

第2号議案 令和5年度決算報告(案)

貸借対照表

令和6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	41,363,391	43,712,793	△ 2,349,402
未収金	20,745,508	18,248,914	2,496,594
前払金	48,000	30,000	18,000
立替金	56,761	72,168	△ 15,407
棚卸資産	7,178,510	6,253,966	924,544
流動資産合計	69,392,170	68,317,841	1,074,329
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	16,027,742	9,018,820	7,008,922
特定資産合計	16,027,742	9,018,820	7,008,922
(2) その他固定資産			
建物	1	148,314	△ 148,313
車輦運搬具	2	151,192	△ 151,190
什器備品	524,982	418,029	106,953
保証金	4,705,000	4,705,000	0
その他固定資産合計	5,229,985	5,422,535	△ 192,550
固定資産合計	21,257,727	14,441,355	6,816,372
資産合計	90,649,897	82,759,196	7,890,701
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,301,708	37,426,684	4,875,024
仮受金	10,000	1,165,575	△ 1,155,575
預り金	742,022	166,995	575,027
未払消費税等	1,875,100	2,385,400	△ 510,300
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	44,999,830	41,215,654	3,784,176
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,027,742	9,018,820	7,008,922
固定負債合計	16,027,742	9,018,820	7,008,922
負債合計	61,027,572	50,234,474	10,793,098
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	29,622,325	32,524,722	△ 2,902,397
正味財産合計	29,622,325	32,524,722	△ 2,902,397
負債及び正味財産合計	90,649,897	82,759,196	7,890,701

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
① 受取会費	[7,018,000]	[6,742,000]	[276,000]
・受取会費	7,018,000	6,742,000	276,000
② 事業収益	[78,316,549]	[81,115,129]	[△ 2,798,580]
・観光振興事業収益	3,612,000	3,565,430	46,570
・受託金収益	15,000,000	28,000,000	△ 13,000,000 *1
・バス専用駐車場収益	16,325,100	9,720,150	6,604,950
・バス自主事業収益	6,000	1,291,203	△ 1,285,203
・新溪園料金収益	2,168,520	2,128,930	39,590
・新溪園自主事業収益	236,500	0	236,500
・指定管理料収益	8,250,000	8,450,000	△ 200,000
・販売収益	923,667	198,549	725,118
・手数料収益	7,179,423	4,844,277	2,335,146
・川舟料金収益	24,615,339	22,916,590	1,698,749
③ 受取補助金等	[126,626,080]	[153,420,897]	[△ 26,794,817]
・受取補助金	126,626,080	153,420,897	△ 26,794,817
④ 受取負担金	[288,100]	[314,000]	[△ 25,900]
・受取負担金	288,100	314,000	△ 25,900
⑤ 雑収益	[823,647]	[4,477,307]	[△ 3,653,660]
・受取利息	1,355	1,069	286
・雑収益	822,292	4,476,238	△ 3,653,946
経常収益計	213,072,376	246,069,333	△ 32,996,957
(2) 経常費用			
① 事業費	[203,441,398]	[234,697,191]	[△ 31,255,793]
・役員報酬	2,842,000	1,065,750	1,776,250
・給料手当	68,452,585	59,935,997	8,516,588
・賃金	13,067,141	12,664,280	402,861
・退職給付費用	6,700,129	337,049	6,363,080
・福利厚生費	10,854,375	9,550,395	1,303,980
・旅費交通費	2,022,662	682,500	1,340,162
・通信運搬費	1,755,953	1,978,323	△ 222,370
・減価償却費	522,550	615,632	△ 93,082
・消耗品費	4,367,122	4,296,004	71,118
・修繕費	1,803,322	2,775,506	△ 972,184
・印刷製本費	10,599,726	10,918,965	△ 319,239
・燃料費	88,216	96,059	△ 7,843
・広告宣伝費	351,230	412,500	△ 61,270
・光熱水料費	6,560,261	6,355,509	204,752
・手数料料	4,822,125	2,362,836	2,459,289
・研修費	50,926	50,926	0
・賃借料	1,253,301	1,421,146	△ 167,845

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・使 用 料	1,754,477	1,464,409	290,068
・共 益 費	1,098,643	942,271	156,372
・保 険 料	423,355	481,058	△ 57,703
・諸 謝 金	70,000	149,240	△ 79,240
・租 税 公 課	3,784,650	3,778,900	5,750
・商 品 仕 入	622,001	76,697	545,304
・支 払 負 担 金	20,684,751	28,398,272	△ 7,713,521
・支 払 助 成 金	0	31,516,000	△ 31,516,000
・支 払 補 助 金	9,568,500	22,415,000	△ 12,846,500
・委 託 費	28,790,677	29,942,109	△ 1,151,432
・雑 費	530,720	13,858	516,862
② 管 理 費	[12,462,375]	[11,575,818]	[886,557]
・役 員 報 酬	1,578,000	756,750	821,250
・給 料 手 当	5,219,794	5,254,423	△ 34,629
・退 職 給 付 費 用	1,731,513	1,332,000	399,513
・福 利 厚 生 費	1,052,881	1,013,372	39,509
・会 議 費	351,603	80,402	271,201
・旅 費 交 通 費	19,135	62,312	△ 43,177
・通 信 運 搬 費	247,056	390,895	△ 143,839
・消 耗 品 費	184,816	174,060	10,756
・修 繕 費	68,200	653,670	△ 585,470
・印 刷 製 本 費	271,309	299,542	△ 28,233
・燃 料 費	30,969	27,960	3,009
・光 熱 水 料 費	46,385	44,832	1,553
・賃 借 料	146,691	209,895	△ 63,204
・使 用 料	319,785	265,668	54,117
・手 数 料	470,618	354,757	115,861
・保 険 料	115,330	117,860	△ 2,530
・支 払 負 担 金	552,000	461,120	90,880
・雑 費	56,290	76,300	△ 20,010
経 常 費 用 計	215,903,773	246,273,009	△ 30,369,236
当 期 経 常 増 減 額	△ 2,831,397	△ 203,676	△ 2,627,721
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 2,831,397	△ 203,676	△ 2,627,721
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	71,000	71,000	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 2,902,397	△ 274,676	△ 2,627,721
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	32,524,722	32,799,398	△ 274,676
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	29,622,325	32,524,722	△ 2,902,397
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	29,622,325	32,524,722	△ 2,902,397

*2
*2

主な増減要因について

*1 倉敷市からの受託事業「DC等関連事業」の縮小によるもの

*2 令和4年度に実施した「夜型観光推進事業」、「文化観光施設無料開放事業」補助金事業

42,376千円の減少によるもの

財 産 目 録

令和 6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	手元保管	つり銭、両替等	515,000	
		普通預金		40,385,856	
		中国銀行	法人会計用	7,282,185	
		玉島信用金庫	収益事業会計用	6,137,105	
		中国銀行・バス駐	収益事業会計用	12,642,531	
		中国銀行・新溪園	収益事業会計用	4,768,597	
		中国銀行・公益目的事業	公益目的事業会計用	6,225,498	
		郵便局	法人会計用	3,329,940	
		定期預金		462,535	
		中国銀行		462,535	
	未収金 前払金 棚卸資産 立替金		3月分収入、補助金等	20,745,508	
			事業用物品購入	48,000	
			印刷物、商品等	7,178,510	
			雇用労災保険	56,761	
流動資産合計				69,392,170	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産		退職引当金に対応するもの	16,027,742	
	その他固定資産	建物	新倉敷駅観光案内所	案内所施設として使用	1
		車両運搬具	公用車2台		2
		什器備品	エアコン等		524,982
保証金	倉敷市他	指定管理事業保証金等	4,705,000		
固定資産合計				21,257,727	
資産合計				90,649,897	
(流動負債)	未払金		補助金返納、3月分支払等	42,301,708	
			健保厚生等	742,022	
	預り金 仮受金 未払消費税等 未払法人税等			消費税	10,000
				消費税	1,875,100
				法人税	71,000
流動負債合計				44,999,830	
(固定負債)	退職給付引当金	水島信用金庫3,300,756	職員7名に対する引当	16,027,742	
		JA3,094,408,玉島信用 金庫7,345,784,野村 證券2,286,794			
固定負債合計				16,027,742	
負債合計				61,027,572	
正味財産				29,622,325	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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おります。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法

車両運搬具・・・定率法

什器備品・・・定率法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、当期末における自己都合要支給額から共済積立金を控除した額の100%を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	9,018,820	7,008,922	0	16,027,742
小計	9,018,820	7,008,922	0	16,027,742
合計	9,018,820	7,008,922	0	16,027,742

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。

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	0	(0)	(0)	—
小計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	16,027,742	—	—	(16,027,742)
小計	16,027,742	(0)	(0)	(16,027,742)
合計	16,027,742	(0)	(0)	(16,027,742)

4. 担保に供している資産

該当する資産はありません

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,572,199	1,572,198	1
車両運搬具	3,004,196	3,004,194	2
什器備品	2,971,729	2,446,747	524,982
合計	7,548,124	7,023,139	524,985

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	20,745,508	0	20,745,508
合計	20,745,508	0	20,745,508

7. 保証債務等の偶発債務

該当ありません

8. 補助金の内訳、当期の増減額及び残高

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						
・運営費補助金	倉敷市	—	126,547,580	126,547,580	—	
・全国旅行支援補助金	全国旅行支援お かやまハレ旅事 務局	—	78,500	78,500	—	
合計		—	126,626,080	126,626,080	—	

9. 関連当事者との取引の内容

該当ありません

10. 重要な後発事象

該当ありません

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しておりますので省略します。

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	
退職給付引当金	9,018,820	7,008,922	0	0	16,027,742

監 査 報 告 書

公益社団法人

倉敷観光コンベンションビューロー

会 長 藤 原 秀 則 様

私たちは、令和6年5月27日・28日に倉敷観光コンベンションビューロー会議室において、本法人の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の業務及び財産の状況等について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たちは、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、必要に応じて説明を求め、当該事業年度に係る事業報告等について検討いたしました。

さらに、会計帳簿等の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその付属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 計算書類及びその付属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和6年5月28日

監事

前畠 敏成



監事

小橋 康伴



監事

高田 守



監事

小野 雅之

