ 3,824
光熱水料費	992,192	963,229	28,963
賃借料	2,199,400	3,541,536	△ 1,342,136
保険料	2,800	15,440	△ 12,640
租税公課	23,800	50,000	△ 26,200
支払負担金	15,650,280	16,592,505	△ 942,225
支払助成金	4,894,252	4,197,287	696,965
支払手数料	2,348,480	3,517,620	△ 1,169,140
委託費	8,720,440	8,278,460	441,980
雑費	628,207	300,641	327,566

管理費	(16,497,752)	(15,850,096)	(647,656)
役員報酬	138,000	141,000	△ 3,000
給料手当	6,411,729	5,638,446	773,283
退職給付費用	426,024	838,601	△ 412,577
賞与引当金繰入	1,319,240	1,272,993	46,247
福利厚生費	2,303,087	2,239,609	63,478
会議費	207,730	167,392	40,338
旅費交通費	382,820	203,839	178,981
通信運搬費	296,349	216,066	80,283
広告宣伝費	27,000		27,000
減価償却費	141,886	141,886	0
消耗品費	897,085	680,890	216,195
修繕費	23,355	48,003	△ 24,648
印刷製本費	270,000	56,700	213,300
燃料費	34,565	29,019	5,546
光熱水料費	529,575	472,283	57,292
賃借料	720,866	675,819	45,047
保険料	73,090	100,000	△ 26,910
交際費		54,725	△ 54,725
租税公課	61,500	665,000	△ 603,500
支払負担金	1,783,460	1,756,625	26,835
支払寄附金	20,000	20,000	0
支払手数料	279,304	292,735	△ 13,431
雑費	151,087	138,465	12,622
經常費用計	97,301,286	113,360,700	△ 16,059,414
当期經常増減額	△ 3,489,009	△ 2,213,113	△ 1,275,896
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
雑損失		499,248	△ 499,248
經常外費用計	0	499,248	△ 499,248
当期經常外増減額	0	△ 499,248	499,248
当期一般正味財産増減額	△ 3,489,009	△ 2,712,361	△ 776,648
一般正味財産期首残高	38,008,344	40,720,705	△ 2,712,361
一般正味財産期末残高	34,519,335	38,008,344	△ 3,489,009
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	91,519,335	95,008,344	△ 3,489,009

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	532,125		532,125		1,064,250
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			3,025		3,025
法人運営準備金資産受取利息			5,999		5,999
受取会費					
賛助会員受取会費	43,923,810		13,552,190		57,476,000
事業収益					
受託事業収益	10,022,000	3,127,659			13,149,659
受取手数料	117,000				117,000
販売収益	2,946,264				2,946,264
受取広告料	761,400				761,400
受取補助金等					
受取民間助成金	7,628,179				7,628,179
受取負担金					
観光事業推進費負担金	8,096,000		2,368,000		10,464,000
受取負担金	70,000				70,000
雑収益					
受取利息			7,202		7,202
雑収益	90,088		29,211		119,299
経常収益計	74,186,866	3,127,659	16,497,752	0	93,812,277
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	15,000				15,000
給料手当	11,606,660	603,172			12,209,832
臨時雇賃金	4,326,232	521,480			4,847,712
福利厚生費	4,694,270	349,897			5,044,167
会議費	1,204,864	222,474			1,427,338
旅費交通費	6,896,799	28,000			6,924,799
通信運搬費	987,549	13,601			1,001,150
広告宣伝費	3,571,636	400,000			3,971,636
誘致促進費	3,213,782	1,135,737			4,349,519
減価償却費	295,347	40,270			335,617
消耗品費	689,097	38,303			727,400
印刷製本費	4,421,046				4,421,046
燃料費	64,494	3,973			68,467
光熱水料費	931,321	60,871			992,192
賃借料	1,920,132	279,268			2,199,400
保険料		2,800			2,800
租税公課	23,200	600			23,800
支払負担金	15,617,784	32,496			15,650,280
支払助成金	4,894,252				4,894,252
支払手数料	2,192,060	156,420			2,348,480
委託費	8,720,440				8,720,440
雑費	611,338	16,869			628,207

管理費					
役員報酬			138,000		138,000
給料手当			6,411,729		6,411,729
退職給付費用			426,024		426,024
賞与引当金繰入			1,319,240		1,319,240
福利厚生費			2,303,087		2,303,087
会議費			207,730		207,730
旅費交通費			382,820		382,820
通信運搬費			296,349		296,349
広告宣伝費			27,000		27,000
減価償却費			141,886		141,886
消耗品費			897,085		897,085
修繕費			23,355		23,355
印刷製本費			270,000		270,000
燃料費			34,565		34,565
光熱水料費			529,575		529,575
賃借料			720,866		720,866
保険料			73,090		73,090
租税公課			61,500		61,500
支払負担金			1,783,460		1,783,460
支払寄附金			20,000		20,000
支払手数料			279,304		279,304
雑費			151,087		151,087
経常費用計	76,897,303	3,906,231	16,497,752	0	97,301,286
当期経常増減額	△ 2,710,437	△ 778,572	0	0	△ 3,489,009
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,710,437	△ 778,572	0	0	△ 3,489,009
一般正味財産期首残高	△ 9,897,364	13,652,975	34,252,733		38,008,344
一般正味財産期末残高	△ 12,607,801	12,874,403	34,252,733		34,519,335
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	15,892,199	12,874,403	62,752,733		91,519,335

※ 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	12,109,301	426,024	0	12,535,325
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	36,109,301	426,024	0	36,535,325
合 計	93,109,301	426,024	0	93,535,325

### 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	12,535,325	—	—	(12,535,325)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	36,535,325	—	(24,000,000)	(12,535,325)
合 計	93,535,325	(57,000,000)	(24,000,000)	(12,535,325)

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	1,956,580	722,750
什器備品	996,200	996,200	0
商標権	300,550	147,770	152,780
合 計	3,976,080	3,100,550	875,530

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	64,935,360	8,935,360

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	7,628,179	7,628,179	0	——
負担金 観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	10,464,000	10,464,000	0	——
合 計	0	18,092,179	18,092,179	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	12,109,301	426,024	0	12,535,325
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	36,109,301	426,024	0	36,535,325

## 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	1,272,993	1,319,240	1,272,993	0	1,319,240
退職給付引当金	12,109,301	426,024	0	0	12,535,325

# 財 産 目 録

平成27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	3,981,464	
未収金	岩手県他未収先5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	14,103,587	
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	4,725	
仮払金	岩手労働局	平成26年度概算労働保険料分	436,050	
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、ぬいぐるみ、ぬいぐるみストラップ、バッジの期末在庫	1,493,937	
	土産品推奨シール	観光土産品推奨シールの期末在庫	110,026	
	切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	12,278	
流動資産合計			20,142,067	
(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	12,535,325
	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%)	722,750
	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。	152,780
	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			96,707,185	
資産合計			116,849,252	
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手ソフトエア-セー 他未払先20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	11,253,311
	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26年度雇用保険料の預り分	222,041
	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	1,319,240
流動負債合計			12,794,592	
(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	12,535,325
固定負債合計			12,535,325	
負債合計			25,329,917	
正味財産			91,519,335	