

## 貸借対照表（一般事業会計）

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(社) おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	30,226,863	20,357,042	9,869,821
未 収 金	41,438	2,703,750	△ 2,662,312
前 払 金	156,940	338,595	△ 181,655
流 動 資 産 合 計	30,425,241	23,399,387	7,025,854
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	8,618,694	6,617,372	2,001,322
特 定 資 産 合 計	8,618,694	6,617,372	2,001,322
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	439,701	786,565	△ 346,864
そ の 他 固 定 資 産 合 計	439,701	786,565	△ 346,864
固 定 資 産 合 計	9,058,395	7,403,937	1,654,458
資 産 合 計	39,483,636	30,803,324	8,680,312
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	24,942,050	15,812,200	9,129,850
未 払 消 費 税 等	605,260	588,208	17,052
未 払 法 人 税 等	71,000	71,000	0
仮 受 金	0	10,000	△ 10,000
流 動 負 債 合 計	25,618,310	16,481,408	9,136,902
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	8,618,694	6,617,372	2,001,322
固 定 負 債 合 計	8,618,694	6,617,372	2,001,322
負 債 合 計	34,237,004	23,098,780	11,138,224
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
1. 一 般 正 味 財 産	5,246,632	7,704,544	△ 2,457,912
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正 味 財 産 合 計	5,246,632	7,704,544	△ 2,457,912
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	39,483,636	30,803,324	8,680,312

# 正味財産増減計算書（一般事業会計）

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受 取 会 費	( 5,120,000 )	( 5,145,000 )	( △ 25,000 )
正 会 員 受 取 会 費	5,120,000	5,145,000	△ 25,000
② 事 業 収 益	( 484,126 )	( 3,471,122 )	( △ 2,986,996 )
観光コンベンション振興事業収益	484,126	3,471,122	△ 2,986,996
③ 受 取 負 担 金	( 127,743,000 )	( 105,957,000 )	( 21,786,000 )
岡 山 市 運 営 負 担 金	125,743,000	103,957,000	21,786,000
岡 山 県 観 光 連 盟 負 担 金	1,900,000	1,900,000	0
岡 山 商 工 会 議 所 負 担 金	100,000	100,000	0
④ 雑 収 益	( 7,789 )	( 6,012 )	( 1,777 )
受 取 利 息	7,789	6,012	1,777
⑤ 他会計からの繰入額	( 1,200,000 )	( 1,000,000 )	( 200,000 )
収 益 会 計 か ら の 繰 入 額	1,200,000	1,000,000	200,000
経常収益計	134,554,915	115,579,134	18,975,781
(2) 経常費用			
① 事 業 費	( 62,994,481 )	( 51,989,725 )	( 11,004,756 )
コンベンション誘致・開催支援事業費	18,944,636	27,473,831	△ 8,529,195
受 入 体 制 事 業 費	27,851,020	10,774,897	17,076,123
広 域 観 光 連 携 事 業 費	1,299,269	1,094,835	204,434
観光意識・コンベンション理解の普及向上 及び観光地美化推進事業費	583,732	399,879	183,853
地域特産品等振興事業費	883,686	769,585	114,101
情報発信及び観光宣伝・ 観光客誘致事業費	13,432,138	11,476,698	1,955,440
② 管 理 費	( 62,894,023 )	( 64,972,731 )	( △ 2,078,708 )
給 料 手 当	33,182,913	32,919,858	263,055
賃 借 料	0	53,940	△ 53,940
退 職 給 付 費	3,729,322	7,561,372	△ 3,832,050
法 定 福 利 生 費	5,456,517	5,042,763	413,754
福 会 議 費	184,692	194,534	△ 9,842
旅 費 交 通 費	535,995	557,825	△ 21,830
通 信 運 搬 費	81,520	101,220	△ 19,700
減 価 償 却 費	848,448	952,009	△ 103,561
備 償 費	346,864	651,432	△ 304,568
消 耗 品 費	402,572	609,020	△ 206,448
少 額 減 価 償 却 費	0	551,327	△ 551,327
印 刷 製 本 費	1,671,090	403,710	1,267,380
光 熱 水 料 費	261,413	281,336	△ 19,923
使 用 料 及 び 賃 借 料	7,115,777	6,664,691	451,086
手 数 料	911,162	392,387	518,775
諸 謝 金	926,219	928,675	△ 2,456
租 税 公 課	612,757	607,905	4,852
交 際 費	72,470	40,040	32,430
広 告 宣 伝 費	81,000	0	81,000
委 託 費	12,075	0	12,075
燃 料 費	279,717	289,187	△ 9,470
負 担 金 補 助	6,181,500	6,169,500	12,000
③ 岡 山 市 返 納 金	( 11,053,323 )	( 2,400,000 )	( 8,653,323 )
岡 山 市 返 納 金	11,053,323	2,400,000	8,653,323
④ 法 人 税 及 び 住 民 税	( 71,000 )	( 71,000 )	( 0 )
法 人 税 及 び 住 民 税	71,000	71,000	0
経常費用計	137,012,827	119,433,456	17,579,371
当期経常増減額	△ 2,457,912	△ 3,854,322	1,396,410
当期一般正味財産増減額	△ 2,457,912	△ 3,854,322	1,396,410
一般正味財産期首残高	7,704,544	11,558,866	△ 3,854,322
一般正味財産期末残高	5,246,632	7,704,544	△ 2,457,912
<b>II 正味財産期末残高</b>	5,246,632	7,704,544	△ 2,457,912

## 財務諸表に対する注記（一般事業会計）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	6,617,372	2,001,322		8,618,694

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	8,618,694	(-)	(-)	( 8,618,694 )

### 4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
什 器 備 品	1,909,530	1,469,829	439,701
合 計	1,909,530	1,469,829	439,701

# 財産目録（一般事業会計）

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	120,864	
普通預金 中国銀行岡山市役所出張所	30,105,999	
未収金 コカ・コーラウエスト㈱	41,438	
前払金 ㈱ダスキン他	156,940	
流動資産合計		30,425,241
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産 中国銀行岡山市役所出張所	8,618,694	
特定資産合計	8,618,694	
(2) その他固定資産		
什器備品 ポップアップディスプレイ他	439,701	
その他固定資産合計	439,701	
固定資産合計		9,058,395
資産合計		39,483,636
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金 岡山市役所返納金他 37 件	24,942,050	
未払消費税等 当期確定分	605,260	
未払法人税等 当期確定分	71,000	
流動負債合計		25,618,310
2. 固定負債		
退職給付引当金	8,618,694	
固定負債合計		8,618,694
負債合計		34,237,004
正味財産		5,246,632

# 収 支 計 算 書 ( 一 般 事 業 会 計 )

平成 24 年 4 月 1 日 から平成 25 年 3 月 31 日まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
① 会 費 収 入	( 5,200,000 )	( 5,120,000 )	( 80,000 )	
正会員会費収入	5,200,000	5,120,000	80,000	
② 事 業 収 入	( 400,000 )	( 484,126 )	(△ 84,126 )	
観光コンベンション振興事業収入	400,000	484,126	△ 84,126	
③ 負 担 金 収 入	( 127,743,000 )	( 127,743,000 )	( 0 )	
岡山市運営負担金収入	125,743,000	125,743,000	0	
岡山県観光連盟負担金収入	1,900,000	1,900,000	0	
岡山商工会議所負担金収入	100,000	100,000	0	
④ 雑 収 入	( 10,000 )	( 7,789 )	( 2,211 )	
受 取 利 息	10,000	7,789	2,211	
⑤ 他会計からの繰入金収入	( 1,500,000 )	( 1,200,000 )	( 300,000 )	
収益事業会計繰入金収入	1,500,000	1,200,000	300,000	
事業活動収入計	134,853,000	134,554,915	298,085	
2. 事業活動支出				
① 事 業 費 支 出	( 73,853,000 )	( 62,994,481 )	( 10,858,519 )	
コンベンション誘致・開催支援事業費支出	24,817,000	18,944,636	5,872,364	
受入体制事業費支出	26,633,000	27,851,020	△ 1,218,020	
広域観光連携事業費支出	1,320,000	1,299,269	20,731	
観光意識・コンベンション理解の普及向上及び観光地美化推進事業費支出	1,058,000	583,732	474,268	
地域特産品等振興事業費支出	1,253,000	883,686	369,314	
情報発信及び観光宣伝・観光客誘致事業費支出	18,772,000	13,432,138	5,339,862	
② 管 理 費 支 出	( 60,920,000 )	( 60,545,837 )	( 374,163 )	
給 料 手 当 支 出	33,300,000	33,182,913	117,087	
退 職 給 付 支 出	1,730,000	1,728,000	2,000	
法 定 福 利 費 支 出	5,500,000	5,456,517	43,483	
福 利 厚 生 費 支 出	200,000	184,692	15,308	
会 議 費 支 出	550,000	535,995	14,005	
旅 費 交 通 費 支 出	100,000	81,520	18,480	
通 信 運 搬 費 支 出	850,000	848,448	1,552	
消 耗 品 費 支 出	420,000	402,572	17,428	
印 刷 製 本 費 支 出	1,700,000	1,671,090	28,910	
光 熱 水 料 費 支 出	280,000	261,413	18,587	
使用料及び賃借料支出	7,150,000	7,115,777	34,223	
手 数 料 支 出	920,000	911,162	8,838	
諸 謝 金 支 出	930,000	926,219	3,781	
租 税 公 課 支 出	620,000	612,757	7,243	
交 際 費 支 出	80,000	72,470	7,530	
広 告 宣 伝 費 支 出	90,000	81,000	9,000	
委 託 費 支 出	20,000	12,075	7,925	
燃 料 費 支 出	280,000	279,717	283	
負 担 金 補 助 支 出	6,200,000	6,181,500	18,500	
③ 岡山市返納金支出	( 0 )	( 11,053,323 )	(△ 11,053,323 )	
岡山市返納金支出	0	11,053,323	△ 11,053,323	
④ 法人税及び住民税支出	( 80,000 )	( 71,000 )	( 9,000 )	
法人税及び住民税支出	80,000	71,000	9,000	
事業活動支出計	134,853,000	134,664,641	188,359	
事業活動収支差額	0	△ 109,726	109,726	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	( 2,000,000 )	( 2,001,322 )	(△ 1,322 )	
退職給付引当資産取得支出	2,000,000	2,001,322	△ 1,322	
投資活動支出計	2,000,000	2,001,322	△ 1,322	
投資活動収支差額	△ 2,000,000	△ 2,001,322	1,322	
当期収支差額	△ 2,000,000	△ 2,111,048	111,048	
前期繰越収支差額	6,918,000	6,917,979	21	
次期繰越収支差額	4,918,000	4,806,931	111,069	

## 収支計算書に対する注記（一般事業会計）

(社)おかやま観光コンベンション協会

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、未払消費税等、未払法人税等及び仮受金を含めている。

なお、当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	20,357,042	30,226,863
未 収 金	2,703,750	41,438
前 払 金	338,595	156,940
合 計 (a)	23,399,387	30,425,241
未 払 金	15,812,200	24,942,050
未 払 消 費 税 等	588,208	605,260
未 払 法 人 税 等	71,000	71,000
仮 受 金	10,000	0
合 計 (b)	16,481,408	25,618,310
次期繰越収支差額 (a) - (b)	6,917,979	4,806,931

## 貸借対照表（受託事業会計）

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(社) おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	21,676,283	29,978,463	△ 8,302,180
未 収 金	4,025,249	4,647,419	△ 622,170
前 払 金	221,290	106,210	115,080
流動資産合計	25,922,822	34,732,092	△ 8,809,270
2. 固 定 資 産			
(1) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	26,250	32,398	△ 6,148
構 築 物	152,569	171,233	△ 18,664
什 器 備 品	1,201,614	1,666,023	△ 464,409
電 話 加 入 権	229,320	229,320	0
その他固定資産合計	1,609,753	2,098,974	△ 489,221
固定資産合計	1,609,753	2,098,974	△ 489,221
資産合計	27,532,575	36,831,066	△ 9,298,491
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	10,021,339	14,606,948	△ 4,585,609
未 払 消 費 税 等	699,747	1,664,649	△ 964,902
未 払 法 人 税 等	0	3,278,500	△ 3,278,500
預 り 金	0	1,568	△ 1,568
流動負債合計	10,721,086	19,551,665	△ 8,830,579
負債合計	10,721,086	19,551,665	△ 8,830,579
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一 般 正 味 財 産	16,811,489	17,279,401	△ 467,912
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	16,811,489	17,279,401	△ 467,912
負債及び正味財産合計	27,532,575	36,831,066	△ 9,298,491

# 正味財産増減計算書（受託事業会計）

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 事業収益	( 83,204,838 )	( 82,435,102 )	( 769,736 )
岡山城天守閣入場料等収益	80,517,738	75,657,102	4,860,636
足守プラザ体験料等収益	2,687,100	2,937,200	△ 250,100
おかやま備前焼工房体験料収益	0	3,840,800	△ 3,840,800
② 受取補助金等	( 26,958,300 )	( 55,024,100 )	( △ 28,065,800 )
岡山城天守閣指定管理料収益	5,300,000	0	5,300,000
足守プラザ指定管理料収益	20,750,000	23,400,000	△ 2,650,000
おかやま備前焼工房指定管理料収益	0	6,800,000	△ 6,800,000
岡山ゆかりの人による情報発信事業受託料収益	524,000	1,218,000	△ 694,000
ももたろう観光センター事業受託料収益	0	11,455,500	△ 11,455,500
ももたろう観光センター証明書自動交付機管理等受託料収益	384,300	390,600	△ 6,300
観光イベント等実施事業受託料収益	0	11,760,000	△ 11,760,000
③ 雑収益	( 55,275 )	( 3,447 )	( 51,828 )
受取利息	4,337	3,447	890
雑収入	50,938	0	50,938
<b>経常収益計</b>	<b>110,218,413</b>	<b>137,462,649</b>	<b>△ 27,244,236</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	( 106,277,058 )	( 114,482,270 )	( △ 8,205,212 )
岡山城天守閣管理運営業務費	83,395,528	60,022,858	23,372,670
足守プラザ管理運営業務費	22,121,186	22,139,560	△ 18,374
おかやま備前焼工房管理運営業務費	0	9,866,351	△ 9,866,351
岡山ゆかりの人による情報発信事業費	455,608	1,155,695	△ 700,087
ももたろう観光センター事業費	0	10,442,792	△ 10,442,792
ももたろう観光センター証明書自動交付機管理等事業費	304,736	159,723	145,013
観光イベント等実施事業費	0	10,695,291	△ 10,695,291
② 管理費	( 3,153,639 )	( 5,720,524 )	( △ 2,566,885 )
給料手当	30,894	4,418,605	△ 4,387,711
法定福利費	5,067	683,999	△ 678,932
通信運搬費	2,760	126,395	△ 123,635
減価償却費	489,221	275,995	213,226
消耗品費	2,472	128,230	△ 125,758
租税公課	46,000	87,300	△ 41,300
印刷製本費	2,577,225	0	2,577,225
③ 岡山市返納金	( 1,255,628 )	( 6,235,880 )	( △ 4,980,252 )
岡山市返納金	1,255,628	6,235,880	△ 4,980,252
④ 法人税及び住民税	( 0 )	( 3,278,500 )	( △ 3,278,500 )
法人税及び住民税	0	3,278,500	△ 3,278,500
<b>経常費用計</b>	<b>110,686,325</b>	<b>129,717,174</b>	<b>△ 19,030,849</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 467,912</b>	<b>7,745,475</b>	<b>△ 8,213,387</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外費用			
① 固定資産除却損	( 0 )	( 13,099 )	( △ 13,099 )
車輛運搬具除却損	0	13,099	△ 13,099
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>13,099</b>	<b>△ 13,099</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 13,099</b>	<b>13,099</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 467,912</b>	<b>7,732,376</b>	<b>△ 8,200,288</b>
一般正味財産期首残高	17,279,401	9,547,025	7,732,376
一般正味財産期末残高	16,811,489	17,279,401	△ 467,912
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>16,811,489</b>	<b>17,279,401</b>	<b>△ 467,912</b>



## 財務諸表に対する注記（受託事業会計）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科	目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	附属設備	525,000	498,750	26,250
構築物		488,250	335,681	152,569
什器	備品	6,556,075	5,354,461	1,201,614
合	計	7,569,325	6,188,892	1,380,433

(以下打ち出し不要分)

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
受託収益						
岡山城天守閣 管理運営受託	岡山市	0	462,000	462,000	0	
足守プラザ 管理運営受託	岡山市	0	27,185,000	27,185,000	0	
おかやま備前焼 工房管理運営受託	岡山市	0	7,167,000	7,167,000	0	
岡山駅観光 案内業務受託	岡山市	0	11,668,000	11,668,000	0	
観光ボランティア 事業運営業務受託	岡山市	0	2,375,000	2,375,000	0	
合計		0	48,857,000	48,857,000	0	

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	0	(-)	0	(-)

# 財産目録（受託事業会計）

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
現金 岡山城釣銭他	2,342,480	
普通預金 中国銀行岡山市役所出張所	19,333,803	
未収金 岡山市役所他 9 件	4,025,249	
前払金 ㈱セントラル他	221,290	
流動資産合計		25,922,822
2. 固定資産		
(1) その他固定資産		
建物附属設備 受付カウンタースクリーン	26,250	
構築物 広告用看板	152,569	
什器備品 電気窯他	1,201,614	
電話加入権 3 本分	229,320	
その他固定資産合計	1,609,753	
固定資産合計		1,609,753
資産合計		27,532,575
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金 岡山市役所他 13 件	10,021,339	
未払消費税等 当期確定分	699,747	
流動負債合計		10,721,086
負債合計		10,721,086
正味財産		16,811,489

# 収 支 計 算 書 ( 受 託 事 業 会 計 )

平成 24 年 4 月 1 日 から 平成 25 年 3 月 31 日 まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 事業収入	( 78,134,000 )	( 83,204,838 )	(△ 5,070,838 )	
岡山城天守閣入場料等収入	74,484,000	80,517,738	△ 6,033,738	
足守プラザ体験料収入	3,650,000	2,687,100	962,900	
② 補助金等収入	( 26,960,000 )	( 26,958,300 )	( 1,700 )	
岡山城天守閣指定管理料収入	5,300,000	5,300,000	0	
足守プラザ指定管理料収入	20,750,000	20,750,000	0	
岡山ゆかりの人による 情報発信事業受託料収入	525,000	524,000	1,000	
ももたろう観光センター証明書 自動交付機管理等受託料収入	385,000	384,300	700	
③ 雑収入	( 10,000 )	( 55,275 )	(△ 45,275 )	
受 取 利 息	10,000	4,337	5,663	
雑 収 入	0	50,938	△ 50,938	
事業活動収入計	105,104,000	110,218,413	△ 5,114,413	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	( 105,053,000 )	( 106,277,058 )	(△ 1,224,058 )	
岡山城天守閣管理運営業務費支出	79,784,000	83,395,528	△ 3,611,528	
足守プラザ管理運営業務費支出	24,400,000	22,121,186	2,278,814	
岡山ゆかりの人による 情報発信事業費支出	501,000	455,608	45,392	
ももたろう観光センター証明書 自動交付機管理等事業費支出	368,000	304,736	63,264	
② 管理費支出	( 41,000 )	( 2,664,418 )	(△ 2,623,418 )	
給 料 手 当 支 出	31,000	30,894	106	
法 定 福 利 費 支 出	5,100	5,067	33	
通 信 運 搬 費 支 出	2,800	2,760	40	
消 耗 品 費 支 出	2,100	2,472	△ 372	
租 税 公 課 支 出	0	46,000	△ 46,000	
印 刷 製 本 費 支 出	0	2,577,225	△ 2,577,225	
③ 岡山市返納金支出	( 0 )	( 1,255,628 )	(△ 1,255,628 )	
岡山市返納金支出	0	1,255,628	△ 1,255,628	
事業活動支出計	105,094,000	110,197,104	△ 5,103,104	
事業活動収支差額	10,000	21,309	△ 11,309	
当期収支差額	10,000	21,309	△ 11,309	
前期繰越収支差額	15,180,000	15,180,427	△ 427	
次期繰越収支差額	15,190,000	15,201,736	△ 11,736	

## 収支計算書に対する注記（受託事業会計）

(社)おかやま観光コンベンション協会

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、未払消費税等、未払法人税等、預り金を含めている。

なお、当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	29,978,463	21,676,283
未 収 金	4,647,419	4,025,249
前 払 金	106,210	221,290
合 計 (a)	34,732,092	25,922,822
未 払 金	14,606,948	10,021,339
未 払 消 費 税 等	1,664,649	699,747
未 払 法 人 税 等	3,278,500	0
預 り 金	1,568	0
合 計 (b)	19,551,665	10,721,086
次期繰越収支差額 (a) - (b)	15,180,427	15,201,736

## 貸借対照表（収益事業会計）

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(社) おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	1,560,353	5,124,128	△ 3,563,775
未 収 金	3,113,778	99,551	3,014,227
仮 払 金	2,366	2,475	△ 109
商 品	40,950	158,235	△ 117,285
流動資産合計	4,717,447	5,384,389	△ 666,942
2. 固 定 資 産			
(1) その他固定資産			
保 証 金	600,000	600,000	0
その他固定資産合計	600,000	600,000	0
固定資産合計	600,000	600,000	0
資 産 合 計	5,317,447	5,984,389	△ 666,942
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	248,183	72,257	175,926
未 払 消 費 税 等	63,893	136,043	△ 72,150
未 払 法 人 税 等	0	439,100	△ 439,100
流動負債合計	312,076	647,400	△ 335,324
負債合計	312,076	647,400	△ 335,324
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一 般 正 味 財 産	5,005,371	5,336,989	△ 331,618
正味財産合計	5,005,371	5,336,989	△ 331,618
負債及び正味財産合計	5,317,447	5,984,389	△ 666,942

## 正味財産増減計算書（収益事業会計）

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 事業収益	( 15,860,247 )	( 8,664,240 )	( 7,196,007 )
自主事業収益	15,860,247	8,664,240	7,196,007
② 雑収益	( 574 )	( 639 )	( △ 65 )
受取利息	574	639	△ 65
経常収益計	15,860,821	8,664,879	7,195,942
(2) 経常費用			
① 事業費	( 14,692,439 )	( 6,084,696 )	( 8,607,743 )
商品仕入高	9,793,299	2,097,048	7,696,251
旅費交通費	14,720	0	14,720
通信運搬費	1,694,503	814,332	880,171
食糧費	1,092,885	784,490	308,395
消耗品費	23,340	20,867	2,473
光熱水料費	126,203	125,273	930
使用料及び賃借料	1,641,681	1,815,655	△ 173,974
保険料	103,910	147,058	△ 43,148
租税公課	63,893	136,243	△ 72,350
交際費	0	18,000	△ 18,000
手数料	19,005	75,270	△ 56,265
負担金補助及び交付金	50,000	40,000	10,000
広告宣伝費	69,000	0	69,000
雑費	0	10,460	△ 10,460
② 管理費	( 300,000 )	( 300,000 )	( 0 )
給料手当	220,000	220,000	0
法定福利費	36,168	34,056	2,112
通信運搬費	7,350	5,875	1,475
消耗品費	2,482	3,759	△ 1,277
使用料及び賃借料	34,000	36,310	△ 2,310
③ 法人税及び住民税	( 0 )	( 439,100 )	( △ 439,100 )
法人税及び住民税	0	439,100	△ 439,100
④ 他会計への繰出額	( 1,200,000 )	( 1,000,000 )	( 200,000 )
一般事業会計への繰出額	1,200,000	1,000,000	200,000
経常費用計	16,192,439	7,823,796	8,368,643
当期経常増減額	△ 331,618	841,083	△ 1,172,701
当期一般正味財産増減額	△ 331,618	841,083	△ 1,172,701
一般正味財産期首残高	5,336,989	4,495,906	841,083
一般正味財産期末残高	5,005,371	5,336,989	△ 331,618
<b>II 正味財産期末残高</b>	5,005,371	5,336,989	△ 331,618

## 財務諸表に対する注記（収益事業会計）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価方法

商 品・・・・・・・・最終仕入原価法による。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。



# 財産目録（収益事業会計）

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
現金 物産釣銭他	264,750	
普通預金 中国銀行岡山市役所出張所	87,500	
定期預金 中国銀行岡山市役所出張所	1,208,103	
未収金 冊子掲載料他	3,113,778	
仮払金 俵野口商店	2,366	
商 品 名刺台紙	40,950	
流動資産合計		4,717,447
<b>2. 固定資産</b>		
(1) その他固定資産		
保証金 (社)全国旅行業協会	600,000	
その他固定資産合計	600,000	
固定資産合計		600,000
資産合計		5,317,447
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金 岡山市役所他 4 件	248,183	
未払消費税等 当期確定分	63,893	
流動負債合計		312,076
負債合計		312,076
正味財産		5,005,371

## 収 支 計 算 書 ( 収 益 事 業 会 計 )

平成 24 年 4 月 1 日 から平成 25 年 3 月 31 日 まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入	( 10,009,000 )	( 15,860,247 )	(△ 5,851,247 )	
自主事業収入	10,009,000	15,860,247	△ 5,851,247	
② 雑収入	( 1,000 )	( 574 )	( 426 )	
受取利息	1,000	574	426	
事業活動収入計	10,010,000	15,860,821	△ 5,850,821	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	( 7,810,000 )	( 14,692,439 )	(△ 6,882,439 )	
商品仕入支出	3,610,000	9,793,299	△ 6,183,299	
旅費交通費支出	15,000	14,720	280	
通信運搬費支出	960,000	1,694,503	△ 734,503	
食糧費支出	1,100,000	1,092,885	7,115	
消耗品費支出	25,000	23,340	1,660	
光熱水料費支出	130,000	126,203	3,797	
使用料及び賃借料支出	1,645,000	1,641,681	3,319	
保険料支出	105,000	103,910	1,090	
租税公課支出	80,000	63,893	16,107	
手数料支出	20,000	19,005	995	
負担金補助及び交付金支出	50,000	50,000	0	
広告宣伝費支出	70,000	69,000	1,000	
② 管理費支出	( 300,000 )	( 300,000 )	( 0 )	
給料手当支出	220,000	220,000	0	
法定福利費支出	36,000	36,168	△ 168	
通信運搬費支出	7,500	7,350	150	
消耗品費支出	2,500	2,482	18	
使用料及び賃借料支出	34,000	34,000	0	
③ 他会計への繰入金支出	( 1,500,000 )	( 1,200,000 )	( 300,000 )	
一般事業会計への繰入金支出	1,500,000	1,200,000	300,000	
事業活動支出計	9,610,000	16,192,439	△ 6,582,439	
事業活動収支差額	400,000	△ 331,618	731,618	
当期収支差額	400,000	△ 331,618	731,618	
前期繰越収支差額	4,737,000	4,736,989	11	
次期繰越収支差額	5,137,000	4,405,371	731,629	

## 収支計算書に対する注記（収益事業会計）

(社)おかやま観光コンベンション協会

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、商品、未払金、未払消費税等及び未払法人税等を含めている。

なお、当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	5,124,128	1,560,353
未 収 金	99,551	3,113,778
仮 払 金	2,475	2,366
商 品	158,235	40,950
合 計 (a)	5,384,389	4,717,447
未 払 金	72,257	248,183
未 払 消 費 税 等	136,043	63,893
未 払 法 人 税 等	439,100	0
合 計 (b)	647,400	312,076
次期繰越収支差額 (a) - (b)	4,736,989	4,405,371

# 貸借対照表総括表

平成25年3月31日現在

(社) おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	一般事業会計	受託事業会計	収益事業会計	合 計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	30,226,863	21,676,283	1,560,353	53,463,499
未収金	41,438	4,025,249	3,113,778	7,180,465
前払金	156,940	221,290	0	378,230
仮払金	0	0	2,366	2,366
商品	0	0	40,950	40,950
流動資産合計	30,425,241	25,922,822	4,717,447	61,065,510
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	8,618,694	0		8,618,694
特定資産合計	8,618,694	0	0	8,618,694
(2) その他固定資産				
建物附属設備	0	26,250	0	26,250
構築物	0	152,569	0	152,569
什器備品	439,701	1,201,614	0	1,641,315
電話加入権	0	229,320	0	229,320
保証金	0	0	600,000	600,000
その他固定資産合計	439,701	1,609,753	600,000	2,649,454
固定資産合計	9,058,395	1,609,753	600,000	11,268,148
資産合計	39,483,636	27,532,575	5,317,447	72,333,658
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	24,942,050	10,021,339	248,183	35,211,572
未払消費税等	605,260	699,747	63,893	1,368,900
未払法人税等	71,000	0	0	71,000
流動負債合計	25,618,310	10,721,086	312,076	36,651,472
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,618,694	0	0	8,618,694
固定負債合計	8,618,694	0	0	8,618,694
負債合計	34,237,004	10,721,086	312,076	45,270,166
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 一般正味財産	5,246,632	16,811,489	5,005,371	27,063,492
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	5,246,632	16,811,489	5,005,371	27,063,492
負債及び正味財産合計	39,483,636	27,532,575	5,317,447	72,333,658



# 正味財産増減計算書総括表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	一般会計事業	受託事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
① 受取会費	5,120,000	0	0	0	5,120,000
② 受取補助金等	0	26,958,300	0	0	26,958,300
③ 受取負担金	127,743,000	0	0	0	127,743,000
④ 事業収益	484,126	83,204,838	15,860,247	0	99,549,211
⑤ 雑収益	7,789	55,275	574	0	63,638
⑥ 他会計からの繰入額	1,200,000	0	0	△ 1,200,000	0
<b>経常収益計</b>	134,554,915	110,218,413	15,860,821	△ 1,200,000	259,434,149
(2) 経常費用					
① 事業費	62,994,481	106,277,058	14,692,439	0	183,963,978
② 管理費	62,894,023	3,153,639	300,000	0	66,347,662
③ 岡山市返納金	11,053,323	1,255,628	0	0	12,308,951
④ 法人税及び住民税	71,000	0	0	0	71,000
⑤ 他会計への繰出額	0	0	1,200,000	△ 1,200,000	0
<b>経常費用計</b>	137,012,827	110,686,325	16,192,439	△ 1,200,000	262,691,591
<b>当期経常増減額</b>	△ 2,457,912	△ 467,912	△ 331,618	0	△ 3,257,442
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 2,457,912	△ 467,912	△ 331,618	0	△ 3,257,442
一般正味財産期首残高	7,704,544	17,279,401	5,336,989	0	30,320,934
一般正味財産期末残高	5,246,632	16,811,489	5,005,371	0	27,063,492
<b>II 正味財産期末残高</b>	5,246,632	16,811,489	5,005,371	0	27,063,492

# 収 支 計 算 書 総 括 表

平成 24 年 4 月 1 日 から 平成 25 年 3 月 31 日 まで

(社)おかやま観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	一般会計事業	受託事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>					
1. 事業活動収入					
① 会 費 収 入	5,120,000	0	0	0	5,120,000
② 補 助 金 等 収 入	0	26,958,300	0	0	26,958,300
③ 負 担 金 収 入	127,743,000	0	0	0	127,743,000
④ 事 業 収 入	484,126	83,204,838	15,860,247	0	99,549,211
⑤ 雑 収 入	7,789	55,275	574	0	63,638
⑥ 他会計からの繰入金収入	1,200,000	0	0	△ 1,200,000	0
事業活動収入計	134,554,915	110,218,413	15,860,821	△ 1,200,000	259,434,149
2. 事業活動支出					
① 事 業 費 支 出	62,994,481	106,277,058	14,692,439	0	183,963,978
② 管 理 費 支 出	60,545,837	2,664,418	300,000	0	63,510,255
③ 岡山市返納金支出	11,053,323	1,255,628	0	0	12,308,951
④ 法人税及び住民税支出	71,000	0	0	0	71,000
⑤ 他会計への繰入金支出	0	0	1,200,000	△ 1,200,000	0
事業活動支出計	134,664,641	110,197,104	16,192,439	△ 1,200,000	259,854,184
事業活動収支差額	△ 109,726	21,309	△ 331,618	0	△ 420,035
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1. 投資活動支出					
① 特定資産取得支出	2,001,322	0	0	0	2,001,322
投資活動支出計	2,001,322	0	0	0	2,001,322
投資活動収支差額	△ 2,001,322	0	0	0	△ 2,001,322
当期収支差額	△ 2,111,048	21,309	△ 331,618	0	△ 2,421,357
前期繰越収支差額	6,917,979	15,180,427	4,736,989	0	26,835,395
次期繰越収支差額	4,806,931	15,201,736	4,405,371	0	24,414,038

## 収支計算書に対する注記（総括）

（社）おかやま観光コンベンション協会

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、商品、未払金、未払消費税等、未払法人税等、預り金及び仮受金を含めている。

なお、当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

（単位：円）

	一般事業会計	受託事業会計	収益事業会計	合計
科目	当期末残高	当期末残高	当期末残高	当期末残高
現金預金	30,226,863	21,676,283	1,560,353	53,463,499
未収金	41,438	4,025,249	3,113,778	7,180,465
前払金	156,940	221,290	0	378,230
仮払金	0	0	2,366	2,366
商品	0	0	40,950	40,950
合計 (a)	30,425,241	25,922,822	4,717,447	61,065,510
未払金	24,942,050	10,021,339	248,183	35,211,572
未払消費税等	605,260	699,747	63,893	1,368,900
未払法人税等	71,000	0	0	71,000
合計 (b)	25,618,310	10,721,086	312,076	36,651,472
次期繰越収支差額 (a) - (b)	4,806,931	15,201,736	4,405,371	24,414,038



