

決 算 報 告 書

第 6 期

自 令 和 5 年 4 月 1 日

至 令 和 6 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6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	20,336,487	16,333,851	4,002,636
商 品	2,409,374	2,596,241	△ 186,867
未 収 入 金	7,711	99,385	△ 91,674
流動資産合計	22,753,572	19,029,477	3,724,095
【固定資産】			
(特定資産)			
施設整備等積立資産	3,000,016	2,000,000	1,000,016
安定事業積立資産	10,000,065	8,000,000	2,000,065
特定資産合計	13,000,081	10,000,000	3,000,081
(その他固定資産)			
構 築 物	1,481,929	1,616,543	△ 134,614
工 具 器 具 備 品	183,562	323,952	△ 140,390
保 証 金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	1,815,491	2,090,495	△ 275,004
固定資産合計	14,815,572	12,090,495	2,725,077
資 産 合 計	37,569,144	31,119,972	6,449,172
[負債の部]			
【流動負債】			
未 払 金	3,106,171	4,212,574	△ 1,106,403
預 り 金	164,094	141,756	22,338
未 払 消 費 税	747,800	1,229,600	△ 481,800
未 払 法 人 税 等	277,900	70,000	207,900
賞 与 引 当 金	2,700,765	2,981,740	△ 280,975
流動負債合計	6,996,730	8,635,670	△ 1,638,940
負 債 合 計	6,996,730	8,635,670	△ 1,638,940
[正味財産の部]			
【一般正味財産】			
一般正味財産合計	30,572,414	22,484,302	8,088,112
正 味 財 産 合 計	30,572,414	22,484,302	8,088,112
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	37,569,144	31,119,972	6,449,172

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5年4月1日 至 令和6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	1,512,000	1,357,000	155,000	
【受取補助金】				
受取補助金	42,991,000	43,929,000	△ 938,000	
【事業収益】				
売捌金収益	5,198,445	6,706,787	△ 1,508,342	
販売手数料収益	155,622	249,112	△ 93,490	
受託料収益	0	16,274	△ 16,274	
設備利用料収益	0	3,509,400	△ 3,509,400	
化石体験館利用料収益	11,964,882	11,210,380	754,502	
環境美化協力金収益	0	2,381,900	△ 2,381,900	
【受託事業収益】				
指定管理受託事業収益	24,900,000	25,174,000	△ 274,000	
【受取寄付金】				
受取寄付金	0	0	0	
【雑収益】				
受取利息	304	373	△ 69	
その他	298,008	256,839	41,169	
経常収益計	87,020,261	94,791,065	△ 7,770,804	
〔経常費用〕				
【事業費】				
給料手当	38,378,411	40,205,443	△ 1,827,032	
法定福利費	5,443,581	5,167,153	276,428	
福利厚生費	81,840	81,840	0	
賞与引当金繰入	2,700,765	2,981,740	△ 280,975	
退職給付費用	360,000	360,000	0	
広告宣伝費	2,983,575	3,246,500	△ 262,925	
商品購入費	2,741,578	3,603,328	△ 861,750	
謝礼・報償費	785,650	807,050	△ 21,400	
催物助成費	75,860	134,600	△ 58,740	
ぼたん普及事業費	39,580	0	39,580	
役務費	85,726	10,690	75,036	
需用費	3,021,197	3,160,578	△ 139,381	
消耗品費	1,392,737	2,351,439	△ 958,702	
賃借料	2,067,132	2,067,132	0	
支払保険料	90,970	277,030	△ 186,060	
修繕費	241,714	505,340	△ 263,626	
租税公課	1,846,200	2,145,300	△ 299,100	
催事費	2,641,368	4,890,334	△ 2,248,966	
減価償却費	275,004	506,730	△ 231,726	
旅費交通費	61,024	147,609	△ 86,585	
通信運搬費	316,544	360,491	△ 43,947	
委託費	5,421,955	8,094,152	△ 2,672,197	
会議費	1,360	0	1,360	
寄付金	0	2,023,391	△ 2,023,391	
研修費	87,260	26,940	60,320	
ぼたん祭り	2,633,096	2,550,416	82,680	
花火大会	20,620	20,832	△ 212	
夏祭り	2,500,000	0	2,500,000	
事業交付金返還金	651,613	3,101,246	△ 2,449,633	
支払利息	0	32,033	△ 32,033	
雑費	0	16,500	△ 16,500	
事業費計	76,946,360	88,875,837	△ 11,929,477	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【管理費】			
需用費	498,280	594,271	△ 95,991
支払保険料	77,330	79,470	△ 2,140
租税公課	0	0	0
接待交際費	78,589	12,100	66,489
通信運搬費	259,800	253,029	6,771
委託費	617,210	617,320	△ 110
会議費	117,150	103,260	13,890
負担金	59,530	59,530	0
備品購入費	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費計	1,707,889	1,718,980	△ 11,091
經常費用計	78,654,249	90,594,817	△ 11,940,568
当期經常増減額	8,366,012	4,196,248	4,169,764
〔經常外増減の部〕			
〔經常外費用〕			
過年度事業交付金返還金	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,366,012	4,196,248	4,169,764
法人税、住民税及び事業税	277,900	70,000	207,900
当期一般正味財産増減額	8,088,112	4,126,248	3,961,864
一般正味財産期首残高	22,484,302	18,358,054	4,126,248
一般正味財産期末残高	30,572,414	22,484,302	8,088,112
〔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	30,572,414	22,484,302	8,088,112

正味財産増減計算書内訳表
自 令和5年4月1日 至 令和6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	地域連携事業	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								1,512,000	1,512,000
【受取補助金】									
受取補助金	37,316,000	5,000,000		675,000			675,000		42,991,000
【事業収益】									
売捌金収益	124,000		3,853,450		1,220,995		5,074,445		5,198,445
販売手数料収益			22,641				22,641		22,641
受託料収益					132,981		132,981		132,981
設備利用料収益							0		0
環境美化協力金収益							0		0
化石体験館利用料収益					11,964,882		11,964,882		11,964,882
【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】									0
受取寄付金									0
【雑収益】									
受取利息	181	36		27	60		87		304
その他	107,884		173,500	16,550	74		190,124		298,008
経常収益計	37,548,065	5,000,036	4,049,591	691,577	38,218,992		42,960,160	1,512,000	87,020,261
〔経常費用〕									
【事業費】									
給料手当	18,905,735		3,720,687	49,950	15,702,039		19,472,676		38,378,411
法定福利費	3,224,331		460,619		1,758,631		2,219,250		5,443,581
福利厚生費	46,750				35,090		35,090		81,840
賞与引当金繰入	1,899,691		271,384		529,690		801,074		2,700,765
退職金給付費用	360,000						0		360,000
広告宣伝費	1,847,163	723,825			412,587		412,587		2,983,575
商品購入費			1,527,517		1,214,061		2,741,578		2,741,578
謝礼・報償費					785,650		785,650		785,650
催物助成費	75,860						0		75,860
施設管理費							0		0
ぼたん普及事業費	39,580						0		39,580
役員費	1,210	5,110			79,406		79,406		85,726
需用費	292,697		177,002		2,551,498		2,728,500		3,021,197
消耗品費	253,210	10,679		8,391	1,120,457		1,128,848		1,392,737
賃借料	761,934		571,134	699,600	34,464		1,305,198		2,067,132
支払保険料	27,010			60,660	3,300		63,960		90,970
修繕費					241,714		241,714		241,714
租税公課	63,200		167,900		1,615,100		1,783,000		1,846,200
催事費	2,638,508	2,860					0		2,641,368
減価償却費	140,390			134,614			134,614		275,004
接待交際費							0		0
旅費交通費	39,582	13,382	1,563		6,497		8,060		61,024
通信運搬費			106,952	59,362	150,230		316,544		316,544
委託費	137,164	1,362,780		35,948	3,886,063		3,922,011		5,421,955
会議費		1,360					0		1,360
研修費	61,040				26,220		26,220		87,260
ぼたん祭り	2,633,096						0		2,633,096
花火大会	20,620						0		20,620
夏祭り	2,500,000						0		2,500,000
工事費							0		0
備品購入費							0		0
事業交付返還金	24,042			627,571			627,571		651,613
支払利息							0		0
雑費							0		0
事業費計	35,992,813	2,119,996	7,004,758	1,676,096	30,152,697	0	38,833,551	0	76,946,360

科 目	公益目的事業	地域連携事業	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
【管理費】									
需用費								498,280	498,280
支払保険料								77,330	77,330
租税公課									0
接待交際費								78,589	78,589
通信運搬費								259,800	259,800
委託費								617,210	617,210
会議費								117,150	117,150
負担金								59,530	59,530
備品購入費									0
雑費									0
管理費計								1,707,889	1,707,889
経常費用計	35,992,813	2,119,996	7,004,758	1,676,096	30,152,697	0	38,833,551	1,707,889	78,654,249
当期経常増減額	1,555,252	2,880,040	△ 2,955,167	△ 984,519	8,066,295	0	4,126,609	△ 195,889	8,366,012
他会計振替額	3,000,000				△ 3,000,000		△ 3,000,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	4,555,252	2,880,040	△ 2,955,167	△ 984,519	5,066,295	0	1,126,609	△ 195,889	8,366,012
法人税、住民税及び事業税						277,900	277,900		277,900
当期一般正味財産増減額	4,555,252	2,880,040	△ 2,955,167	△ 984,519	5,066,295	△ 277,900	848,709	△ 195,889	8,088,112
一般正味財産期首残高	15,999,908	0	△ 16,924,882	1,902,525	12,696,561	△ 2,091,300	△ 4,417,096	10,901,490	22,484,302
一般正味財産期末残高	20,555,160	2,880,040	△ 19,880,049	918,006	17,762,856	△ 2,369,200	△ 3,568,387	10,705,601	30,572,414
[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	20,555,160	2,880,040	△ 19,880,049	918,006	17,762,856	△ 2,369,200	△ 3,568,387	10,705,601	30,572,414

財 産 目 録
令和6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	1,200,507
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	3,910,204
	普通預金		
	武蔵野銀行東松山支店	運転資金として	2,253,718
	普通預金		
	埼玉県信用金庫東松山支店	運転資金として	59,911
	普通預金		
	埼玉県そな銀行東松山支店	運転資金として	10,015,531
	普通預金		
	埼玉県信用金庫東松山支店	運転資金として	2,896,616
商品		収益事業に係る商品	2,409,374
未収入金		自販機手数料等	7,711
流動資産合計			22,753,572
(固定資産)			
特定資産			
施設整備等 積立資産	埼玉県信用金庫東松山支店		3,000,016
安定事業 積立資産	埼玉県信用金庫東松山支店		10,000,065
その他固定資産			
構築物	くらかけ舗装工事		1,481,929
工具器具備品	パソコン3台	事務局	3
	パソコン2台	くらかけ事業	2
	比企氏PR案内看板	事務局	82,885
	こども動物自然公園看板	事務局	100,672
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			14,815,572

資産合計				37,569,144
(流動負債)				
	未払金			
		臨時職員	3月分給料	1,002,120
		講師	3月分謝金	70,000
		公益事業	3月分経費	235,208
		収益事業	3月分経費	188,063
		法人会計	3月分経費	44,957
		東松山市	団体補助金返還金及び事業交付金返還金	651,613
		社会保険料	2,3月分	914,210
	預り金		源泉所得税	45,494
			住民税	118,600
	未払法人税等		東松山税務署 法人税	153,800
			東松山県税事務所 法人事業税県民税	65,800
			東松山市役所 法人市民税	58,300
	未払消費税		確定消費税	747,800
	賞与引当金			2,700,765
流動負債合計				6,996,730
負債合計				6,996,730
正味財産				30,572,414

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
構築物	2,009,167	527,238	1,481,929
工具器具備品	1,036,577	853,015	183,562
合 計	3,045,744	1,380,253	1,665,491

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	2,981,740	2,700,765	2,981,740		2,700,765