

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	14,894,030	4,815,061	10,078,969
未収金	23,617,100	29,819,777	△ 6,202,677
前払金	2,701,000		2,701,000
仮払金	487,484	467,896	19,588
貯蔵品	225,686	429,546	△ 203,860
預け金	1,000	1,000	0
流動資産合計	41,926,300	35,533,280	6,393,020
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	56,000,000	56,000,000	0
基本財産合計	57,000,000	57,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,809,329	26,431,800	△ 15,622,471
法人運営準備金資産	13,000,000	13,000,000	0
特定資産合計	23,809,329	39,431,800	△ 15,622,471
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
電話加入権	56,800	56,800	0
ソフトウェア	27,409	93,189	△ 65,780
リサイクル預託金	12,330	12,330	0
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	2,096,540	2,162,320	△ 65,780
固定資産合計	82,905,869	98,594,120	△ 15,688,251
資産合計	124,832,169	134,127,400	△ 9,295,231
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,831,727	17,238,194	4,593,533
預り金	210,205	275,982	△ 65,777
賞与引当金	1,874,266	2,049,491	△ 175,225
法人運営準備金一時繰替金	0	7,000,000	△ 7,000,000
流動負債合計	23,916,198	26,563,667	△ 2,647,469
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,809,329	26,431,800	△ 15,622,471
固定負債合計	10,809,329	26,431,800	△ 15,622,471
負債合計	34,725,527	52,995,467	△ 18,269,940
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
岩手県出捐金	47,000,000	47,000,000	0
市町村出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	57,000,000	57,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(57,000,000)	(57,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(13,000,000)	(0)
正味財産合計	90,106,642	81,131,933	8,974,709
負債及び正味財産合計	124,832,169	134,127,400	△ 9,295,231

貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			14,894,030		14,894,030
未収金	6,297,880	15,117,220	2,202,000		23,617,100
前払金	2,701,000				2,701,000
仮払金			487,484		487,484
貯蔵品	220,356		5,330		225,686
預け金			1,000		1,000
公益目的事業会計勘定			25,483,527	△ 25,483,527	0
収益事業等会計勘定	951,933			△ 951,933	0
法人会計勘定		2,515,961		△ 2,515,961	0
流動資産合計	10,171,169	17,633,181	43,073,371	△ 28,951,421	41,926,300
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	500,000		500,000		1,000,000
投資有価証券	28,000,000		28,000,000		56,000,000
基本財産合計	28,500,000	0	28,500,000	0	57,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	869,959		9,939,370		10,809,329
法人運営準備金資産			13,000,000		13,000,000
特定資産合計	869,959	0	22,939,370	0	23,809,329
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1				1
電話加入権	33,677	5,112	18,011		56,800
ソフトウェア			27,409		27,409
リサイクル預託金			12,330		12,330
投資有価証券			2,000,000		2,000,000
その他固定資産合計	33,678	5,112	2,057,750	0	2,096,540
固定資産合計	29,403,637	5,112	53,497,120	0	82,905,869
資産合計	39,574,806	17,638,293	96,570,491	△ 28,951,421	124,832,169
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,518,697	12,540,180	772,850		21,831,727
預り金			210,205		210,205
賞与引当金	659,782		1,214,484		1,874,266
法人運営準備金一時繰替金			0		0
公益目的事業会計勘定		951,933		△ 951,933	0
収益事業等会計勘定			2,515,961	△ 2,515,961	0
法人会計勘定	25,483,527			△ 25,483,527	0
流動負債合計	34,662,006	13,492,113	4,713,500	△ 28,951,421	23,916,198
2. 固定負債					
退職給付引当金	869,959		9,939,370		10,809,329
固定負債合計	869,959	0	9,939,370	0	10,809,329
負債合計	35,531,965	13,492,113	14,652,870	△ 28,951,421	34,725,527
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
岩手県出捐金	23,500,000		23,500,000		47,000,000
市町村出捐金	5,000,000		5,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	28,500,000	0	28,500,000	0	57,000,000
(うち基本財産への充当額)	(28,500,000)	(0)	(28,500,000)	(0)	(57,000,000)
2. 一般正味財産	△ 24,457,159	4,146,180	53,417,621	0	33,106,642
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(13,000,000)	(0)	(13,000,000)
正味財産合計	4,042,841	4,146,180	81,917,621	0	90,106,642
負債及び正味財産合計	39,574,806	17,638,293	96,570,491	△ 28,951,421	124,832,169

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	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,064,020	1,064,019	1
特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	1,917	464	1,453
法人運営準備金資産受取利息	4,724	321	4,403
受取会費			
賛助会員受取会費	56,577,000	52,335,250	4,241,750
事業収益			
受託事業収益	46,556,200	138,177,527	△ 91,621,327
販売収益	1,477,026	1,724,484	△ 247,458
受取広告料	1,369,500	1,177,000	192,500
受取会費	881,000		881,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	94,000	444,000	△ 350,000
受取負担金			
観光事業推進費負担金	6,684,000	6,684,000	0
雑収益			
受取利息	14,699	721	13,978
雑収益	126,795	135,190	△ 8,395
経常収益計	114,850,881	201,742,976	△ 86,892,095
(2) 経常費用			
事業費	(86,954,460)	(187,568,293)	(△ 100,613,833)
給料手当	10,141,117	11,248,330	△ 1,107,213
臨時雇賃金	7,472,432	8,134,171	△ 661,739
退職給付費用	256,020	241,910	14,110
賞与引当金繰入	659,782	611,250	48,532
福利厚生費	5,777,378	6,437,585	△ 660,207
会議費	3,626,171	3,300,601	325,570
旅費交通費	4,285,743	4,312,797	△ 27,054
通信運搬費	774,323	1,057,685	△ 283,362
広告宣伝費	1,773,160	2,217,574	△ 444,414
誘致促進費	3,369,937	2,134,369	1,235,568
消耗品費	358,925	434,735	△ 75,810
印刷製本費	3,554,650	5,420,030	△ 1,865,380
燃料費	66,984	55,695	11,289
光熱水料費	1,025,043	1,119,658	△ 94,615
賃借料	842,915	965,046	△ 122,131
諸謝金	708,816	463,644	245,172
租税公課	168,900	208,300	△ 39,400
支払負担金	15,079,700	14,917,000	162,700
支払助成金	1,660,000	104,656,000	△ 102,996,000
支払手数料	140,336	139,756	580
委託費	24,871,487	19,136,693	5,734,794
雑費	340,641	355,464	△ 14,823

管理費	(18,921,712)	(16,572,080)	(2,349,632)
役員報酬	117,000	105,000	12,000
給料手当	6,819,041	5,686,170	1,132,871
退職給付費用	1,118,634	1,150,406	△ 31,772
賞与引当金繰入	1,214,484	1,438,241	△ 223,757
福利厚生費	2,996,615	2,619,133	377,482
会議費	340,191	292,508	47,683
旅費交通費	377,045	254,230	122,815
通信運搬費	218,309	165,526	52,783
広告宣伝費	100,000	122,000	△ 22,000
減価償却費	65,780	65,780	0
消耗品費	881,537	827,182	54,355
修繕費	86,707	150,080	△ 63,373
印刷製本費	217,800		217,800
燃料費	44,101	28,691	15,410
光熱水料費	674,861	576,793	98,068
賃借料	654,850	399,060	255,790
保険料	61,212	80,890	△ 19,678
租税公課	45,400	75,300	△ 29,900
支払負担金	1,825,000	2,045,620	△ 220,620
支払寄附金	30,000	40,000	△ 10,000
支払手数料	623,976	228,904	395,072
雑費	409,169	220,566	188,603
経常費用計	105,876,172	204,140,373	△ 98,264,201
当期経常増減額	8,974,709	△ 2,397,397	11,372,106
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,974,709	△ 2,397,397	11,372,106
一般正味財産期首残高	24,131,933	26,529,330	△ 2,397,397
一般正味財産期末残高	33,106,642	24,131,933	8,974,709
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	57,000,000	57,000,000	0
指定正味財産期末残高	57,000,000	57,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	90,106,642	81,131,933	8,974,709

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	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	公 1	他 1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	532,010		532,010		1,064,020
特定資産運用益					
退職給付引当資産受取利息			1,917		1,917
法人運営準備金資産受取利息			4,724		4,724
受取会費					
賛助会員受取会費	29,320,276		27,256,724		56,577,000
事業収益					
受託事業収益	25,102,980	21,453,220			46,556,200
販売収益	1,477,026				1,477,026
受取広告料	1,369,500				1,369,500
受取会費	776,000	105,000			881,000
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	94,000				94,000
受取負担金					
観光事業推進費負担金	4,482,000		2,202,000		6,684,000
雑収益					
受取利息			14,699		14,699
雑収益	52,885		73,910		126,795
経常収益計	63,206,677	21,558,220	30,085,984	0	114,850,881
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	7,734,396	2,406,721			10,141,117
臨時雇賃金	7,472,432				7,472,432
退職給付費用	256,020				256,020
賞与引当金繰入	659,782				659,782
福利厚生費	4,720,774	1,056,604			5,777,378
会議費	3,446,002	180,169			3,626,171
旅費交通費	4,185,608	100,135			4,285,743
通信運搬費	739,961	34,362			774,323
広告宣伝費	1,773,160				1,773,160
誘致促進費	3,369,937				3,369,937
消耗品費	290,991	67,934			358,925
印刷製本費	3,554,650				3,554,650
燃料費	51,432	15,552			66,984
光熱水料費	787,056	237,987			1,025,043
賃借料	670,288	172,627			842,915
諸謝金	514,216	194,600			708,816
租税公課	71,600	97,300			168,900
支払負担金	15,079,700				15,079,700
支払助成金	1,660,000				1,660,000
支払手数料	85,336	55,000			140,336
委託費	5,819,706	19,051,781			24,871,487
雑費	263,630	77,011			340,641

管理費					
役員報酬			117,000		117,000
給料手当			6,819,041		6,819,041
退職給付費用			1,118,634		1,118,634
賞与引当金繰入			1,214,484		1,214,484
福利厚生費			2,996,615		2,996,615
会議費			340,191		340,191
旅費交通費			377,045		377,045
通信運搬費			218,309		218,309
広告宣伝費			100,000		100,000
減価償却費			65,780		65,780
消耗品費			881,537		881,537
修繕費			86,707		86,707
印刷製本費			217,800		217,800
燃料費			44,101		44,101
光熱水料費			674,861		674,861
賃借料			654,850		654,850
保険料			61,212		61,212
租税公課			45,400		45,400
支払負担金			1,825,000		1,825,000
支払寄附金			30,000		30,000
支払手数料			623,976		623,976
雑費			409,169		409,169
経常費用計	63,206,677	23,747,783	18,921,712	0	105,876,172
当期経常増減額	0	△ 2,189,563	11,164,272	0	8,974,709
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△ 2,189,563	11,164,272	0	8,974,709
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	0	△ 2,189,563	11,164,272	0	8,974,709
一般正味財産期首残高	△ 24,457,159	6,335,743	42,253,349		24,131,933
一般正味財産期末残高	△ 24,457,159	4,146,180	53,417,621		33,106,642
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	28,500,000		28,500,000		57,000,000
指定正味財産期末残高	28,500,000		28,500,000		57,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	4,042,841	4,146,180	81,917,621		90,106,642

※ 公1 … 公益目的事業「岩手県の観光振興を図るための事業」

他1 … その他の事業「岩手県の観光振興を図るための受託事業」

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……購入時の取得価格によっている。(取得価格と債券金額との差額はないこと。)

その他の有価証券(時価のないもの)……移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金……退職手当の期末要支給額(自己都合)に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	56,000,000	0	0	56,000,000
小 計	57,000,000	0	0	57,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,431,800	1,054,105	16,676,576	10,809,329
法人運営準備金資産	13,000,000	0	0	13,000,000
小 計	39,431,800	1,054,105	16,676,576	23,809,329
合 計	96,431,800	1,054,105	16,676,576	80,809,329

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	—	—
投資有価証券	56,000,000	(56,000,000)	—	—
小 計	57,000,000	(57,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,809,329	—	—	(10,809,329)
法人運営準備金資産	13,000,000	—	(13,000,000)	—
小 計	23,809,329	—	(13,000,000)	(10,809,329)
合 計	80,809,329	(57,000,000)	(13,000,000)	(10,809,329)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,679,330	2,679,329	1
ソフトウェア	328,900	301,491	27,409
商標権	300,550	300,550	0
合 計	3,308,780	3,281,370	27,410

5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
利付国債（20年）	56,000,000	58,522,240	2,522,240

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
補助金 インバウンドプロモーション支援事業補助金 (岩手県)	0	94,000	94,000	0	——
負担金 観光事業推進費負担金 (岩手県)	0	6,684,000	6,684,000	0	——
合 計	0	6,778,000	6,778,000	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	投資有価証券	56,000,000	0	0	56,000,000
	基本財産計	57,000,000	0	0	57,000,000
特定資産	退職給付引当資産	26,431,800	1,054,105	16,676,576	10,809,329
	法人運営準備金資産	13,000,000	0	0	13,000,000
	特定資産計	39,431,800	1,054,105	16,676,576	23,809,329

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,049,491	1,874,266	2,049,491	0	1,874,266
退職給付引当金	26,431,800	1,087,111	16,709,582	0	10,809,329

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)	現金預金	現金 普通預金 岩手銀行本店	運転資金として 運転資金として	69,483 14,824,547	
	未収金	岩手県他2件	公益目的事業及び法人会計に供する岩手県からの負担金の他、受託事業収益、販売収益の未収分	23,617,100	
	前払金	ソウル事務所	令和7年度ソウル事務所所長敷金前払分	2,701,000	
	仮払金	岩手労働局 ＩＣカード	令和6年度概算労働保険料分 バス専用ＩＣカード期末残高	485,514 1,970	
	貯蔵品	観光キャラクターグッズ	わんこきょうだいストラップ、ぬいぐるみ、岩手さちこアクリルスタンド等の期末在庫	220,356	
		切手	管理の用に供する未使用切手の期末在庫	5,330	
	預け金	岩手県交通	ＩＣカード(2枚)デポジット料金	1,000	
	流動資産合計			41,926,300	
(固定資産)	基本財産	定期預金	岩手銀行本店	共用財産。運用益を公益目的事業及び管理費の財源としてそれぞれ1/2ずつ使用 【共用割合】 公益目的保有財産(50%) 管理運営の用に供する財産(50%)	1,000,000
	特定資産	投資有価証券	第128回利付国債(20年)	同 上	56,000,000
		退職給付引当資産	定期預金 岩手銀行本店	職員4名に対する退職金の支払に備えたもの	10,809,329
		法人運営準備金資産	定期預金 岩手銀行本店 繰替運用	安定的な法人運営を図るため設置した積立資産。運用益を管理費の財源として使用 期末の運転資金として法人運営準備金資産の一部を繰替えて運用したもの	6,000,000 7,000,000
	そ の 他 固定資産	車両運搬具	小型乗用車1台	共用財産。公益目的事業及びその他の事業並びに管理運営の用に供している 【共用割合】 公益目的保有財産(59.29%) その他の事業の用に供する財産(9%) 管理運営の用に供する財産(31.71%)	1
		電話加入権	1回線分	同 上	56,800
		ソフトウェア	給与計算ソフト	法人の管理運営の用に供する財産	27,409
		リサイクル預託金	(公財)自動車リサイクル促進センター	自動車リサイクル料(小型乗用車1台)	12,330
		投資有価証券	三陸鉄道(株)株式 江刺開発振興(株)株式	保有株式数100株 (全株式に占める割合＝0.33%) 保有株式数20株 (全株式に占める割合＝0.54%)	1,000,000 1,000,000
	固定資産合計			82,905,869	
資産合計			124,832,169		
(流動負債)	未払金	(株)JTＢ盛岡支店他15件	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供する各費用の未払分	21,831,727	
	預り金	雇用保険料、所得税、住民税	職員に係る令和6年度雇用保険料、3月分所得税、住民税の預り分	210,205	
	賞与引当金	職員5名分	職員5名に対する賞与の支払に備えたもの	1,874,266	
流動負債合計			23,916,198		
(固定負債)	退職給付引当金	職員4名分	職員4名に対する退職金の支払に備えたもの	10,809,329	
固定負債合計			10,809,329		
負債合計			34,725,527		
正味財産			90,106,642		