

貸借対照表
令和8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	53,648,393	104,507,284	△ 50,858,891
未収金	76,082,459	22,091,135	53,991,324
流動資産合計	129,730,852	126,598,419	3,132,433
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	15,000,000	14,000,000	1,000,000
WEBサイト改修準備資金	28,000,000		28,000,000
特定資産合計	60,000,000	31,000,000	29,000,000
その他の固定資産			
什器備品	609,926	711,485	△ 101,559
電話加入権	609,757	609,757	0
ソフトウェア	288,304	472,356	△ 184,052
商標権	2	2	0
保証金	2,200,000	2,200,000	0
その他固定資産合計	3,707,989	3,993,600	△ 285,611
固定資産合計	63,707,989	34,993,600	28,714,389
資産合計	193,438,841	161,592,019	31,846,822
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	77,814,709	39,885,577	37,929,132
仮受金	0	8,954,571	△ 8,954,571
預り金	588,826	554,723	34,103
旅行代金等預り金	478,206	0	478,206
流動負債合計	78,881,741	49,394,871	29,486,870
2 固定負債			
退職給付引当金	15,000,000	14,000,000	1,000,000
固定負債合計	15,000,000	14,000,000	1,000,000
負債合計	93,881,741	63,394,871	30,486,870
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	99,557,100	98,197,148	1,359,952
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(60,000,000)	(31,000,000)	(29,000,000)
一般正味財産合計	99,557,100	98,197,148	1,359,952
正味財産合計	99,557,100	98,197,148	1,359,952
負債及び正味財産合計額	193,438,841	161,592,019	31,846,822

令和7年度正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	61,450	13,570	47,880
		受取会費	会員受取会費	52,720,000	51,285,000	1,435,000
		受取補助金	受取県補助金	120,577,000	2,706,578,287	△ 2,586,001,287
			受取国補助金	115,872,386	7,096,150	108,776,236
			受取民間補助金	4,589,553	17,659,126	△ 13,069,573
		受取委託金	受取県委託金	63,388,868	25,702,173	37,686,695
			受取国委託金	0	74,914,904	△ 74,914,904
			受取民間委託金	3,490,652	8,645,459	△ 5,154,807
		受取負担金	受取負担金	6,368,523	1,971,061	4,397,462
		受取寄付金	受取寄付金	0	2,567,000	△ 2,567,000
	事業収益	協賛金収入	1,400,000	0	1,400,000	
	雑収益	受取利息	266,098	165,437	100,661	
		雑収益	481,832	868,218	△ 386,386	
	経常収益計		369,216,362	2,897,466,385	△ 2,528,250,023	
	(2)経常費用	事業費	給料手当	53,061,430	51,287,197	1,774,233
			退職給付費用	2,278,840	3,249,480	△ 970,640
			福利厚生費	11,969,182	12,750,749	△ 781,567
			旅費交通費	11,826,518	8,878,756	2,947,762
			通信運搬費	1,382,415	1,768,126	△ 385,711
			消耗品費	870,980	873,181	△ 2,201
			印刷製本費	3,351,095	5,552,650	△ 2,201,555
			使用料及び賃借料	19,731,802	16,140,172	3,591,630
			広告宣伝費	8,005,712	20,764,497	△ 12,758,785
			保険料	7,430	0	7,430
			会議費	1,738,174	1,428,577	309,597
			租税公課	6,187,100	3,098,400	3,088,700
			慶弔費	112,312	172,865	△ 60,553
			支払負担金	1,151,000	5,305,853	△ 4,154,853
			支払出捐金	2,880,000	2,880,000	0
			支払補助金	11,830,230	0	11,830,230
			委託費	214,738,704	2,734,608,517	△ 2,519,869,813
			減価償却費	277,508	349,409	△ 71,901
			研修費	117,400	53,900	63,500
			雑費	121,637	246,639	△ 125,002
		小計		351,639,469	2,869,408,968	△ 2,517,769,499
		管理費	給料手当	4,799,581	4,267,448	532,133
			退職給付費用	240,000	220,000	20,000
			福利厚生費	1,846,473	922,213	924,260
			旅費交通費	489,417	305,292	184,125
			通信運搬費	1,744,871	1,643,857	101,014
消耗品費			1,261,862	1,008,316	253,546	
印刷製本費			196,900	192,170	4,730	
使用料及び賃借料			2,456,708	1,500,323	956,385	
広告宣伝費			162,315	204,000	△ 41,685	
会議費			1,064,822	983,675	81,147	
慶弔費		30,000	65,000	△ 35,000		
委託費		340,000	447,800	△ 107,800		
減価償却費		338,229	397,819	△ 59,590		
租税公課		13,700	2,300	11,400		
研修費		183,000	35,400	147,600		
雑費		719,063	744,501	△ 25,438		
小計		15,886,941	12,940,114	2,946,827		
経常費用計		367,526,410	2,882,349,082	△ 2,514,822,672		
当期経常増減額		1,689,952	15,117,303	△ 13,427,351		
2 経常外増減の部	(1)経常外収益		0	0	0	
		経常外収益計	0	0	0	
	(2)経常外費用	貸倒損失	330,000	0	330,000	
		過年度補助金返納額	0	2,265,054	△ 2,265,054	
		小計	330,000	2,265,054	△ 1,935,054	
経常外費用計		330,000	2,265,054	△ 1,935,054		
当期経常外増減額		△ 330,000	△ 2,265,054	1,935,054		
当期一般正味財産増減額		1,359,952	12,852,249	△ 11,492,297		
一般正味財産期首残高		98,197,148	85,344,899	12,852,249		
一般正味財産期末残高		99,557,100	98,197,148	1,359,952		
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						
		99,557,100	98,197,148	1,359,952		

令和7年度正味財産増減計算書内訳表
令和7年4月1日から令和8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	61,450		61,450	
	会費	会員受取会費	26,360,000	26,360,000	52,720,000	
	受取補助金	受取県補助金	120,577,000		120,577,000	
		受取国補助金	115,872,386		115,872,386	
		受取民間補助金	4,589,553		4,589,553	
	受取委託金	受取県委託金	63,388,868		63,388,868	
		受取民間委託金	3,490,652		3,490,652	
	受取負担金	受取負担金	6,368,523		6,368,523	
	事業収益	協賛金収入	1,400,000		1,400,000	
		雑収益	受取利息	2,844	263,254	266,098
雑収益	481,832		0	481,832		
経常収益計		342,593,108	26,623,254		369,216,362	
経常費用	事業費	給料手当	53,061,430		53,061,430	
		退職給付費用	2,278,840		2,278,840	
		福利厚生費	11,969,182		11,969,182	
		旅費交通費	11,826,518		11,826,518	
		通信運搬費	1,382,415		1,382,415	
		消耗品費	870,980		870,980	
		印刷製本費	3,351,095		3,351,095	
		使用料及び賃借料	19,731,802		19,731,802	
		広告宣伝費	8,005,712		8,005,712	
		保険料	7,430		7,430	
		会議費	1,738,174		1,738,174	
		租税公課	6,187,100		6,187,100	
		慶弔費	112,312		112,312	
		支払負担金	1,151,000		1,151,000	
		支払出捐金	2,880,000		2,880,000	
		支払補助金	11,830,230		11,830,230	
		委託費	214,738,704		214,738,704	
		減価償却費	277,508		277,508	
		研修費	117,400		117,400	
		雑費	121,637		121,637	
	小計		351,639,469		351,639,469	
	管理費	給料手当		4,799,581		4,799,581
		退職給付費用		240,000		240,000
		福利厚生費		1,846,473		1,846,473
		旅費交通費		489,417		489,417
		通信運搬費		1,744,871		1,744,871
		消耗品費		1,261,862		1,261,862
		印刷製本費		196,900		196,900
		使用料及び賃借料		2,456,708		2,456,708
		広告宣伝費		162,315		162,315
		会議費		1,064,822		1,064,822
		販売促進費		0		0
		租税公課		13,700		13,700
慶弔費			30,000		30,000	
支払負担金		0		0		
委託費		340,000		340,000		
減価償却費		338,229		338,229		
研修費		183,000		183,000		
雑費		719,063		719,063		
小計			15,886,941		15,886,941	
経常費用計		351,639,469	15,886,941		367,526,410	
当期経常増減額		△ 9,046,361	10,736,313		1,689,952	
経常外費用	貸倒損失		330,000		330,000	
経常外費用計		0	330,000		330,000	
当期経常外増減額		0	△ 330,000		△ 330,000	
他会計振替額		0	0		0	
当期一般正味財産増減額		△ 9,046,361	10,406,313		1,359,952	
一般正味財産期首残高					98,197,148	
一般正味財産期末残高					99,557,100	
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					99,557,100	

財務諸表に対する注記（令和7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	31,000,000	29,000,000	0	60,000,000
観光振興戦略基金	17,000,000	0	0	17,000,000
退職給付引当預金	14,000,000	1,000,000	0	15,000,000
WEBサイト改修準備資金	0	28,000,000	0	28,000,000
合計	31,000,000	29,000,000	0	60,000,000

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	60,000,000	(0)	(60,000,000)	
観光振興戦略基金	17,000,000	(0)	(17,000,000)	
退職給付引当預金	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(15,000,000)
WEBサイト改修準備資金	28,000,000	(0)	(28,000,000)	
合計	60,000,000	(0)	(60,000,000)	(15,000,000)

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	75	254,999	151
	フィロソファチェア	661,500	195	661,111	389
	パソコン (17台)	2,418,908	242,607	2,091,990	326,918
	カラープリンタ	183,168	0	183,167	1
	コードレス電話機	112,200	4,795	102,593	9,607
	勤怠システム	168,300	6,325	161,974	6326
	FAX複合機	495,000	34,214	443,678	51,322
	レルヒさん着ぐるみ	1,030,700	143,474	815,489	215,211
合計		6,304,156	431,685	5,694,230	609,926

(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	2,068,056	288,304
	商標権	889,045	0	889,043	2
合計		3,245,405	184,052	2,957,099	

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	14,000,000	1,000,000	0	0	15,000,000
合計	14,000,000	1,000,000	0	0	15,000,000

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 (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 (新潟県)	0	112,577,000	112,577,000	0	
令和7年度観光地域づくり支 援事業補助金(新潟県)	0	8,000,000	8,000,000	0	
定量データを用いた KPI 因果モデル策定 (観光庁)	0	6,000,000	6,000,000	0	
高付加価値なインバウンド 観光地づくり(観光庁)	0	102,015,412	102,015,412	0	
地方創生プレミアムインバウ ンドツアー(観光庁)	0	7,856,974	7,856,974	0	
就航地先等誘客事業 (新潟空港整備推進協議会)	0	4,589,553	4,589,553	0	
合 計	0	241,038,939	241,038,939	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

同上。

財 産 目 録

令和 8 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			53,648,393
	第四北越銀行 県庁支店	運転資金として保有している	49,226,239
	第四北越銀行 県庁支店	運転資金として保有している	928,911
	第四北越銀行 大阪支店	運転資金として保有している	965,281
	第四北越銀行 県庁支店	オンライン販売入金 他	2,527,962
未収金			76,082,459
	34件	令和7年度雪育リゾート新潟促進事業実施業務 他	76,082,459
流 動 資 産 合 計			129,730,852
(固定資産)			
基本財産			0
特定資産			60,000,000
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	15,000,000
WEBサイト改修準備資金	普通預金 第四北越銀行/県庁支店	将来のホームページ改修に備えるための資金として保有している	28,000,000
その他の固定資産			3,707,989
什器備品			609,926
	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	541
	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	609,385
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、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	288,304
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			63,707,989
資 産 合 計			193,438,841
(流動負債)			
未払金	146件	コンセプトブック印刷 他	77,814,709
預り金	役員 他	厚生保険料等の預り金である	588,826
	その他	旅行代金預り金	478,206
流 動 負 債 合 計			78,881,741
(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いる	15,000,000
固 定 負 債 合 計			15,000,000
負 債 合 計			93,881,741
正 味 財 産			99,557,100