

貸借対照表
平成31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	34,868,774	49,339,617	△ 14,470,843
未収金	35,977,295	55,185,861	△ 19,208,566
流動資産合計	70,846,069	104,525,478	△ 33,679,409
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	0	0
観光振興基金	17,000,000	17,000,000	0
退職給付引当預金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	19,000,000	19,000,000	0
その他の固定資産			
什器備品	607,540	307,485	300,055
電話加入権	670,732	670,732	0
ソフトウェア	428,672	161,624	267,048
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	4,906,945	4,339,842	567,103
固定資産合計	23,906,945	23,339,842	567,103
資産合計	94,753,014	127,865,320	△ 33,112,306
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	24,658,420	38,552,466	△ 13,894,046
仮受金	17,060,833	6,752,183	10,308,650
預り金	570,666	524,204	46,462
旅行代金等預り金	754,774	1,810,222	△ 1,055,448
流動負債合計	43,044,693	47,639,075	△ 4,594,382
2 固定負債			
退職給付引当金	2,000,000	2,000,000	0
固定負債合計	2,000,000	2,000,000	0
負債合計	45,044,693	49,639,075	△ 4,594,382
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	49,708,321	78,226,245	△ 28,517,924
(うち基本財産への充当)			
(うち特定資産への充当)	(19,000,000)	(19,000,000)	0
一般正味財産合計	49,708,321	78,226,245	△ 28,517,924
正味財産合計	49,708,321	78,226,245	△ 28,517,924
負債及び正味財産合計額	94,753,014	127,865,320	△ 33,112,306

平成 30 年度正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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	425	598	△ 173
		受取会費	会員受取会費	56,443,000	56,333,000	110,000
		受取補助金	受取県補助金	120,681,167	124,894,817	△ 4,213,650
			受取民間補助金	0	50,000	△ 50,000
			受取補助金等振替額	0	63,353,490	△ 63,353,490
		受取委託金	受取県委託金	20,715,724	26,441,500	△ 5,725,776
			受取民間委託金	19,791,880	17,132,191	2,659,689
		受取負担金	受取負担金	1,032,792	0	1,032,792
		事業収益	旅行代理業等事業収益	182,256	306,815	△ 124,559
		雑収益	受取利息	991	660	331
			雑収益	876,583	460,158	416,425
	経常収益計		219,724,818	288,973,229	△ 69,248,411	
	(2)経常費用	事業費	給料手当	24,858,085	23,911,830	946,255
			退職給付費用	926,100	336,000	590,100
			福利厚生費	6,552,725	7,860,771	△ 1,308,046
			旅費交通費	10,193,923	7,700,304	2,493,619
			通信運搬費	1,827,797	1,654,131	173,666
			消耗品費	1,499,396	2,933,447	△ 1,434,051
			印刷製本費	1,716,012	4,021,302	△ 2,305,290
			使用料及び賃借料	6,379,593	4,277,845	2,101,748
			広告宣伝費	10,577,150	15,868,951	△ 5,291,801
			保険料	15,550	29,330	△ 13,780
			会議費	66,065	4,830,778	△ 4,764,713
			販売促進費	984,929	1,713,511	△ 728,582
			租税公課	85,200	51,200	34,000
			慶弔費	73,548	121,232	△ 47,684
			支払負担金	49,089,670	22,252,586	26,837,084
			支払出捐金	2,880,000	0	2,880,000
			支払補助金	23,554,391	47,202,094	△ 23,647,703
			委託費	69,153,234	62,803,777	6,349,457
			減価償却費	117,964	134,507	△ 16,543
			雑費	199,706	283,776	△ 84,070
			小計		210,751,038	207,987,372
管理費			給料手当	17,683,849	12,925,627	4,758,222
			退職手当	1,430,572	0	1,430,572
		退職給付費用	2,363,390	2,360,000	3,390	
		福利厚生費	3,208,867	2,501,144	707,723	
		旅費交通費	2,020,699	2,316,443	△ 295,744	
		通信運搬費	1,411,544	1,324,098	87,446	
		消耗品費	1,111,845	1,230,516	△ 118,671	
		印刷製本費	221,292	165,240	56,052	
		使用料及び賃借料	2,156,726	2,400,826	△ 244,100	
		広告宣伝費	160,352	437,220	△ 276,868	
保険料		0	7,890	△ 7,890		
会議費		1,126,463	1,308,860	△ 182,397		
慶弔費	313,519	377,202	△ 63,683			
支払負担金	3,000	0	3,000			
委託費	437,200	434,000	3,200			
減価償却費	153,013	151,650	1,363			
租税公課	3,047,250	3,381,950	△ 334,700			
雑費	597,123	735,191	△ 138,068			
小計		37,446,704	32,057,857	5,388,847		
経常費用計		248,197,742	240,045,229	8,152,513		
当期経常増減額		△ 28,472,924	48,928,000	△ 77,400,924		
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	0	45,000	△ 45,000
	前期未収入金		45,000	696,000	△ 651,000	
	小計		45,000	741,000	△ 696,000	
	経常外費用計		45,000	741,000	△ 696,000	
当期経常外増減額		△ 45,000	△ 741,000	696,000		
当期一般正味財産増減額		△ 28,517,924	48,187,000	△ 76,704,924		
一般正味財産期首残高		78,226,245	30,039,245	48,187,000		
一般正味財産期末残高		49,708,321	78,226,245	△ 28,517,924		
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額		0	△ 63,353,490	63,353,490		
当期指定正味財産増減額		0	△ 63,353,490	63,353,490		
指定正味財産期首残高		0	63,353,490	△ 63,353,490		
指定正味財産期末残高		0	0	0		
III 正味財産期末残高						
		49,708,321	78,226,245	△ 28,517,924		

平成30年度正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	425		425
	会費	会員受取会費	28,221,500	28,221,500	56,443,000
	受取補助金	受取県補助金	120,681,167		120,681,167
	受取委託金	受取県委託金	20,715,724		20,715,724
		受取民間委託金	19,791,880		19,791,880
	受取負担金	受取負担金	1,032,792		1,032,792
	事業収益	旅行代理業等事業収益	182,256		182,256
		受取利息	100	891	991
	雑収益	雑収益	808,583	68,000	876,583
		経常収益計	191,434,427	28,290,391	219,724,818
経常費用	事業費	給料手当	24,858,085		24,858,085
		退職給付費用	926,100		926,100
		福利厚生費	6,552,725		6,552,725
		旅費交通費	10,193,923		10,193,923
		通信運搬費	1,827,797		1,827,797
		消耗品費	1,499,396		1,499,396
		印刷製本費	1,716,012		1,716,012
		使用料及び賃借料	6,379,593		6,379,593
		広告宣伝費	10,577,150		10,577,150
		保険料	15,550		15,550
		会議費	66,065		66,065
		販売促進費	984,929		984,929
		租税公課	85,200		85,200
		慶弔費	73,548		73,548
		支払負担金	49,089,670		49,089,670
		支払出捐金	2,880,000		2,880,000
		支払補助金	23,554,391		23,554,391
		委託費	69,153,234		69,153,234
		減価償却費	117,964		117,964
		雑費	199,706		199,706
	小計	210,751,038		210,751,038	
	管理費	給料手当		17,683,849	17,683,849
		退職手当		1,430,572	1,430,572
		退職給付費用		2,363,390	2,363,390
		福利厚生費		3,208,867	3,208,867
		旅費交通費		2,020,699	2,020,699
		通信運搬費		1,411,544	1,411,544
		消耗品費		1,111,845	1,111,845
		印刷製本費		221,292	221,292
		使用料及び賃借料		2,156,726	2,156,726
		広告宣伝費		160,352	160,352
		会議費		1,126,463	1,126,463
		租税公課		3,047,250	3,047,250
慶弔費			313,519	313,519	
支払負担金		3,000	3,000		
委託費		437,200	437,200		
減価償却費		153,013	153,013		
雑費		597,123	597,123		
小計		37,446,704	37,446,704		
経常費用計	210,751,038	37,446,704	248,197,742		
当期経常増減額	△ 19,316,611	△ 9,156,313	△ 28,472,924		
当期経常外増減額	△ 45,000	0	△ 45,000		
他会計振替額	0	0	0		
当期一般正味財産増減額	△ 19,361,611	△ 9,156,313	△ 28,517,924		
一般正味財産期首残高			78,226,245		
一般正味財産期末残高			49,708,321		
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					
					49,708,321

財務諸表に対する注記（平成30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	19,000,000	2,000,000	2,000,000	19,000,000
観光振興基金	17,000,000	0	0	17,000,000
退職給付引当預金	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
合計	19,000,000	2,000,000	2,000,000	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	0	979,229	1
	会議テーブル	255,150	1,291	252,575	2,575
	フィロソファチェア	661,500	3,348	654,824	6,676
	パソコン (10台)	1,258,502	191,764	682,156	576,346
	カラープリンタ	183,168	21,942	161,226	21,942
合計		3,337,550	218,345	2,730,010	607,540

(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 (4件)	1,436,100	52,632	1,007,428	428,672
	商標権	479,645	0	479,644	1
合計		1,915,745	52,632	1,487,072	428,673

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
新潟県観光協会補助金 (新潟県)	0	131,742,000	131,742,000	0	
新潟県観光協会補助金 (中越大震災復興基金)	0	6,000,000	6,000,000	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	0	137,792,000	137,792,000	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 31 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			34,868,774
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	28,648,075
	第四銀行 県庁支店	運転資金として保有している	570,666
	みずほ銀行 青山支店	運転資金として保有している	1,358,423
	みずほ銀行 青山支店	スキーリフト券代金預り金	165,000
	第四銀行 大阪支店	運転資金として保有している	3,805,527
	北越銀行 県庁支店	旅行代金預り金	121,737
	第四銀行 県庁支店	旅行代金預り金	199,346
未収金			35,977,295
	8件	中越大地震災復興基金補助金 他	35,932,295
	1件	会費	45,000
流 動 資 産 合 計			70,846,069
(固定資産)			
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			4,906,945
什器備品			607,540
	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	9,252
	パソコン(10台) カラープリンター	法人運営全般として使用している	598,288
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2件	法人運営全般として使用している	428,672
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			23,906,945
資 産 合 計			94,753,014
(流動負債)			
未払金	56件	関西からの誘客促進(モニター事業) 他	24,658,420
仮受金	新潟県	新潟県観光協会補助金の返還金	17,060,833
預り金	役職員他	厚生保険料等の預り金である	570,666
	日本旅行	旅行代金、スキーリフト券代金預り金	486,083
	㈱全旅 西日本支社	カード手数料預り金	268,691
流 動 負 債 合 計			43,044,693
(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	2,000,000
固 定 負 債 合 計			2,000,000
負 債 合 計			45,044,693
正 味 財 産			49,708,321