

決 算 報 告 書

第 7 期

自 令 和 6 年 4 月 1 日

至 令 和 7 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7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	23,162,416	20,336,487	2,825,929
商 品	3,206,644	2,409,374	797,270
未 収 入 金	2,193,618	7,711	2,185,907
流動資産合計	28,562,678	22,753,572	5,809,106
【固定資産】			
(特定資産)			
施設整備等積立資産	3,001,540	3,000,016	1,524
安定事業積立資産	10,005,154	10,000,065	5,089
特定資産合計	13,006,694	13,000,081	6,613
(その他固定資産)			
構 築 物	1,347,315	1,481,929	△ 134,614
工 具 器 具 備 品	67,464	183,562	△ 116,098
建 設 仮 勘 定	5,148,000	0	5,148,000
保 証 金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	6,712,779	1,815,491	4,897,288
固定資産合計	19,719,473	14,815,572	4,903,901
資 産 合 計	48,282,151	37,569,144	10,713,007
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未 払 金	2,930,343	3,106,171	△ 175,828
預 り 金	116,935	164,094	△ 47,159
未 払 消 費 税	1,619,600	747,800	871,800
未 払 法 人 税 等	348,600	277,900	70,700
賞 与 引 当 金	3,604,000	2,700,765	903,235
流動負債合計	8,619,478	6,996,730	1,622,748
負 債 合 計	8,619,478	6,996,730	1,622,748
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】			
一般正味財産合計	34,514,673	30,572,414	3,942,259
【指定正味財産】			
指定正味財産合計	5,148,000	0	5,148,000
正 味 財 産 合 計	39,662,673	30,572,414	9,090,259
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	48,282,151	37,569,144	10,713,007

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6年4月1日	至 令和7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	1,475,000	1,512,000	△ 37,000	
【受取補助金】				
受取補助金	48,213,000	42,991,000	5,222,000	
【事業収益】				
売捌金収益	22,047,731	5,198,445	16,849,286	
販売手数料収益	174,689	155,622	19,067	
受託料収益	0	0	0	
設備利用料収益	0	0	0	
化石体験館利用料収益	11,825,500	11,964,882	△ 139,382	
環境美化協力金収益	0	0	0	
【受託事業収益】				
指定管理受託事業収益	24,900,000	24,900,000	0	
【受取寄付金】				
受取寄付金	0	0	0	
【雑収益】				
受取利息	26,974	304	26,670	
その他	377,277	298,008	79,269	
経常収益計	109,040,171	87,020,261	22,019,910	
〔経常費用〕				
【事業費】				
給料手当	41,003,654	38,378,411	2,625,243	
法定福利費	5,149,806	5,443,581	△ 293,775	
福利厚生費	81,840	81,840	0	
賞与引当金繰入	3,604,000	2,700,765	903,235	
退職給付費用	360,000	360,000	0	
広告宣伝費	2,266,789	2,983,575	△ 716,786	
商品購入費	3,985,587	2,741,578	1,244,009	
謝礼・報償費	680,030	785,650	△ 105,620	
催物助成費	81,730	75,860	5,870	
ぼたん普及事業費	0	39,580	△ 39,580	
役務費	31,190	85,726	△ 54,536	
需用費	3,353,582	3,021,197	332,385	
消耗品費	2,510,189	1,392,737	1,117,452	
賃借料	2,033,668	2,067,132	△ 33,464	
支払保険料	422,694	90,970	331,724	
修繕費	394,504	241,714	152,790	
租税公課	2,561,050	1,846,200	714,850	
催事費	2,748,192	2,641,368	106,824	
減価償却費	250,712	275,004	△ 24,292	
旅費交通費	160,954	61,024	99,930	
通信運搬費	467,738	316,544	151,194	
委託費	20,118,221	5,421,955	14,696,266	
会議費	3,720	1,360	2,360	
寄付金	0	0	0	
研修費	30,020	87,260	△ 57,240	
ぼたん祭り	1,730,879	2,633,096	△ 902,217	
花火大会	4,000,000	20,620	3,979,380	
夏祭り	3,511,000	2,500,000	1,011,000	
備品購入費	409,845	0	409,845	
事業交付金返還金	1,008,829	651,613	357,216	
支払利息	0	0	0	
雑費	2,165	0	2,165	
事業費計	102,962,588	76,946,360	26,016,228	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【管理費】			
需用費	553,539	498,280	55,259
消耗品費	9,704	0	9,704
支払保険料	77,440	77,330	110
租税公課	0	0	0
接待交際費	70,982	78,589	△ 7,607
通信運搬費	330,044	259,800	70,244
委託費	617,210	617,210	0
会議費	68,275	117,150	△ 48,875
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	1,786,724	1,707,889	78,835
經常費用計	104,749,312	78,654,249	26,095,063
当期經常増減額	4,290,859	8,366,012	△ 4,075,153
〔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	4,290,859	8,366,012	△ 4,075,153
法人税、住民税及び事業税	348,600	277,900	70,700
当期一般正味財産増減額	3,942,259	8,088,112	△ 4,145,853
一般正味財産期首残高	30,572,414	22,484,302	8,088,112
一般正味財産期末残高	34,514,673	30,572,414	3,942,259
〔指定正味財産増減の部〕			
当期指定正味財産増減額	5,148,000	0	5,148,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	5,148,000	0	5,148,000
正味財産期末残高	39,662,673	30,572,414	9,090,259

正味財産増減計算書内訳表
自 令和6年4月1日 至 令和7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	花火大会	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									1,475,000	1,475,000
【受取補助金】										
受取補助金	41,531,000	4,000,000		682,000		2,000,000		2,682,000		48,213,000
【事業収益】										
売捌金収益	78,122		5,227,330		1,042,784	15,699,495		21,969,609		22,047,731
販売手数料収益			48,076					48,076		48,076
受託料収益					126,613			126,613		126,613
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					11,825,500			11,825,500		11,825,500
【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	12,477	3,180		3,076	6,266	1,155		10,497	820	26,974
その他	7,548	2,666	222,500	4,383		140,180		367,063		377,277
経常収益計	41,629,147	4,005,846	5,497,906	689,459	37,901,163	17,840,830		61,929,358	1,475,820	109,040,171
〔経常費用〕										
【事業費】										
給料手当	20,197,608		4,474,570		16,331,476			20,806,046		41,003,654
法定福利費	3,111,885		480,005	57	1,557,859			2,037,921		5,149,806
福利厚生費	46,750				35,090			35,090		81,840
賞与引当金繰入	2,692,550		384,650		526,800			911,450		3,604,000
退職金給付費用	360,000							0		360,000
広告宣伝費	1,176,947	1,014,900	41,457		33,485			74,942		2,266,789
商品購入費	119,240		2,598,848		1,267,499			3,866,347		3,985,587
謝礼・報償費					680,030			680,030		680,030
催物助成費	81,730							0		81,730
施設管理費								0		0
ぼたん普及事業費								0		0
役務費	15,360	5,000			10,830			10,830		31,190
需用費	295,776		177,938		2,879,868			3,057,806		3,353,582
消耗品費	107,629	179,707		26,648	1,075,106	1,121,099		2,222,853		2,510,189
賃借料	746,734	1,000	586,334	699,600				1,285,934		2,033,668
支払保険料	2,000			60,660	58,176	301,858		420,694		422,694
修繕費					394,504			394,504		394,504
租税公課	38,050	500	232,900	10,000	1,612,200	667,400		2,522,500		2,561,050
催事費	2,748,192							0		2,748,192
減価償却費	116,098			134,614				134,614		250,712
接待交際費								0		0
旅費交通費	129,452	24,728	2,786		3,988			6,774		160,954
通信運搬費		71,767	129,863	69,717	129,432	66,959		395,971		467,738
委託費	213,839	456,546		318,320	4,972,220	14,157,296		19,447,836		20,118,221
会議費		3,720						0		3,720
研修費	6,300			2,500	21,220			23,720		30,020
ぼたん祭り	1,730,879							0		1,730,879
花火大会	4,000,000							0		4,000,000
夏祭り	3,511,000							0		3,511,000
工事費								0		0
備品購入費				209,806	200,039			409,845		409,845
事業交付返還金	1,007,763			1,066				1,066		1,008,829
支払利息				1,705	460			0		0
雑費								2,165		2,165
事業費計	42,455,782	1,757,868	9,109,351	1,534,693	31,790,282	16,314,612	0	58,748,938	0	102,962,588

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	花火大会	収益共通	収益事業計	法人会計	合計
【管理費】										
需用費									553,539	553,539
消耗品費									9,704	9,704
支払保険料									77,440	77,440
租税公課										0
接待交際費									70,982	70,982
通信運搬費									330,044	330,044
委託費									617,210	617,210
会議費									68,275	68,275
負担金									59,530	59,530
備品購入費										0
雑費										0
管理費計									1,786,724	1,786,724
経常費用計	42,455,782	1,757,868	9,109,351	1,534,693	31,790,282	16,314,612	0	58,748,938	1,786,724	104,749,312
当期経常増減額	△ 826,635	2,247,978	△ 3,611,445	△ 845,234	6,110,881	1,526,218	0	3,180,420	△ 310,904	4,290,859
他会計振替額	5,000,000				△ 3,000,000	△ 2,000,000		△ 5,000,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,173,365	2,247,978	△ 3,611,445	△ 845,234	3,110,881	△ 473,782	0	△ 1,819,580	△ 310,904	4,290,859
法人税、住民税及び事業税							348,600	348,600		348,600
当期一般正味財産増減額	4,173,365	2,247,978	△ 3,611,445	△ 845,234	3,110,881	△ 473,782	△ 348,600	△ 2,168,180	△ 310,904	1,774,079
一般正味財産期首残高	19,455,160	2,880,040	△ 19,880,049	918,006	15,862,856	0	△ 2,369,200	△ 5,468,387	13,705,601	30,572,414
一般正味財産期末残高	23,628,525	5,128,018	△ 23,491,494	72,772	18,973,737	△ 473,782	△ 2,717,800	△ 7,636,567	13,394,697	34,514,673
〔指定正味財産増減の部〕										
当期指定正味財産増減額				5,148,000						
指定正味財産期首残高										
指定正味財産期末残高				5,148,000						
正味財産期末残高	23,628,525	5,128,018	△ 23,491,494	5,220,772	18,973,737	△ 473,782	△ 2,717,800	△ 7,636,567	13,394,697	39,662,673

財 産 目 録
令和7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, 046, 224
	預金	普通預金		
		埼玉りそな銀行東松山支店	運転資金として	2, 577, 337
		普通預金		
		武蔵野銀行東松山支店	運転資金として	1, 616, 029
		普通預金		
		埼玉縣信用金庫東松山支店	運転資金として	60, 475
		普通預金		
		埼玉りそな銀行東松山支店	運転資金として	12, 710, 332
		普通預金		
		埼玉縣信用金庫東松山支店	運転資金として	5, 152, 019
	商品		収益事業に係る商品	3, 206, 644
	未収入金		花火大会収益分担金、自販機手数料等	2, 193, 618
流動資産合計				28, 562, 678
(固定資産)				
特定資産				
	施設整備等 積立資産	埼玉縣信用金庫東松山支店		3, 001, 540
	安定事業 積立資産	埼玉縣信用金庫東松山支店		10, 005, 154
その他固定資産				
	構築物	くらかけ舗装工事		1, 347, 315
	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	27, 408
		こども動物自然公園看板	事務局	40, 051
	建設仮勘定	くらかけ改修工事		5, 148, 000

	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				19,719,473
資産合計				48,282,151
(流動負債)				
	未払金			
		臨時職員	3月分給料	906,561
		講師	3月分謝金	63,000
		公益事業	3月分経費	240,810
		収益事業	3月分経費	337,181
		法人会計	3月分経費	48,478
		東松山市	団体補助金返還金及び事業交付金返還金	1,008,829
		社会保険料	3月分	325,484
	預り金		源泉所得税	55,635
			住民税	61,300
	未払法人税等		東松山税務署 法人税	206,000
			東松山県税事務所 法人事業税県民税	81,500
			東松山市役所 法人市民税	61,100
	未払消費税		確定消費税	1,619,600
	賞与引当金			3,604,000
流動負債合計				8,619,478
負債合計				8,619,478
正味財産				39,662,673

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	661,852	1,347,315
工具器具備品	1,036,577	969,113	67,464
建設仮勘定	5,148,000		5,148,000
合 計	8,193,744	1,630,965	6,562,779

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	2,700,765	3,604,000	2,700,765		3,604,000