

決 算 報 告 書

第 4 期

自 令 和 3 年 4 月 1 日

至 令 和 4 年 3 月 3 1 日

一 般 社 団 法 人 東 松 山 市 観 光 協 会

埼 玉 県 東 松 山 市 松 葉 町 1 丁 目 2 番 3 号

貸 借 対 照 表

一般社団法人 東松山市観光協会

令和4年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔資産の部〕			
【流動資産】			
現金預金	31,136,321	21,348,454	9,787,867
商品	2,466,533	2,196,074	270,459
未収入金	31,046	67,430	△ 36,384
流動資産合計	33,633,900	23,611,958	10,021,942
【固定資産】			
(その他固定資産)			
建物	540,285	0	540,285
構築物	2,524,635	1,885,771	638,864
工具器具備品	1,058,096	197,106	860,990
保証金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	4,273,016	2,232,877	2,040,139
固定資産合計	4,273,016	2,232,877	2,040,139
資 産 合 計	37,906,916	25,844,835	12,062,081
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未払金	11,567,766	10,759,128	808,638
仮受金	12,000	0	12,000
預り金	106,296	100,143	6,153
未払消費税	1,712,800	109,700	1,603,100
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	3,220,000	2,578,000	642,000
流動負債合計	16,688,862	13,616,971	3,071,891
【固定負債】			
長期借入金	2,860,000	0	2,860,000
固定負債合計	2,860,000	0	2,860,000
負 債 合 計	19,548,862	13,616,971	5,931,891
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】			
一般正味財産合計	18,358,054	12,227,864	6,130,190
正 味 財 産 合 計	18,358,054	12,227,864	6,130,190
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	37,906,916	25,844,835	12,062,081

正味財産増減計算書

一般社団法人 東松山市観光協会

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔一般正味財産増減の部〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【受取会費】			
受取会費	1,388,000	1,417,000	△ 29,000
【受取補助金】			
受取補助金	46,221,000	47,919,000	△ 1,698,000
【事業収益】			
売捌金収益	2,272,064	388,230	1,883,834
販売手数料収益	136,178	85,162	51,016
受託料収益	678,936	254,872	424,064
設備利用料収益	751,500	722,400	29,100
化石体験館利用料収益	9,710,000	0	9,710,000
環境美化協力金収益	438,500	177,600	260,900
【受託事業収益】			
指定管理受託事業収益	24,900,000	0	24,900,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	0	0	0
【雑収益】			
受取利息	308	253	55
その他	1,432,623	629,370	803,253
経常収益計	87,929,109	51,593,887	36,335,222
〔経常費用〕			
【事業費】			
給料手当	41,042,654	26,837,475	14,205,179
法定福利費	4,711,298	3,502,468	1,208,830
福利厚生費	81,840	46,750	35,090
賞与引当金繰入	3,220,000	2,578,000	642,000
退職給付費用	360,000	360,000	0
広告宣伝費	1,292,347	914,082	378,265
商品購入費	1,702,622	422,263	1,280,359
謝礼・報償費	662,720	0	662,720
催物助成費	255,000	154,988	100,012
ぼたん普及事業費	20,550	148,960	△ 128,410
役務費	440	335,142	△ 334,702
需用費	2,854,370	983,544	1,870,826
消耗品費	2,080,224	0	2,080,224
賃借料	2,072,244	1,829,816	242,428
支払保険料	194,660	103,500	91,160
修繕費	182,395	0	182,395
租税公課	1,760,950	164,200	1,596,750
催事費	3,351,459	1,213,080	2,138,379
減価償却費	450,564	235,674	214,890
接待交際費	2,245	0	2,245
旅費交通費	37,919	41,118	△ 3,199
通信運搬費	320,130	0	320,130
委託費	3,913,831	1,400,668	2,513,163
研修費	78,440	18,880	59,560
ぼたん祭り	0	187,506	△ 187,506
花火大会	7,254	392,988	△ 385,734
工事費	1,340	639,540	△ 638,200
備品購入費	362,414	466,587	△ 104,173
事業交付金返還金	8,971,244	9,619,808	△ 648,564
支払利息	47,989	0	47,989
雑費	1,650	0	1,650
事業費計	80,040,793	52,597,037	27,443,756

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【管理費】			
需用費	545,815	548,404	△ 2,589
支払保険料	87,940	89,310	△ 1,370
租税公課	0	32,400	△ 32,400
接待交際費	10,000	13,414	△ 3,414
通信運搬費	312,361	409,416	△ 97,055
委託費	617,210	822,290	△ 205,080
会議費	55,160	46,840	8,320
負担金	59,530	53,420	6,110
備品購入費	0	130,803	△ 130,803
雑費	110	0	110
管理費計	1,688,126	2,146,297	△ 458,171
経常費用計	81,728,919	54,743,334	26,985,585
当期経常増減額	6,200,190	△ 3,149,447	9,349,637
[経常外増減の部]			
[経常外費用]			
過年度事業交付金返還金	0	31,015	△ 31,015
経常外費用計	0	31,015	△ 31,015
当期経常外増減額	0	31,015	△ 31,015
税引前当期一般正味財産増減額	6,200,190	△ 3,180,462	9,380,652
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	6,130,190	△ 3,250,462	9,380,652
一般正味財産期首残高	12,227,864	15,478,326	△ 3,250,462
一般正味財産期末残高	18,358,054	12,227,864	6,130,190
[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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	18,358,054	12,227,864	6,130,190

正味財産増減計算書内訳表
自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

一般社団法人 東松山市観光協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業	くらかけ事業	化石体験館事業	収益共通	収益事業計	法人会計	合計
〔一般正味財産増減の部〕 〔経常増減の部〕 〔経常収益〕								
【受取会費】								
受取会費							1,388,000	1,388,000
【受取補助金】								
受取補助金	40,221,000		6,000,000			6,000,000		46,221,000
【事業収益】								
売捌金収益		659,954	556,060	1,056,050		2,272,064		2,272,064
販売手数料収益		31,917				31,917		31,917
受託料収益		678,936		104,261		783,197		783,197
設備利用料収益			751,500			751,500		751,500
環境美化協力金収益			438,500			438,500		438,500
化石体験館利用料収益				9,710,000		9,710,000		9,710,000
【受託事業収益】								0
指定管理受託事業収益				24,900,000		24,900,000		24,900,000
【受取寄付金】								
受取寄付金								0
【雑収益】								
受取利息	224		33	51		84		308
その他	257,000	2,628	1,172,995			1,175,623		1,432,623
経常収益計	40,478,224	1,373,435	8,919,088	35,770,362		46,062,885	1,388,000	87,929,109
〔経常費用〕								
【事業費】								
給料手当	17,530,118	3,319,352	3,650,715	16,542,469		23,512,536		41,042,654
法定福利費	2,722,560	388,937	36,605	1,563,196		1,988,738		4,711,298
福利厚生費	46,750			35,090		35,090		81,840
賞与引当金繰入	2,291,625	327,375		601,000		928,375		3,220,000
退職金給付費用	360,000					0		360,000
広告宣伝費	1,217,463			74,884		74,884		1,292,347
商品購入費		407,407	430,717	864,498		1,702,622		1,702,622
謝礼・報償費				662,720		662,720		662,720
催物助成費	255,000					0		255,000
施設管理費						0		0
ぼたん普及事業費	20,550					0		20,550
役員費				440		440		440
需用費	248,464	127,634	143,345	2,334,927		2,605,906		2,854,370
消耗品費	206,953		270,915	1,602,356		1,873,271		2,080,224
賃借料	761,934	571,134	704,712	34,464		1,310,310		2,072,244
支払保険料	31,350		63,990	99,320		163,310		194,660
修繕費	4,356		139,700	38,339		178,039		182,395
租税公課	16,700	10,000	28,600	4,050	1,701,600	1,744,250		1,760,950
催事費	3,350,315	1,144				1,144		3,351,459
減価償却費	51,017	14,583	170,002	214,962		399,547		450,564
接待交際費			2,245			2,245		2,245
旅費交通費	32,876	2,439		2,604		5,043		37,919
通信運搬費		82,117	107,225	130,788		320,130		320,130
委託費	152,790		677,085	3,083,956		3,761,041		3,913,831
研修費			10,000	68,440		78,440		78,440
ぼたん祭り						0		0
花火大会	7,254					0		7,254
工事費	440			900		900		1,340
備品購入費	440			361,974		361,974		362,414
事業交付返還金	6,636,979		2,334,265			2,334,265		8,971,244
支払利息				47,989		47,989		47,989
雑費		110	880	660		1,650		1,650
事業費計	35,945,934	5,252,232	8,771,001	28,370,026	1,701,600	44,094,859	0	80,040,793
【管理費】								
需用費							545,815	545,815
支払保険料							87,940	87,940
租税公課							0	0
接待交際費							10,000	10,000
通信運搬費							312,361	312,361
委託費							617,210	617,210
会議費							55,160	55,160
負担金							59,530	59,530
備品購入費							0	0
雑費							110	110
管理費計							1,688,126	1,688,126
経常費用計	35,945,934	5,252,232	8,771,001	28,370,026	1,701,600	44,094,859	1,688,126	81,728,919

科 目	公益目的事業	収益事業	くらかけ事業	化石体験館事業	収益共通	収益事業計	法人会計	合計
当期経常増減額	4,532,290	△ 3,878,797	148,087	7,400,336	△ 1,701,600	1,968,026	△ 300,126	6,200,190
税引前当期一般正味財産増減額	4,532,290	△ 3,878,797	148,087	7,400,336	△ 1,701,600	1,968,026	△ 300,126	6,200,190
法人税、住民税及び事業税					70,000	70,000		70,000
当期一般正味財産増減額	4,532,290	△ 3,878,797	148,087	7,400,336	△ 1,771,600	1,898,026	△ 300,126	6,130,190
一般正味財産期首残高	8,899,757	△ 8,807,872	822,083	0	△ 249,700	△ 8,235,489	11,563,596	12,227,864
一般正味財産期末残高	13,432,047	△ 12,686,669	970,170	7,400,336	△ 2,021,300	△ 6,337,463	11,263,470	18,358,054
[指定正味財産増減の部]								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高								
正味財産期末残高	13,432,047	△ 12,686,669	970,170	7,400,336	△ 2,021,300	△ 6,337,463	11,263,470	18,358,054

財 産 目 録
令和4年3月31日現在

一般社団法人 東松山市観光協会

(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		運転資金として	505,754
預金	普通預金		
	埼玉県そな銀行東松山支店	運転資金として	17,036,172
	普通預金		
	武蔵野銀行東松山支店	運転資金として	3,251,113
	普通預金		
	埼玉県信用金庫東松山支店	運転資金として	59,106
	普通預金		
	埼玉県そな銀行東松山支店	運転資金として	10,284,176
商品		収益事業に係る商品	2,466,533
未収入金		自販機手数料	31,046
流動資産合計			33,633,900
(固定資産)			
その他固定資産			
建物	化石体験館ドア交換工事		215,106
	化石体験館オーニング		325,179
構築物	くらかけ舗装工事		1,751,157
	化石体験館ストックヤード		498,520
	化石体験館目隠用フェンス		274,958
工具器具備品	パソコン3台	事務局	60,729
	パソコン2台	くらかけ事業	35,389
	化石体験館テレビ	化石体験館事業	157,750
	化石体験館テント	化石体験館事業	327,184
	化石体験館物置	化石体験館事業	365,885
	化石体験館案内看板	化石体験館事業	111,159

	保証金	埼玉県川越比企地域振興センター	営業保証金	150,000
固定資産合計				4,273,016
資産合計				37,906,916
(流動負債)				
	未払金			
		臨時職員	3月分給料	755,010
		講師	3月分謝金	70,000
		公益事業	3月分経費	484,816
		収益事業	3月分経費	1,211,618
		法人会計	3月分経費	75,078
		東松山市	団体補助金返還金及び事業交付金返還金	8,971,244
	仮受金	あーとの国	誤入金(4/1返金)	12,000
	預り金		源泉所得税	45,696
			住民税	60,600
	未払法人税等		東松山県税事務所 法人県民税	20,000
			東松山市役所 法人市民税	50,000
	未払消費税		確定消費税	1,712,800
	賞与引当金			3,220,000
流動負債合計				16,688,862
(固定負債)				
	長期借入金	埼玉りそな銀行東松山支店	化石体験館事業	2,860,000
固定負債合計				2,860,000
負債合計				19,548,862
正味財産				18,358,054

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 計算書類及びその附属明細書の作成基準
一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して作成しています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定額法によっています。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しています。
- (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、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ます。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっています。

2. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	559,880	19,595	540,285
構築物	2,837,121	312,486	2,524,635
工具器具備品	1,791,846	733,750	1,058,096
合 計	4,628,967	1,046,236	3,582,731

3. 引当金の明細

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	2,578,000	3,220,000	2,578,000		3,220,000