

決 算 報 告 書

第 8 期

自 令 和 7 年 4 月 1 日

至 令 和 8 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1番58号

貸 借 対 照 表

一般社団法人 東松山市観光協会

令和8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	16,581,455	23,162,416	△ 6,580,961
商 品	3,432,549	3,206,644	225,905
未 収 入 金	0	2,193,618	△ 2,193,618
仮 払 金	7,606	0	7,606
流動資産合計	20,021,610	28,562,678	△ 8,541,068
【固定資産】			
(特定資産)			
施設整備等積立資産	3,006,612	3,001,540	5,072
安定事業積立資産	10,022,060	10,005,154	16,906
特定資産合計	13,028,672	13,006,694	21,978
(その他固定資産)			
構 築 物	0	1,347,315	△ 1,347,315
工 具 器 具 備 品	479,631	67,464	412,167
建 設 仮 勘 定	0	5,148,000	△ 5,148,000
保 証 金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	629,631	6,712,779	△ 6,083,148
固定資産合計	13,658,303	19,719,473	△ 6,061,170
資 産 合 計	33,679,913	48,282,151	△ 14,602,238
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未 払 金	3,689,108	2,930,343	758,765
仮 受 金	3,200	0	3,200
預 り 金	153,401	116,935	36,466
未 払 消 費 税	1,545,200	1,619,600	△ 74,400
未 払 法 人 税 等	70,000	348,600	△ 278,600
賞 与 引 当 金	3,760,000	3,604,000	156,000
流動負債合計	9,220,909	8,619,478	601,431
負 債 合 計	9,220,909	8,619,478	601,431
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】			
一般正味財産合計	23,979,380	34,514,673	△ 10,535,293
【指定正味財産】			
指定正味財産合計	479,624	5,148,000	△ 4,668,376
正 味 財 産 合 計	24,459,004	39,662,673	△ 15,203,669
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	33,679,913	48,282,151	△ 14,602,238

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7年4月1日 至 令和8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	1,430,000	1,475,000	△ 45,000
【受取補助金】			
受取補助金	42,621,311	48,213,000	△ 5,591,689
受取補助金振替額	16,728,065	0	16,728,065
【事業収益】			
売捌金収益	22,848,287	22,047,731	800,556
販売手数料収益	178,876	174,689	4,187
受託料収益	0	0	0
設備利用料収益	1,744,284	0	1,744,284
化石体験館利用料収益	12,372,981	11,825,500	547,481
環境美化協力金収益	2,745,500	0	2,745,500
【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	48,183	0	48,183
【雑収益】			
受取利息	84,883	26,974	57,909
その他	623,796	377,277	246,519
経常収益計	126,326,166	109,040,171	17,285,995
〔経常費用〕			
【事業費】			
給料手当	48,583,613	41,003,654	7,579,959
法定福利費	5,672,614	5,149,806	522,808
福利厚生費	81,620	81,840	△ 220
賞与引当金繰入	3,760,000	3,604,000	156,000
退職給付費用	360,000	360,000	0
広告宣伝費	4,989,831	2,266,789	2,723,042
商品購入費	3,960,730	3,985,587	△ 24,857
謝礼・報償費	686,000	680,030	5,970
催物助成費	70,000	81,730	△ 11,730
ぼたん普及事業費	20,000	0	20,000
役務費	138,578	31,190	107,388
需用費	4,786,861	3,353,582	1,433,279
消耗品費	4,188,007	2,510,189	1,677,818
賃借料	2,056,512	2,033,668	22,844
支払保険料	716,476	422,694	293,782
修繕費	735,921	394,504	341,417
租税公課	2,848,700	2,561,050	287,650
催事費	1,040,062	2,748,192	△ 1,708,130
減価償却費	1,099,161	250,712	848,449
旅費交通費	93,590	160,954	△ 67,364
通信運搬費	591,081	467,738	123,343
委託費	25,697,079	20,118,221	5,578,858
会議費	0	3,720	△ 3,720
寄付金	17,043,676	0	17,043,676
研修費	36,480	30,020	6,460
ぼたん祭り	1,704,025	1,730,879	△ 26,854
花火大会	0	4,000,000	△ 4,000,000
夏祭り	3,821,000	3,511,000	310,000
備品購入費	137,500	409,845	△ 272,345
事業交付金返還金	179,456	1,008,829	△ 829,373
支払利息	0	0	0
雑費	15,180	2,165	13,015
事業費計	135,113,753	102,962,588	32,151,165

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【管理費】			
需用費	453,267	553,539	△ 100,272
消耗品費	33,000	9,704	23,296
支払保険料	84,850	77,440	7,410
租税公課	0	0	0
接待交際費	57,350	70,982	△ 13,632
通信運搬費	324,620	330,044	△ 5,424
委託費	583,000	617,210	△ 34,210
会議費	82,419	68,275	14,144
負担金	59,200	59,530	△ 330
備品購入費	0	0	0
雑費	0	0	0
管理費計	1,677,706	1,786,724	△ 109,018
経常費用計	136,791,459	104,749,312	32,042,147
当期経常増減額	△ 10,465,293	4,290,859	△ 14,756,152
〔経常外増減の部〕			
〔経常外費用〕			
過年度事業交付金返還金	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,465,293	4,290,859	△ 14,756,152
法人税、住民税及び事業税	70,000	348,600	△ 278,600
当期一般正味財産増減額	△ 10,535,293	3,942,259	△ 14,477,552
一般正味財産期首残高	34,514,673	30,572,414	3,942,259
一般正味財産期末残高	23,979,380	34,514,673	△ 10,535,293
〔指定正味財産増減の部〕			
【受取補助金】	12,059,689	5,148,000	6,911,689
【一般正味財産への振替額】	△ 16,728,065	0	△ 16,728,065
指定正味財産期首残高	5,148,000	0	5,148,000
指定正味財産期末残高	479,624	5,148,000	△ 4,668,376
正味財産期末残高	24,459,004	39,662,673	△ 15,203,669

正味財産増減計算書内訳表
自 令和7年4月1日 至 令和8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									1,430,000	1,430,000
【受取補助金】										
受取補助金	37,231,000	1,000,000		2,390,311		2,000,000		4,390,311		42,621,311
受取補助金振替額				16,728,065				16,728,065		16,728,065
【事業収益】										
売捌金収益			3,055,219	1,646,000	1,146,763	17,000,305		22,848,287		22,848,287
販売手数料収益			42,296					42,296		42,296
受託料収益					136,580			136,580		136,580
設備利用料収益				1,744,284				1,744,284		1,744,284
環境美化協力金収益				2,745,500				2,745,500		2,745,500
化石体験館利用料収益					12,372,981			12,372,981		12,372,981
【受託事業収益】										
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						48,183		48,183		48,183
【雑収益】										
受取利息	40,823	7,988		6,851	22,747	6,474		36,072		84,883
その他	76,180		416,382			131,234		547,616		623,796
経常収益計	37,348,003	1,007,988	3,513,897	25,261,011	38,579,071	19,186,196		86,540,175	1,430,000	126,326,166
〔経常費用〕										
【事業費】										
給料手当	20,997,467		4,337,167	5,138,157	18,110,822			27,586,146		48,583,613
法定福利費	3,419,767		488,539	21,508	1,742,800			2,252,847		5,672,614
福利厚生費	46,640				34,980			34,980		81,620
賞与引当金繰入	2,805,512		400,788		553,700			954,488		3,760,000
退職金給付費用	360,000							0		360,000
広告宣伝費	1,068,603	3,329,125		415,060	67,942	109,101		592,103		4,989,831
商品購入費			1,914,694	796,383	1,249,653			3,960,730		3,960,730
謝礼・報償費					686,000			686,000		686,000
催物助成費	70,000							0		70,000
施設管理費								0		0
ぼたん普及事業費	20,000							0		20,000
役務費	72,690	1,210		33,080	31,158	440		64,678		138,578
需用費	331,726	3,770	197,516	158,027	4,030,230	65,592		4,451,365		4,786,861
消耗品費	211,023	443,711		1,805,181	1,254,484	473,608		3,533,273		4,188,007
賃借料	752,714	26,388	566,524	709,386		1,500		1,277,410		2,056,512
支払保険料	33,098			70,820		513,103		683,378		716,476
修繕費				476,101	259,820			735,921		735,921
租税公課	33,900		151,000	252,700	1,663,100	748,000		2,814,800		2,848,700
催事費	1,040,062							0		1,040,062
減価償却費	67,457			1,031,704				1,031,704		1,099,161
接待交際費								0		0
旅費交通費	39,475	7,980	5,649	20,889	6,532	13,065		46,135		93,590
通信運搬費		86,693	95,175	178,358	167,868	62,987		504,388		591,081
委託費	311,891	2,223,775		2,518,294	5,369,898	15,273,221		23,161,413		25,697,079
会議費								0		0
寄付金				17,043,676				17,043,676		17,043,676
研修費	2,500			11,540	22,440			33,980		36,480
ぼたん祭り	1,704,025							0		1,704,025
花火大会								0		0
夏祭り	3,821,000							0		3,821,000
工事費								0		0
備品購入費				137,500				137,500		137,500
事業交付返還金	179,456							0		179,456
支払利息								0		0
雑費				1,870		13,310		15,180		15,180
事業費計	37,389,006	6,122,652	8,157,052	30,820,234	35,350,882	17,273,927	0	91,602,095	0	135,113,753

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									453,267	453,267
消耗品費									33,000	33,000
支払保険料									84,850	84,850
租税公課										0
接待交際費									57,350	57,350
通信運搬費									324,620	324,620
委託費									583,000	583,000
会議費									82,419	82,419
負担金									59,200	59,200
備品購入費										0
雑費										0
管理費計									1,677,706	1,677,706
経常費用計	37,389,006	6,122,652	8,157,052	30,820,234	35,350,882	17,273,927	0	91,602,095	1,677,706	136,791,459
当期経常増減額	△ 41,003	△ 5,114,664	△ 4,643,155	△ 5,559,223	3,228,189	1,912,269	0	△ 5,061,920	△ 247,706	△ 10,465,293
他会計振替額	△ 1,424,186	△ 13,354		5,564,140	△ 8,000,000	1,923,700	1,949,700	1,437,540	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,465,189	△ 5,128,018	△ 4,643,155	4,917	△ 4,771,811	3,835,969	1,949,700	△ 3,624,380	△ 247,706	△ 10,465,293
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	△ 1,465,189	△ 5,128,018	△ 4,643,155	4,917	△ 4,771,811	3,835,969	1,879,700	△ 3,694,380	△ 247,706	△ 10,535,293
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	22,163,336	0	△ 28,134,649	77,689	14,201,926	3,362,187	△ 838,100	△ 11,330,947	13,146,991	23,979,380
〔指定正味財産増減の部〕										
【受取補助金】				12,059,689				12,059,689		12,059,689
【一般正味財産への振替額】				△ 16,728,065				△ 16,728,065		△ 16,728,065
指定正味財産期首残高				5,148,000				5,148,000		5,148,000
指定正味財産期末残高				479,624				479,624		479,624
正味財産期末残高	22,163,336	0	△ 28,134,649	557,313	14,201,926	3,362,187	△ 838,100	△ 10,851,323	13,146,991	24,459,004

財 産 目 録
令和8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	974, 591
	預金	普通預金		
		埼玉県信用金庫東松山支店	運転資金として(本会計)	2, 000, 256
		普通預金		
		武蔵野銀行東松山支店	運転資金として(くらかけ)	231, 505
		普通預金		
		埼玉県信用金庫東松山支店	倉庫等リース資金として(くらかけ)	61, 452
		普通預金		
		埼玉県信用金庫東松山支店	運転資金として(化石体験館)	9, 218, 464
		普通預金		
		埼玉県信用金庫東松山支店	運転資金として(広域協議会)	0
		普通預金		
		武蔵野銀行東松山支店	預り金として(花火大会)	4, 095, 187
	商品		収益事業に係る商品	3, 432, 549
	仮払金		源泉所得税過大納付分他	7, 606
流動資産合計				20, 021, 610
(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, 006, 612
	安定事業 積立資産	埼玉県信用金庫東松山支店		10, 022, 060
その他固定資産				
	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	1
		こども動物自然公園看板	事務局	1
		くらかけ物置4台	くらかけ事業	479, 624

	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				13,658,303
資産合計				33,679,913
(流動負債)				
	未払金			
		臨時職員	3月分給料	1,063,924
		講師	3月分謝金	67,500
		公益事業	3月分経費	28,283
		収益事業	3月分経費	2,019,349
		法人会計	3月分経費	1,816
		東松山市	補助金返還金及び事業交付金返還金	179,456
		社会保険料	3月分	328,780
	仮受金		国土計画協会 旅費	3,200
	預り金		源泉所得税	51,801
			住民税	101,600
	未払法人税等		東松山県税事務所 法人事業税県民税	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	1,545,200
	賞与引当金			3,760,000
流動負債合計				9,220,909
負債合計				9,220,909
正味財産				24,459,004

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
工具器具備品	1,541,577	1,061,946	479,631
合 計	1,541,577	1,061,946	479,631

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	3,604,000	3,760,000	3,604,000		3,760,000