

貸借対照表  
平成30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	49,339,617	5,690,459	43,649,158
未収金	55,185,861	40,861,223	14,324,638
流動資産合計	104,525,478	46,551,682	57,973,796
2 固定資産			
基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
特定資産			
観光復興基金	0	63,471,987	△ 63,471,987
観光振興基金	17,000,000	17,000,000	0
退職給付引当預金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	19,000,000	80,471,987	△ 61,471,987
その他の固定資産			
什器備品	307,485	299,666	7,819
電話加入権	670,732	670,732	0
ソフトウェア	161,624	208,928	△ 47,304
商標権	1	1	0
保証金	3,200,000	3,200,000	0
その他固定資産合計	4,339,842	4,379,327	△ 39,485
固定資産合計	23,339,842	84,851,314	△ 61,511,472
資産合計	127,865,320	131,402,996	△ 3,537,676
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	38,552,466	27,592,786	10,959,680
仮受金	6,752,183	7,899,364	△ 1,147,181
預り金	524,204	352,994	171,210
旅行代金等預り金	1,810,222	2,165,117	△ 354,895
流動負債合計	47,639,075	38,010,261	9,628,814
2 固定負債			
退職給付引当金	2,000,000	0	2,000,000
固定負債合計	2,000,000	0	2,000,000
負債合計	49,639,075	38,010,261	11,628,814
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
補助金等	0	63,353,490	△ 63,353,490
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(0)	(63,353,490)	63,353,490
指定正味財産合計	0	63,353,490	△ 63,353,490
2 一般正味財産			
一般正味財産	78,226,245	30,039,245	48,187,000
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(19,000,000)	(17,118,497)	(1,881,503)
一般正味財産合計	78,226,245	30,039,245	48,187,000
正味財産合計	78,226,245	93,392,735	△ 15,166,490
負債及び正味財産合計額	127,865,320	131,402,996	△ 3,537,676

平成 29 年度正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目			当年度	前年度	差引		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
1 経常増減の部	(1)経常収益	特定資産運用益	特定資産受取利息	598	1,073	△ 475	
		受取会費	会員受取会費	56,333,000	56,163,000	170,000	
		受取補助金	受取県補助金	124,894,817	124,757,636	137,181	
			受取民間補助金	50,000	50,000	0	
			受取補助金等振替額	63,353,490	7,200,000	56,153,490	
		受取委託金	受取県委託金	26,441,500	24,801,800	1,639,700	
			受取民間委託金	17,132,191	14,266,201	2,865,990	
		受取負担金	受取負担金	0	2,847,064	△ 2,847,064	
		事業収益	旅行代理業等事業収益	306,815	440,957	△ 134,142	
		雑収益	受取利息	660	1,112	△ 452	
		雑収益	460,158	87,720	372,438		
		経常収益計	288,973,229	230,616,563	58,356,666		
	(2)経常費用	事業費	給料手当	23,911,830	19,128,610	4,783,220	
			退職給付費用	336,000	310,000	26,000	
			福利厚生費	7,860,771	6,836,485	1,024,286	
			旅費交通費	7,700,304	7,699,003	1,301	
			通信運搬費	1,654,131	1,796,034	△ 141,903	
			消耗品費	2,933,447	1,605,394	1,328,053	
			印刷製本費	4,021,302	9,514,287	△ 5,492,985	
			使用料及び賃借料	4,277,845	1,821,503	2,456,342	
			広告宣伝費	15,868,951	13,913,209	1,955,742	
			保険料	29,330	27,540	1,790	
			会議費	4,830,778	4,625,565	205,213	
			販売促進費	1,713,511	2,439,652	△ 726,141	
			租税公課	51,200	15,600	35,600	
			慶弔費	121,232	118,960	2,272	
			支払負担金	19,372,586	18,143,021	1,229,565	
			支払出捐金	2,880,000	2,880,000	0	
			支払手数料	74,476	107,809	△ 33,333	
			支払補助金	47,202,094	37,123,590	10,078,504	
			委託費	62,803,777	68,974,137	△ 6,170,360	
			減価償却費	134,507	20,249	114,258	
			雑費	209,300	479,168	△ 269,868	
				小計	207,987,372	197,579,816	10,407,556
			管理費	給料手当	12,925,627	12,262,371	663,256
				退職給付費用	2,360,000	386,000	1,974,000
				福利厚生費	2,501,144	2,478,899	22,245
				旅費交通費	2,316,443	2,169,840	146,603
				通信運搬費	1,324,098	1,388,337	△ 64,239
				消耗品費	1,230,516	855,695	374,821
				印刷製本費	165,240	179,820	△ 14,580
				使用料及び賃借料	2,400,826	1,638,415	762,411
				広告宣伝費	437,220	0	437,220
				保険料	7,890	8,970	△ 1,080
				会議費	1,308,860	1,046,411	262,449
		慶弔費		377,202	285,794	91,408	
		委託費		434,000	551,000	△ 117,000	
減価償却費		151,650		296,612	△ 144,962		
租税公課		3,381,950	89,278	3,292,672			
雑費		735,191	812,537	△ 77,346			
		小計	32,057,857	24,449,979	7,607,878		
		経常費用計	240,045,229	222,029,795	18,015,434		
		当期経常増減額	48,928,000	8,586,768	40,341,232		
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	貸倒損失	45,000	270,000	△ 225,000
			前期未収入金	696,000		696,000	
			小計	741,000	270,000	471,000	
			経常外費用計	741,000	270,000	471,000	
		当期経常外増減額	△ 741,000	△ 270,000	△ 471,000		
	当期一般正味財産増減額	48,187,000	8,316,768	39,870,232			
	一般正味財産期首残高	30,039,245	21,722,477	8,316,768			
	一般正味財産期末残高	78,226,245	30,039,245	48,187,000			
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
		一般正味財産への振替額	△ 63,353,490	△ 7,200,000	△ 56,153,490		
		当期指定正味財産増減額	△ 63,353,490	△ 7,200,000	△ 56,153,490		
		指定正味財産期首残高	63,353,490	70,553,490	△ 7,200,000		
		指定正味財産期末残高	0	63,353,490	△ 63,353,490		
<b>III 正味財産期末残高</b>							
			78,226,245	93,392,735	△ 15,166,490		

平成29年度正味財産増減計算書内訳表  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目		公的目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計	
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
経常収益	特定資産運用益	特定資産受取利息	598		598	
	会費	会員受取会費	28,166,500	28,166,500	56,333,000	
		受取補助金	受取県補助金	124,894,817		124,894,817
			受取民間補助金		50,000	50,000
	受取委託金	受取補助金等振替額	63,353,490		63,353,490	
		受取県委託金	26,441,500		26,441,500	
	受取負担金	受取民間委託金	17,132,191		17,132,191	
		受取負担金	0		0	
	事業収益	旅行代理業等事業収益	306,815		306,815	
	雑収益	受取利息	441	219	660	
雑収益		159,594	300,564	460,158		
経常収益計		260,455,946	28,517,283		288,973,229	
経常費用	事業費	給料手当	23,911,830		23,911,830	
		退職給付費用	336,000		336,000	
		福利厚生費	7,860,771		7,860,771	
		旅費交通費	7,700,304		7,700,304	
		通信運搬費	1,654,131		1,654,131	
		消耗品費	2,933,447		2,933,447	
		印刷製本費	4,021,302		4,021,302	
		使用料及び賃借料	4,277,845		4,277,845	
		広告宣伝費	15,868,951		15,868,951	
		保険料	29,330		29,330	
		会議費	4,830,778		4,830,778	
		販売促進費	1,713,511		1,713,511	
		租税公課	51,200		51,200	
		慶弔費	121,232		121,232	
		支払負担金	19,372,586		19,372,586	
		支払出捐金	2,880,000		2,880,000	
		支払手数料	74,476		74,476	
		支払補助金	47,202,094		47,202,094	
		委託費	62,803,777		62,803,777	
		減価償却費	134,507		134,507	
	雑費	209,300		209,300		
	小計		207,987,372		207,987,372	
	管理費	給料手当		12,925,627	12,925,627	
		退職給付費用		2,360,000	2,360,000	
		福利厚生費		2,501,144	2,501,144	
		旅費交通費		2,316,443	2,316,443	
		通信運搬費		1,324,098	1,324,098	
		消耗品費		1,230,516	1,230,516	
		印刷製本費		165,240	165,240	
		使用料及び賃借料		2,400,826	2,400,826	
		広告宣伝費		437,220	437,220	
		保険料		7,890	7,890	
		会議費		1,308,860	1,308,860	
租税公課			3,381,950	3,381,950		
慶弔費			377,202	377,202		
委託費		434,000	434,000			
減価償却費		151,650	151,650			
雑費		735,191	735,191			
小計			32,057,857	32,057,857		
経常費用計		207,987,372	32,057,857		240,045,229	
当期経常増減額		52,468,574	△ 3,540,574		48,928,000	
当期経常外増減額		-741,000	0		-741,000	
他会計振替額		0	0		0	
当期一般正味財産増減額		51,727,574	△ 3,540,574		48,187,000	
一般正味財産期首残高					30,039,245	
一般正味財産期末残高					78,226,245	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
一般正味財産への振替額					△ 63,353,490	
当期指定正味財産増減額					△ 63,353,490	
指定正味財産期首残高					63,353,490	
指定正味財産期末残高					0	
<b>III 正味財産期末残高</b>						
					78,226,245	

## 財務諸表に対する注記（平成29年度）

### 1 重要な会計方針

- (1) 会計基準について  
「平成20年度改正公益法人会計基準」に拠っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
減価償却資産については、原則として税法による基準により実施。表示については直接法によっている。
- (3) 退職給付引当金  
退職給付引当金については、将来の従業員の退職に備えるため計上している。
- (4) 消費税の会計処理  
税込み処理を採用している。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

（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	0	0	0	0
特定資産	80,471,987	2,000,000	63,471,987	19,000,000
観光復興引当預金	63,471,987		63,471,987	0
観光振興基金	17,000,000			17,000,000
退職給付引当預金	0	2,000,000		2,000,000
合 計	80,471,987	2,000,000	63,471,987	19,000,000

### 3 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

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〕	〔うち一般正味財 産からの充当〕	〔うち負債に 対応する額〕
基本財産	0	0	0	
特定資産	19,000,000	(0)	(19,000,000)	
観光振興基金	17,000,000	(0)	(17,000,000)	
退職給付引当預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(2,000,000)
合 計	19,000,000	(0)	(19,000,000)	(2,000,000)

#### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

##### (1) 有形固定資産

(単位：円)

科目	種類	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
什器 備品	プラズマテレビ	979,230	9,793	979,229	1
	会議テーブル	255,150	1,938	251,284	3,866
	フィロソファチェア	661,500	5,027	651,476	10,024
	パソコン (6台)	740,102	178,211	490,392	249,710
	カラープリンタ	183,168	43,884	139,284	43,884
合計		2,819,150	238,853	2,511,665	307,485

##### (2) 無形固定資産

(単位：円)

科目	種類	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
無形 固定 資産	ソフトウェア (3件)	1,116,420	47,304	954,796	161,624
	商標権	479,645	0	479,644	1
合計		1,596,065	47,304	1,434,440	161,625

#### 5 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
中越沖地震復興対策交付金 (新潟県)	63,471,987	598	63,472,585	0	
新潟県観光協会補助金 (新潟県)	0	110,823,000	110,823,000	0	
佐渡航路環境整備支援事業補助金 (新潟県)	0	724,000	724,000	0	
新潟県観光協会補助金 (中越大震災復興基金)	0	20,000,000	20,000,000	0	
日本観光振興協会補助金 (日本観光振興協会)	0	50,000	50,000	0	
合計	63,471,987	131,597,598	195,069,585	0	

# 附属明細書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、作成省略。

## 2 引当金の明細

該当なし

# 財 産 目 録

平成 30 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
<b>(流動資産)</b>			
普通預金			49,339,617
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	11,617,091
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	524,205
	みずほ銀行 青山支店	運転資金として保有している	318,296
	みずほ銀行 青山支店	スキーリフト券代金預り金	145,200
	第四銀行 大阪支店	運転資金として保有している	5,234,433
	北越銀行 県庁支店	旅行代金預り金	1,470,807
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	30,029,585
未収金			55,185,861
	8件	中越大震災復興基金補助金 他	55,050,861
	3件	会費	135,000
<b>流 動 資 産 合 計</b>			<b>104,525,478</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産			0
特定資産			19,000,000
観光振興基金	普通預金 第四銀行/県庁支店	将来の大型観光CP開催に係る経費に充当するための資金として保有している	17,000,000
退職給付引当預金	普通預金 第四銀行/県庁支店	将来の従業員の退職給付に備えるための引当手預金として保有している	2,000,000
その他の固定資産			4,339,842
什器備品			307,485
	プラズマテレビ テーブル 椅子	法人運営全般として使用している	13,891
	パソコン(6台) カラープリンター	法人運営全般として使用している	293,594
電話加入権	11本	法人運営全般として使用している	670,732
ソフトウェア	新々会計ソフト、ホームページソフト 他1件	法人運営全般として使用している	161,624
商標権	商標名「新潟ライスボウル」 商標名「うまさぎっしり」	法人運営全般として使用している	1
保証金	全国旅行業協会	旅行業債務弁済保証	3,200,000
<b>固 定 資 産 合 計</b>			<b>23,339,842</b>
<b>資 産 合 計</b>			<b>127,865,320</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	68件	関西からの誘客促進(モニター事業) 他	38,552,466
仮受金	新潟県	新潟県観光協会補助金の返還金	6,752,183
預り金	役職員他	厚生保険料等の預り金である	524,204
	日本旅行	旅行代金、スキーリフト券代金預り金	1,616,007
	㈱全旅 西日本支社	カード手数料預り金	194,215
<b>流 動 負 債 合 計</b>			<b>47,639,075</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金		将来の従業員の退職給付に備えるため引当てている	2,000,000
<b>固 定 負 債 合 計</b>			<b>2,000,000</b>
<b>負 債 合 計</b>			<b>49,639,075</b>
<b>正 味 財 産</b>			<b>78,226,245</b>