# 貸 借 対 照 表

令和７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 | 104,507,284 | 67,044,303 | 37,462,981 |
| 未収金 | 22,091,135 | 67,070,129 | △ 44,978,994 |
| 流動資産合計 | 126,598,419 | 134,114,432 | △ 7,516,013 |
| 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 | | | |
| 観光振興戦略基金 | 17,000,000 | 17,000,000 | 0 |
| 退職給付引当預金 | 14,000,000 | 12,000,000 | 2,000,000 |
| 特定資産合計 | 31,000,000 | 29,000,000 | 2,000,000 |
| その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 711,485 | 1,033,505 | △ 322,020 |
| 電話加入権 | 609,757 | 609,757 | 0 |
| ソフトウェア | 472,356 | 656,408 | △ 184,052 |
| 商標権 | 2 | 75,058 | △ 75,056 |
| 保証金 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 3,993,600 | 4,574,728 | △ 581,128 |
| 固定資産合計 | 34,993,600 | 33,574,728 | 1,418,872 |
| 資産合計 | 161,592,019 | 167,689,160 | △ 6,097,141 |
| Ⅱ　負債の部 | | | |
| 1　流動負債 | | | |
| 未払金 | 39,885,577 | 59,326,468 | △ 19,440,891 |
| 仮受金 | 8,954,571 | 10,356,729 | △ 1,402,158 |
| 預り金 | 554,723 | 597,407 | △ 42,684 |
| 旅行代金等預り金 | 0 | 63,657 | △ 63,657 |
| 流動負債合計 | 49,394,871 | 70,344,261 | △ 20,949,390 |
| 2　固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 14,000,000 | 12,000,000 | 2,000,000 |
| 固定負債合計 | 14,000,000 | 12,000,000 | 2,000,000 |
| 負債合計 | 63,394,871 | 82,344,261 | △ 18,949,390 |
| Ⅲ　正味財産の部 | | | |
| 1　指定正味財産 | | | |
| 補助金等 | 0 | 0 | 0 |
| （うち基本財産への充当） | | | |
| （うち特定資産への充当） | (0) | (0) | 0 |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2　一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産 | 98,197,148 | 85,344,899 | 12,852,249 |
| （うち基本財産への充当） | | | |
| （うち特定資産への充当） | (31,000,000) | (29,000,000) | (2,000,000) |
| 一般正味財産合計 | 98,197,148 | 85,344,899 | 12,852,249 |
| 正味財産合計 | 98,197,148 | 85,344,899 | 12,852,249 |
| 負債及び正味財産合計額 | 161,592,019 | 167,689,160 | △ 6,097,141 |

# 令和６年度正味財産増減計算書

令和６年４月１日から令和７年３月31日まで

（単位：円）

| 科目 | | | | 当年度 | 前年度 | 差引 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ　一般正味財産増減の部 | | | | | | |
| 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 | 13,570 | 246 | 13,324 |
| | | 受取会費 | 会員受取会費 | 51,285,000 | 51,150,000 | 135,000 |
| | | 受取補助金 | 受取県補助金 | 2,706,578,287 | 3,000,807,283 | △ 294,228,996 |
| | | | 受取国補助金 | 7,096,150 | 12,800,683 | △ 5,704,533 |
| | | | 受取民間補助金 | 17,659,126 | 6,403,800 | 11,255,326 |
| | | 受取委託金 | 受取県委託金 | 25,702,173 | 54,401,000 | △ 28,698,827 |
| | | | 受取国委託金 | 74,914,904 | 0 | 74,914,904 |
| | | | 受取民間委託金 | 8,645,459 | 8,021,504 | 623,955 |
| | | 受取負担金 | 受取負担金 | 1,971,061 | 2,786,904 | △ 815,843 |
| | | 受取寄付金 | 受取寄付金 | 2,567,000 | 0 | 2,567,000 |
| | | 雑収益 | 受取利息 | 165,437 | 10,280 | 155,157 |
| | | | 雑収益 | 868,218 | 961,890 | △ 93,672 |
| | | 経常収益計 | | 2,897,466,385 | 3,137,343,590 | △ 239,877,205 |
| | (2)経常費用 | 事業費 | 給料手当 | 51,287,197 | 48,202,475 | 3,084,722 |
| | | | 退職給付費用 | 3,249,480 | 5,198,000 | △ 1,948,520 |
| | | | 福利厚生費 | 12,750,749 | 11,837,405 | 913,344 |
| | | | 旅費交通費 | 8,878,756 | 11,938,820 | △ 3,060,064 |
| | | | 通信運搬費 | 1,768,126 | 1,226,377 | 541,749 |
| | | | 消耗品費 | 873,181 | 1,045,483 | △ 172,302 |
| | | | 印刷製本費 | 5,552,650 | 2,373,745 | 3,178,905 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 16,140,172 | 17,667,978 | △ 1,527,806 |
| | | | 広告宣伝費 | 20,764,497 | 13,236,834 | 7,527,663 |
| | | | 会議費 | 1,428,577 | 1,609,178 | △ 180,601 |
| | | | 租税公課 | 3,098,400 | 953,200 | 2,145,200 |
| | | | 慶弔費 | 172,865 | 68,000 | 104,865 |
| | | | 支払負担金 | 5,305,853 | 1,026,000 | 4,279,853 |
| | | | 支払出捐金 | 2,880,000 | 2,880,000 | 0 |
| | | | 支払補助金 | 0 | 600,000 | △ 600,000 |
| | | | 委託費 | 2,734,608,517 | 2,972,329,352 | △ 237,720,835 |
| | | | 減価償却費 | 349,409 | 524,859 | △ 175,450 |
| | | | 研修費 | 53,900 | 484,290 | △ 430,390 |
| | | | 雑費 | 246,639 | 361,280 | △ 114,641 |
| | | | 小計 | 2,869,408,968 | 3,093,563,276 | △ 224,154,308 |
| | | 管理費 | 給料手当 | 4,267,448 | 6,308,447 | △ 2,040,999 |
| | | | 退職給付費用 | 220,000 | 240,000 | △ 20,000 |
| | | | 福利厚生費 | 922,213 | 1,063,656 | △ 141,443 |
| | | | 旅費交通費 | 305,292 | 2,302,389 | △ 1,997,097 |
| | | | 通信運搬費 | 1,643,857 | 1,684,309 | △ 40,452 |
| | | | 消耗品費 | 1,008,316 | 1,140,463 | △ 132,147 |
| | | | 印刷製本費 | 192,170 | 123,750 | 68,420 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 1,500,323 | 4,063,115 | △ 2,562,792 |
| | | | 広告宣伝費 | 204,000 | 0 | 204,000 |
| | | | 会議費 | 983,675 | 1,391,905 | △ 408,230 |
| | | | 慶弔費 | 65,000 | 75,000 | △ 10,000 |
| | | | 支払負担金 | 0 | 300,080 | △ 300,080 |
| | | | 委託費 | 447,800 | 989,180 | △ 541,380 |
| | | | 減価償却費 | 397,819 | 546,848 | △ 149,029 |
| | | | 租税公課 | 2,300 | 3,057,900 | △ 3,055,600 |
| | | | 研修費 | 35,400 | 12,300 | 23,100 |
| | | | 雑費 | 744,501 | 601,633 | 142,868 |
| | | | 小計 | 12,940,114 | 23,900,975 | △ 10,960,861 |
| | | 経常費用計 | | 2,882,349,082 | 3,117,464,251 | △ 235,115,169 |
| | 当期経常増減額 | | | 15,117,303 | 19,879,339 | △ 4,762,036 |
| ２　経常外増減の部 | (1)経常外収益 | | 前期未払金修正 | 0 | 2,787,849 | △ 2,787,849 |
| | | 経常外収益計 | | 0 | 2,787,849 | △ 2,787,849 |
| | (2)経常外費用 | | 固定資産除却損 | 0 | 112,819 | △ 112,819 |
| | | | 過年度補助金返納額 | 2,265,054 | 0 | 2,265,054 |
| | | | 小計 | 2,265,054 | 112,819 | 2,152,235 |
| | | 経常外費用計 | | 2,265,054 | 112,819 | 2,152,235 |
| | 当期経常外増減額 | | | △ 2,265,054 | 2,675,030 | △ 4,940,084 |
| 当期一般正味財産増減額 | | | | 12,852,249 | 22,554,369 | △ 9,702,120 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | 85,344,899 | 62,790,530 | 22,554,369 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | 98,197,148 | 85,344,899 | 12,852,249 |
| Ⅱ　指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | 0 | 0 | 0 |
| Ⅲ　正味財産期末残高 | | | | 98,197,148 | 85,344,899 | 12,852,249 |

# 令和６年度正味財産増減計算書内訳表
## 令和６年４月１日から令和７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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ一般正味財産増減の部 | | | | | | |
| 経常収益 | 特定資産運用益 | 特定資産受取利息 | 13,570 | | | 13,570 |
| | 会費 | 会員受取会費 | 25,642,500 | 25,642,500 | | 51,285,000 |
| | 受取補助金 | 受取県補助金 | 2,706,578,287 | | | 2,706,578,287 |
| | | 受取国補助金 | 7,096,150 | | | 7,096,150 |
| | | 受取民間補助金 | 17,659,126 | | | 17,659,126 |
| | 受取委託金 | 受取県委託金 | 25,702,173 | | | 25,702,173 |
| | | 受取国委託金 | 74,914,904 | | | 74,914,904 |
| | | 受取民間委託金 | 8,645,459 | | | 8,645,459 |
| | 受取負担金 | 受取負担金 | 1,971,061 | | | 1,971,061 |
| | 受取寄付金 | 受取寄付金 | 2,567,000 | | | 2,567,000 |
| | 雑収益 | 受取利息 | 660 | 164,777 | | 165,437 |
| | | 雑収益 | 670,763 | 197,455 | | 868,218 |
| 経常収益計 | | | 2,871,461,653 | 26,004,732 | | 2,897,466,385 |
| 経常費用 | 事業費 | 給料手当 | 51,287,197 | | | 51,287,197 |
| | | 退職給付費用 | 3,249,480 | | | 3,249,480 |
| | | 福利厚生費 | 12,750,749 | | | 12,750,749 |
| | | 旅費交通費 | 8,878,756 | | | 8,878,756 |
| | | 通信運搬費 | 1,768,126 | | | 1,768,126 |
| | | 消耗品費 | 873,181 | | | 873,181 |
| | | 印刷製本費 | 5,552,650 | | | 5,552,650 |
| | | 使用料及び賃借料 | 16,140,172 | | | 16,140,172 |
| | | 広告宣伝費 | 20,764,497 | | | 20,764,497 |
| | | 会議費 | 1,428,577 | | | 1,428,577 |
| | | 租税公課 | 3,098,400 | | | 3,098,400 |
| | | 慶弔費 | 172,865 | | | 172,865 |
| | | 支払負担金 | 5,305,853 | | | 5,305,853 |
| | | 支払出捐金 | 2,880,000 | | | 2,880,000 |
| | | 委託費 | 2,734,608,517 | | | 2,734,608,517 |
| | | 減価償却費 | 349,409 | | | 349,409 |
| | | 研修費 | 53,900 | | | 53,900 |
| | | 雑費 | 246,639 | | | 246,639 |
| | | 小計 | 2,869,408,968 | | | 2,869,408,968 |
| | 管理費 | 給料手当 | | 4,267,448 | | 4,267,448 |
| | | 退職給付費用 | | 220,000 | | 220,000 |
| | | 福利厚生費 | | 922,213 | | 922,213 |
| | | 旅費交通費 | | 305,292 | | 305,292 |
| | | 通信運搬費 | | 1,643,857 | | 1,643,857 |
| | | 消耗品費 | | 1,008,316 | | 1,008,316 |
| | | 印刷製本費 | | 192,170 | | 192,170 |
| | | 使用料及び賃借料 | | 1,500,323 | | 1,500,323 |
| | | 広告宣伝費 | | 204,000 | | 204,000 |
| | | 会議費 | | 983,675 | | 983,675 |
| | | 租税公課 | | 2,300 | | 2,300 |
| | | 慶弔費 | | 65,000 | | 65,000 |
| | | 委託費 | | 447,800 | | 447,800 |
| | | 減価償却費 | | 397,819 | | 397,819 |
| | | 研修費 | | 35,400 | | 35,400 |
| | | 雑費 | | 744,501 | | 744,501 |
| | | 小計 | | 12,940,114 | | 12,940,114 |
| 経常費用計 | | | 2,869,408,968 | 12,940,114 | | 2,882,349,082 |
| 当期経常増減額 | | | 2,052,685 | 13,064,618 | | 15,117,303 |
| 経常外費用 | 過年度補助金返納額 | | 2,265,054 | | | 2,265,054 |
| 経常外費用計 | | | 2,265,054 | 0 | | 2,265,054 |
| 当期経常外増減額 | | | △ 2,265,054 | 0 | | △ 2,265,054 |
| 他会計振替額 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | | | △ 212,369 | 13,064,618 | | 12,852,249 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | 85,344,899 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | 98,197,148 |
| Ⅱ指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | | | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | 0 |
| Ⅲ正味財産期末残高 | | | | | | 98,197,148 |

# 財務諸表に対する注記（令和６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 | 29,000,000 | 2,000,000 | 0 | 31,000,000 |
| 観光振興戦略基金 | 17,000,000 | 0 | 0 | 17,000,000 |
| 退職給付引当預金 | 12,000,000 | 2,000,000 | 0 | 14,000,000 |
| 合　　計 | 29,000,000 | 2,000,000 | 0 | 31,000,000 |

## 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 | 31,000,000 | (0) | (31,000,000) | |
| 観光振興戦略基金 | 17,000,000 | (0) | (17,000,000) | |
| 退職給付引当預金 | 14,000,000 | (0) | (14,000,000) | (14,000,000) |
| 合　　計 | 31,000,000 | (0) | (31,000,000) | (14,000,000) |

## 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 | 0 | 979,229 | 1 |
| | 会議テーブル | 255,150 | 113 | 254,924 | 226 |
| | フィロソファチェア | 661,500 | 292 | 660,916 | 584 |
| | パソコン（15 台） | 2,088,782 | 175,945 | 1,849,383 | 239,399 |
| | カラープリンタ | 183,168 | 0 | 183,167 | 1 |
| | コードレス電話機 | 112,200 | 7,190 | 97,798 | 14,402 |
| | 勤怠システム | 168,300 | 8,434 | 155,649 | 12,651 |
| | FAX 複合機 | 495,000 | 57,024 | 409,464 | 85,536 |
| | レルヒさん着ぐるみ | 1,030,700 | 239,122 | 672,015 | 358,685 |
| 合　　計 | | 5,974,030 | 488,120 | 5,262,545 | 711,485 |

（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（7 件） | 2,356,360 | 184,052 | 1,884,004 | 472,356 |
| | 商　標　権 | 889,045 | 75,056 | 889,043 | 2 |
| 合　　計 | | 3,245,405 | 259,108 | 2,773,047 | 472,358 |

## ５　引当金の内訳、当期の増減額及び期末残高

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 当期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 12,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 14,000,000 |
| 合　　計 | 12,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | 14,000,000 |

## 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<br>（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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 新潟県観光協会補助金<br>（新潟県） | 0 | 133,540,483 | 133,540,483 | 0 | |
| 令和 6 年能登半島地震に係る緊急誘客対策事業（新潟県） | 0 | 2,573,037,804 | 2,573,037,804 | 0 | |
| 地域観光新発見事業補助金<br>（観光庁） | 0 | 6,972,500 | 6,972,500 | 0 | |
| 高付加価値なインバウンド観光地づくり事業（観光庁） | 0 | 123,650 | 123,650 | 0 | |
| 就航地先等誘客事業（他２件）<br>（新潟空港整備推進協議会他１件） | 0 | 17,659,126 | 17,659,126 | 0 | |
| 合　　計 | 0 | 2,731,333,563 | 2,731,333,563 | 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ので、作成省略。

２　引当金の明細

同上。

# 財 産 目 録

令和 7 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） | | | |
| 普通預金 | | | 104,507,284 |
| | 第四北越銀行　県庁支店 | 運転資金として保有している | 101,033,020 |
| | 第四北越銀行　県庁支店 | 運転資金として保有している | 894,808 |
| | 第四北越銀行　大阪支店 | 運転資金として保有している | 628,335 |
| | 第四北越銀行　県庁支店 | オンライン販売入金　他 | 1,951,121 |
| 未収金 | | | 22,091,135 |
| | 18件 | 就航地先等誘客事業　他 | 22,091,135 |
| 流　動　資　産　合　計 | | | 126,598,419 |
| （固定資産） | | | |
| 基本財産 | | | 0 |
| 特定資産 | | | 31,000,000 |
| 観光振興戦略基金 | 普通預金 第四北越銀行/県庁支店 | 中期の観光戦略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 第四北越銀行/県庁支店 | 将来の従業員の退職給付に備えるための引当預金として保有している | 14,000,000 |
| その他の固定資産 | | | 3,993,600 |
| 什器備品 | | | 711,485 |
| | 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 | 811 |
| | パソコン　カラープリンター　他 | 法人運営全般として使用している | 710,674 |
| 電話加入権 | 10本 | 法人運営全般として使用している | 609,757 |
| ソフトウェア | 新々会計ソフト、<br>ホームページソフト　他 | 法人運営全般として使用している | 472,356 |
| 商標権 | 商標名「うまさぎっしり」他 | 法人運営全般として使用している | 2 |
| 保証金 | 全国旅行業協会 | 旅行業債務弁済保証 | 2,200,000 |
| 固　定　資　産　合　計 | | | 34,993,600 |
| 資　産　合　計 | | | 161,592,019 |
| （流動負債） | | | |
| 未払金 | 113件 | CREA編集協力費連載企画　他 | 39,885,577 |
| 仮受金 | 新潟県 | 新潟県観光協会補助金の返還金 | 8,954,571 |
| 預り金 | 役職員 他 | 厚生保険料等の預り金である | 554,723 |
| 流　動　負　債　合　計 | | | 49,394,871 |
| （固定負債） | | | |
| 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 | 14,000,000 |
| 固　定　負　債　合　計 | | | 14,000,000 |
| 負　債　合　計 | | | 63,394,871 |
| 正　味　財　産 | | | 98,197,148 |