

貸借対照表

令和2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	1,849,433	1,000,782	848,651
未収金	16,039,933	12,657,326	3,382,607
仮払金	315,426	351,309	△ 35,883
貯蔵品	1,016,670	1,476,650	△ 459,980
流動資産合計	19,221,462	15,486,067	3,735,395
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	17,843,810	17,420,353	423,457
法人運営準備金資産	24,000,000	24,000,000	0
特定資産合計	41,843,810	41,420,353	423,457
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
電話加入権	56,800	56,800	0
商標権	2,505	32,560	△ 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
その他固定資産合計	2,071,636	4,144,961	△ 2,073,325
固定資産合計	100,915,446	102,565,314	△ 1,649,868
資産合計	120,136,908	118,051,381	2,085,527
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,846,836	8,667,879	△ 1,821,043
預り金	174,137	205,491	△ 31,354
賞与引当金	1,421,719	1,338,799	82,920
流動負債合計	8,442,692	10,212,169	△ 1,769,477
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,843,810	17,420,353	423,457
固定負債合計	17,843,810	17,420,353	423,457
負債合計	26,286,502	27,632,522	△ 1,346,020
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	93,850,406	90,418,859	3,431,547
負債及び正味財産合計	120,136,908	118,051,381	2,085,527

貸借対照表内訳表

令和2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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			1,849,433		1,849,433
未収金	8,014,000	5,762,933	2,263,000		16,039,933
仮払金			315,426		315,426
貯蔵品	1,003,448		13,222		1,016,670
公益目的事業会計勘定			18,358,973	△ 18,358,973	0
収益事業等会計勘定	951,933			△ 951,933	0
法人会計勘定		4,795,045		△ 4,795,045	0
流動資産合計	9,969,381	10,557,978	22,800,054	△ 24,105,951	19,221,462
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			17,843,810		17,843,810
法人運営準備金資産			24,000,000		24,000,000
特定資産合計	0	0	41,843,810	0	41,843,810
(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	2,505				2,505
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	36,183	5,112	2,030,341	0	2,071,636
固定資産合計	28,536,183	5,112	72,374,151	0	100,915,446
資産合計	38,505,564	10,563,090	95,174,205	△ 24,105,951	120,136,908
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	6,032,651	51,266	762,919		6,846,836
預り金			174,137		174,137
賞与引当金			1,421,719		1,421,719
公益目的事業会計勘定		951,933		△ 951,933	0
収益事業等会計勘定			4,794,361	△ 4,794,361	0
法人会計勘定	18,359,657			△ 18,359,657	0
流動負債合計	24,392,308	1,003,199	7,153,136	△ 24,105,951	8,442,692
2. 固定負債					
退職給付引当金			17,843,810		17,843,810
固定負債合計	0	0	17,843,810	0	17,843,810
負債合計	24,392,308	1,003,199	24,996,946	△ 24,105,951	26,286,502
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)					
一般正味財産合計	△ 14,386,744	9,559,891	41,677,259	0	36,850,406
(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	14,113,256	9,559,891	70,177,259	0	93,850,406
負債及び正味財産合計	38,505,564	10,563,090	95,174,205	△ 24,105,951	120,136,908

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,064,100	1,064,099	1
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	1,742	1,572	170
法人運営準備金資産受取利息	2,418	2,393	25
受取会費			
賛助会員受取会費	56,928,000	57,228,000	△ 300,000
事業収益			
受託事業収益	55,940,525	14,135,000	41,805,525
販売収益	1,146,030	1,903,528	△ 757,498
受取広告料	863,400	993,600	△ 130,200
受取負担金			
観光事業推進費負担金	8,597,000	8,597,000	0
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	250,000	50,000	200,000
雑収益			
受取利息	2,440	1,738	702
雑収益	270,471	61,768	208,703
経常収益計	125,066,126	92,980,259	32,085,867
(2) 経常費用			
事業費	(106,521,965)	(75,927,998)	(30,593,967)
給料手当	11,622,726	16,623,938	△ 5,001,212
臨時雇賃金	4,884,811	4,653,924	230,887
福利厚生費	5,432,009	7,002,494	△ 1,570,485
会議費	525,767	459,928	65,839
旅費交通費	2,987,040	4,999,047	△ 2,012,007
通信運搬費	937,887	901,291	36,596
広告宣伝費	2,464,133	3,346,549	△ 882,416
誘致促進費	5,475,834	6,823,433	△ 1,347,599
減価償却費	30,055	30,055	0
消耗品費	738,694	711,561	27,133
印刷製本費	4,983,700	1,898,424	3,085,276
燃料費	52,917	32,647	20,270
光熱水料費	871,026	793,615	77,411
賃借料	1,773,348	4,049,641	△ 2,276,293
保険料	4,589	219,010	△ 214,421
租税公課	192,200	90,479	101,721
支払負担金	15,418,233	16,047,173	△ 628,940
支払助成金	41,791,996	1,200,000	40,591,996
支払手数料	1,419,220	695,457	723,763
委託費	4,584,600	5,065,200	△ 480,600
雑費	331,180	284,132	47,048

管理費	(15,010,223)	(16,078,239)	(△ 1,068,016)
役員報酬	105,000	105,000	0
給料手当	5,466,322	5,614,718	△ 148,396
退職給付費用	423,457	1,646,602	△ 1,223,145
賞与引当金繰入	1,421,719	1,338,799	82,920
福利厚生費	2,226,920	2,343,696	△ 116,776
会議費	138,953	228,522	△ 89,569
旅費交通費	348,195	315,862	32,333
通信運搬費	286,680	272,620	14,060
広告宣伝費	100,000	191,800	△ 91,800
消耗品費	645,103	503,860	141,243
修繕費	83,013	26,270	56,743
印刷製本費	213,500		213,500
燃料費	24,515	16,299	8,216
光熱水料費	419,382	396,212	23,170
賃借料	590,630	709,355	△ 118,725
保険料	116,690	100,240	16,450
租税公課	65,300	39,500	25,800
支払負担金	1,835,640	1,742,520	93,120
支払寄附金	70,000	70,000	0
支払手数料	236,848	233,404	3,444
雑費	192,356	182,960	9,396
経常費用計	121,532,188	92,006,237	29,525,951
当期経常増減額	3,533,938	974,022	2,559,916
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
雑損失	102,391		102,391
経常外費用計	102,391	227,200	△ 124,809
当期経常外増減額	△ 102,391	△ 227,200	124,809
当期一般正味財産増減額	3,431,547	746,822	2,684,725
一般正味財産期首残高	33,418,859	32,672,037	746,822
一般正味財産期末残高	36,850,406	33,418,859	3,431,547
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	93,850,406	90,418,859	3,431,547

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2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 等消去	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		532,050		1,064,100
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			1,742		1,742
法人運営準備金資産受取利息			2,418		2,418
受取会費					
賛助会員受取会費	41,693,571		15,234,429		56,928,000
事業収益					
受託事業収益	10,135,000	45,805,525			55,940,525
販売収益	1,146,030				1,146,030
受取広告料	863,400				863,400
受取負担金					
観光事業推進費負担金	6,334,000		2,263,000		8,597,000
受取負担金	250,000				250,000
雑収益					
受取利息			2,440		2,440
雑収益	167,600		102,871		270,471
経常収益計	61,121,651	45,805,525	18,138,950	0	125,066,126
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	9,976,095	1,646,631			11,622,726
臨時雇賃金	4,884,811				4,884,811
福利厚生費	4,767,643	664,366			5,432,009
会議費	460,637	65,130			525,767
旅費交通費	2,870,250	116,790			2,987,040
通信運搬費	886,788	51,099			937,887
広告宣伝費	2,354,133	110,000			2,464,133
誘致促進費	4,828,500	647,334			5,475,834
減価償却費	30,055				30,055
消耗品費	583,069	155,625			738,694
印刷製本費	4,983,700				4,983,700
燃料費	45,601	7,316			52,917
光熱水料費	745,856	125,170			871,026
賃借料	1,247,246	526,102			1,773,348
保険料		4,589			4,589
租税公課	98,800	93,400			192,200
支払負担金	15,410,850	7,383			15,418,233
支払助成金	1,165,974	40,626,022			41,791,996
支払手数料	1,314,980	104,240			1,419,220
委託費	4,584,600				4,584,600
雑費	287,275	43,905			331,180

管理費					
役員報酬			105,000		105,000
給料手当			5,466,322		5,466,322
退職給付費用			423,457		423,457
賞与引当金繰入			1,421,719		1,421,719
福利厚生費			2,226,920		2,226,920
会議費			138,953		138,953
旅費交通費			348,195		348,195
通信運搬費			286,680		286,680
広告宣伝費			100,000		100,000
消耗品費			645,103		645,103
修繕費			83,013		83,013
印刷製本費			213,500		213,500
燃料費			24,515		24,515
光熱水料費			419,382		419,382
賃借料			590,630		590,630
保険料			116,690		116,690
租税公課			65,300		65,300
支払負担金			1,835,640		1,835,640
支払寄附金			70,000		70,000
支払手数料			236,848		236,848
雑費			192,356		192,356
経常費用計	61,526,863	44,995,102	15,010,223	0	121,532,188
当期経常増減額	△ 405,212	810,423	3,128,727	0	3,533,938
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	102,391				102,391
経常外費用計	102,391	0	0	0	102,391
当期経常外増減額	△ 102,391	0	0	0	△ 102,391
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 507,603	810,423	3,128,727	0	3,431,547
他会計振替額	405,212	△ 405,212			△ 3,329,156
当期一般正味財産増減額	△ 102,391	405,211	3,128,727	0	3,431,547
一般正味財産期首残高	△ 14,284,353	9,154,680	38,548,532		33,418,859
一般正味財産期末残高	△ 14,386,744	9,559,891	41,677,259		36,850,406
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	14,113,256	9,559,891	70,177,259		93,850,406

※ 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	17,420,353	423,457	0	17,843,810
法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	41,420,353	423,457	0	41,843,810
合 計	98,420,353	423,457	0	98,843,810

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	17,843,810	—	—	(17,843,810)
法人運営準備金資産	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	41,843,810	—	(24,000,000)	(17,843,810)
合 計	98,843,810	(57,000,000)	(24,000,000)	(17,843,810)

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	298,045	2,505
合 計	2,979,880	2,977,374	2,506

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	67,220,720	11,220,720

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	—
合 計	0	8,597,000	8,597,000	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	17,420,353	423,457	0	17,843,810
	法人運営準備金資産	24,000,000	0	0	24,000,000
	特定資産計	41,420,353	423,457	0	41,843,810

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	1,338,799	1,421,719	1,338,799	0	1,421,719
退職給付引当金	17,420,353	423,457	0	0	17,843,810

財 産 目 録

令和2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	1,849,433
	未収金	岩手県	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、受託事業収益の未収分	16,039,933
	仮払金	岩手労働局	令和元年度概算労働保険料分	315,426
	貯蔵品	観光キャラクターグッズ 切手	わんこきょうだいらップ、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	1,003,448 13,222
流動資産合計				19,221,462
(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	17,843,810
	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。	2,505
	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 江刺開発振興(株)株式	保有株式数100株 (全株式に占める割合=0.33%) 保有株式数20株 (全株式に占める割合=0.54%)	1,000,000 1,000,000
固定資産合計				100,915,446
資産合計				120,136,908
(流動負債)				
	未払金	(株)岩手ソフトウェアセンター 他未払先14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い分	6,846,836
	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、令和元年度雇用保険料の預り分	174,137
	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	1,421,719
流動負債合計				8,442,692
(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	17,843,810
固定負債合計				17,843,810
負債合計				26,286,502
正味財産				93,850,406