

貸借対照表
平成 29 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	5,690,459	27,563,679	△ 21,873,220
未収金	40,861,223	405,000	40,456,223
流動資産合計	46,551,682	27,968,679	18,583,003
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	63,471,987	70,670,914	△ 7,198,927
観光振興基金	17,000,000		17,000,000
特定資産合計	80,471,987	70,670,914	9,801,073
その他の固定資産			
什器備品	299,666	588,933	△ 289,267
電話加入権	670,732	670,732	0
ソフトウェア	208,928	2	208,926
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	4,379,327	4,459,668	△ 80,341
固定資産合計	84,851,314	75,130,582	9,720,732
資産合計	131,402,996	103,099,261	28,303,735
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	27,592,786	7,692,035	19,900,751
仮受金	7,899,364	1,352,609	6,546,755
預り金	352,994	513,423	△ 160,429
旅行代金等預り金	2,165,117	1,265,227	899,890
流動負債合計	38,010,261	10,823,294	27,186,967
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	38,010,261	10,823,294	27,186,967
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
補助金等	63,353,490	70,553,490	△ 7,200,000
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(63,353,490)	(70,553,490)	7,200,000
指定正味財産合計	63,353,490	70,553,490	△ 7,200,000
2 一般正味財産			
一般正味財産	30,039,245	21,722,477	8,316,768
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(17,118,497)	(117,424)	(17,001,073)
一般正味財産合計	30,039,245	21,722,477	8,316,768
正味財産合計	93,392,735	92,275,967	1,116,768
負債及び正味財産合計額	131,402,996	103,099,261	28,303,735

平成 28 年度正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	1,073	14,464	△ 13,391
		受取会費	会員受取会費	56,163,000	58,540,000	△ 2,377,000
		受取補助金	受取県補助金	124,757,636	160,870,391	△ 36,112,755
			受取民間補助金	50,000	50,000	0
			受取補助金等振替額	7,200,000	0	7,200,000
		受取委託金	受取県委託金	24,801,800	92,771,060	△ 67,969,260
			受取民間委託金	14,266,201	6,189,995	8,076,206
		受取負担金	受取負担金	2,847,064		2,847,064
		事業収益	旅行代理業等事業収益	440,957	682,674	△ 241,717
		雑収益	受取利息	1,112	17,213	△ 16,101
			雑収益	87,720	549,754	△ 462,034
		経常収益計		230,616,563	319,685,551	△ 89,068,988
	(2)経常費用	事業費	給料手当	19,128,610	16,967,017	2,161,593
			退職給付費用	310,000	336,000	△ 26,000
			福利厚生費	6,836,485	5,789,454	1,047,031
			旅費交通費	7,699,003	8,719,773	△ 1,020,770
			通信運搬費	1,796,034	3,139,094	△ 1,343,060
			備消耗品費	0	61,560	△ 61,560
			消耗品費	1,605,394	1,681,739	△ 76,345
			印刷製本費	9,514,287	8,945,192	569,095
			使用料及び賃借料	1,821,503	1,718,907	102,596
			広告宣伝費	13,913,209	36,321,585	△ 22,408,376
			保険料	27,540	3,248	24,292
			会議費	4,625,565	124,350	4,501,215
			販売促進費	2,439,652	9,733,551	△ 7,293,899
			租税公課	15,600	11,250	4,350
			慶弔費	118,960	0	118,960
			支払負担金	18,143,021	16,750,376	1,392,645
			支払出捐金	2,880,000	2,880,000	0
			支払手数料	107,809	86,423	21,386
			支払補助金	37,123,590	54,644,395	△ 17,520,805
			委託費	68,974,137	105,477,558	△ 36,503,421
			減価償却費	20,249	44,391	△ 24,142
			雑費	479,168	806,387	△ 327,219
			小計	197,579,816	274,242,250	△ 76,662,434
		管理費	給料手当	12,262,371	16,734,011	△ 4,471,640
			退職給付費用	386,000	358,680	27,320
			福利厚生費	2,478,899	3,314,054	△ 835,155
			旅費交通費	2,169,840	2,005,095	164,745
			通信運搬費	1,388,337	1,531,137	△ 142,800
			消耗品費	855,695	887,494	△ 31,799
			印刷製本費	179,820	221,940	△ 42,120
			使用料及び賃借料	1,638,415	1,715,449	△ 77,034
			広告宣伝費	0	30,000	△ 30,000
			保険料	8,970	54,654	△ 45,684
			会議費	1,046,411	683,770	362,641
			慶弔費	285,794	430,739	△ 144,945
			支払負担金	0	10,000	△ 10,000
			委託費	551,000	404,000	147,000
			減価償却費	296,612	119,139	177,473
			租税公課	89,278	413,240	△ 323,962
			雑費	812,537	999,533	△ 186,996
			小計	24,449,979	29,912,935	△ 5,462,956
		経常費用計		222,029,795	304,155,185	△ 82,125,390
		当期経常増減額		8,586,768	15,530,366	△ 6,943,598
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		270,000	0	270,000
		小計		270,000	0	270,000
		経常外費用計		270,000	0	270,000
		当期経常外増減額		△ 270,000	0	△ 270,000
		当期一般正味財産増減額		8,316,768	15,530,366	△ 7,213,598
		一般正味財産期首残高		21,722,477	6,192,111	15,530,366
		一般正味財産期末残高		30,039,245	21,722,477	8,316,768
II 指定正味財産増減の部						
		一般正味財産への振替額		△ 7,200,000	0	△ 7,200,000
		当期指定正味財産増減額		△ 7,200,000	0	△ 7,200,000
		指定正味財産期首残高		70,553,490	70,553,490	0
		指定正味財産期末残高		63,353,490	70,553,490	△ 7,200,000
III 正味財産期末残高						
				93,392,735	92,275,967	1,116,768

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	1,073		1,073	
	会費	会員受取会費	28,081,500	28,081,500	56,163,000	
	受取補助金	受取県補助金	124,757,636		124,757,636	
		受取民間補助金	50,000		50,000	
		受取補助金等振替額	7,200,000		7,200,000	
	受取委託金	受取県委託金	24,801,800		24,801,800	
		受取民間委託金	14,266,201		14,266,201	
	受取負担金	受取負担金	2,847,064		2,847,064	
	事業収益	旅行代理業等事業収益	440,957		440,957	
	雑収益	受取利息	1,112		1,112	
雑収益		87,720		87,720		
経常収益計		202,535,063	28,081,500		230,616,563	
経常費用	事業費	給料手当	19,128,610		19,128,610	
		退職給付費用	310,000		310,000	
		福利厚生費	6,836,485		6,836,485	
		旅費交通費	7,699,003		7,699,003	
		通信運搬費	1,796,034		1,796,034	
		消耗品費	1,605,394		1,605,394	
		印刷製本費	9,514,287		9,514,287	
		使用料及び賃借料	1,821,503		1,821,503	
		広告宣伝費	13,913,209		13,913,209	
		保険料	27,540		27,540	
		会議費	4,625,565		4,625,565	
		販売促進費	2,439,652		2,439,652	
		租税公課	15,600		15,600	
		慶弔費	118,960		118,960	
		支払負担金	18,143,021		18,143,021	
		支払出捐金	2,880,000		2,880,000	
		支払手数料	107,809		107,809	
		支払補助金	37,123,590		37,123,590	
		委託費	68,974,137		68,974,137	
		減価償却費	20,249		20,249	
	雑費	479,168		479,168		
	小計		197,579,816		197,579,816	
	管理費	給料手当		12,262,371		12,262,371
		退職給付費用		386,000		386,000
		福利厚生費		2,478,899		2,478,899
		旅費交通費		2,169,840		2,169,840
		通信運搬費		1,388,337		1,388,337
		消耗品費		855,695		855,695
		印刷製本費		179,820		179,820
		使用料及び賃借料		1,638,415		1,638,415
		保険料		8,970		8,970
		会議費		1,046,411		1,046,411
		租税公課		89,278		89,278
慶弔費			285,794		285,794	
委託費			551,000		551,000	
減価償却費		296,612		296,612		
雑費		812,537		812,537		
小計			24,449,979		24,449,979	
経常費用計		197,579,816	24,449,979		222,029,795	
当期経常増減額		4,955,247	3,631,521		8,586,768	
当期経常外増減額		△ 270,000	0		△ 270,000	
他会計振替額		0	0		0	
当期一般正味財産増減額		4,685,247	3,631,521		8,316,768	
一般正味財産期首残高					21,722,477	
一般正味財産期末残高					30,039,245	
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額					△ 7,200,000	
当期指定正味財産増減額					△ 7,200,000	
指定正味財産期首残高					70,553,490	
指定正味財産期末残高					63,353,490	
III 正味財産期末残高						
					93,392,735	

財務諸表に対する注記（平成28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) 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	70,670,914	17,001,073	7,200,000	80,471,987
観光復興引当預金	70,670,914	1,073	7,200,000	63,471,987
観光振興基金	0	17,000,000	0	17,000,000
合 計	70,670,914	17,001,073	7,200,000	80,471,987

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	80,471,987	(63,353,490)	(17,118,497)	
観光復興引当預金	63,471,987	(63,353,490)	(118,497)	
観光振興基金	17,000,000	(0)	(17,000,000)	
合 計	80,471,987	(63,353,490)	(17,118,497)	

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	9,792	969,436	9,794
	会議テーブル	255,150	2,910	249,346	5,804
	フィロソファチェア	661,500	7,547	646,449	15,051
	パソコン(4台)	493,430	181,250	312,181	181,249
	カラープリンタ	183,168	87,768	95,400	87,768
合 計		2,572,478	289,267	2,272,812	299,666

(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	27,594	907,492	208,928
	商 標 権	479,645	0	479,644	1
合 計		1,596,065	27,594	1,387,136	208,929

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)	70,670,914	1,073	7,200,000	63,471,987	特 定 資 産
新潟県観光協会補助金 (新潟県)	0	107,923,636	107,923,636	0	
佐渡航路環境整備支援事業補助金 (新潟県)	0	834,000	834,000	0	
新潟県観光協会補助金 (中越大震災復興基金)	0	16,000,000	16,000,000	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	70,670,914	124,808,709	132,007,636	63,471,987	

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 29 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			5,690,459
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	2,253,302
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	169,972
	みずほ銀行 青山支店	運転資金として保有している	551,831
	みずほ銀行 青山支店	スキーリフト券代金預り金	159,600
	第四銀行 大阪支店	運転資金として保有している	744,469
	北越銀行 県庁支店	旅行代金預り金	1,811,285
未収金			40,861,223
	7件	中越大震災復興基金補助金 他	40,636,223
	4件	会費	225,000
流動資産合計			46,551,682
(固定資産)			
基本財産			0
特定資産			80,471,987
観光復興引当預金	普通預金 第四銀行/県庁支店	中越沖地震復興対策交付金事業の資金として保有している	63,471,987
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
その他の固定資産			4,379,327
什器備品			299,666
	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	30,649
	パソコン(4台) カラープリンター	法人運営全般として使用している	269,017
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	208,928
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
固定資産合計			84,851,314
資産合計			131,402,996
(流動負債)			
未払金	60件	関西からの誘客促進(モニター事業) 他	27,592,786
仮受金	新潟県	新潟県観光協会補助金の返還金	7,899,364
預り金	役職員他	厚生保険料等の預り金である	352,994
旅行代金等預り金			2,165,117
	日本旅行	旅行代金、スキーリフト券代金預り金	1,970,885
	㈱全旅 西日本支社	カード手数料預り金	194,232
流動負債合計			38,010,261
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			38,010,261
正味財産			93,392,735