

# 貸 借 対 照 表

令和3年3月31日現在

(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	175,273,379	87,060,914	88,212,465
未収金	8,544,306	6,905,784	1,638,522
前払金	797,492	802,824	△ 5,332
仮払金	1,731,465	0	1,731,465
棚卸資産	442,086	0	442,086
流動資産合計	186,788,728	94,769,522	92,019,206
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,860,800	8,028,861	△ 168,061
特定資産合計	7,860,800	8,028,861	△ 168,061
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1	1	0
構築物	60,605	68,018	△ 7,413
車輛運搬具	583,619	0	583,619
什器備品	1,178,811	1,570,172	△ 391,361
ソフトウェア	97,200	291,600	△ 194,400
電話加入権	304,304	229,320	74,984
保証金	613,180	600,000	13,180
その他固定資産合計	2,837,720	2,759,111	78,609
固定資産合計	10,698,520	10,787,972	△ 89,452
資産合計	197,487,248	105,557,494	91,929,754
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,366,906	30,860,994	△ 11,494,088
岡山市精算返納未払金	53,130,513	7,860,553	45,269,960
仮受金	23,320	0	23,320
預り金	0	0	0
未払消費税等	1,266,200	2,845,800	△ 1,579,600
未払法人税等	71,000	348,700	△ 277,700
流動負債合計	73,857,939	41,916,047	31,941,892
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,860,800	8,028,861	△ 168,061
固定負債合計	7,860,800	8,028,861	△ 168,061
負債合計	81,718,739	49,944,908	31,773,831
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	115,768,509	55,612,586	60,155,923
正味財産合計	115,768,509	55,612,586	60,155,923
負債及び正味財産合計	197,487,248	105,557,494	91,929,754

# 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	91,219,542	33,143,592	50,910,245		175,273,379
未収金	7,080,973	1,463,333	0		8,544,306
前払金	666,232	131,260	0		797,492
仮払金	4,045,179	1,731,465	0	△ 4,045,179	1,731,465
棚卸資産	0	442,086	0		442,086
流動資産合計	103,011,926	36,911,736	50,910,245	△ 4,045,179	186,788,728
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	7,860,800	0	0		7,860,800
特定資産合計	7,860,800	0	0		7,860,800
(2) その他固定資産					
建物附属設備	1	0	0		1
構築物	60,605	0	0		60,605
車輛運搬具	0	583,619	0		583,619
什器備品	1,178,811	0	0		1,178,811
ソフトウェア	0	0	97,200		97,200
電話加入権	229,320	74,984	0		304,304
保証金	0	613,180	0		613,180
その他固定資産合計	1,468,737	1,271,783	97,200		2,837,720
固定資産合計	9,329,537	1,271,783	97,200		10,698,520
資産合計	112,341,463	38,183,519	51,007,445	△ 4,045,179	197,487,248
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	14,680,379	4,686,527	0		19,366,906
岡山市精算返納未払金	53,130,513	0	0		53,130,513
仮受金	0	3,894,385	174,114	△ 4,045,179	23,320
未払消費税等	1,266,200	0	0		1,266,200
未払法人税等	0	0	71,000		71,000
流動負債合計	69,077,092	8,580,912	245,114	△ 4,045,179	73,857,939
2. 固定負債					
退職給付引当金	7,860,800	0	0		7,860,800
固定負債合計	7,860,800	0	0		7,860,800
負債合計	76,937,892	8,580,912	245,114	△ 4,045,179	81,718,739
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 一般正味財産	35,403,571	29,602,607	50,762,331		115,768,509
正味財産合計	35,403,571	29,602,607	50,762,331		115,768,509
負債及び正味財産合計	112,341,463	38,183,519	51,007,445	△ 4,045,179	197,487,248

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[ 2,628,000 ]	[ 5,455,000 ]	[ △ 2,827,000 ]
・正会員受取会費	2,628,000	5,455,000	△ 2,827,000
② 事業収益	[ 164,285,008 ]	[ 164,042,159 ]	[ 242,849 ]
・岡山城施設入場料等収益	32,640,003	90,334,943	△ 57,694,940
・足守プラザ施設体験料等収益	1,926,384	2,470,984	△ 544,600
・烏城公園管理料収益	11,401,760	16,799,786	△ 5,398,026
・岡山市指定管理料収益	42,240,001	41,116,909	1,123,092
・岡山市委託料収益	287,100	403,300	△ 116,200
・物産販売・観光ツアー等事業収益	13,206,184	12,916,237	289,947
・たけべ八幡温泉事業収益	62,583,576	0	62,583,576
③ 受取補助金等	[ 280,830,364 ]	[ 191,057,447 ]	[ 89,772,917 ]
・岡山市運営負担金	253,600,364	191,057,447	62,542,917
・岡山市指定管理施設支援金	27,230,000	0	27,230,000
④ 受取負担金	[ 1,900,000 ]	[ 1,900,000 ]	[ 0 ]
・岡山県観光連盟負担金	1,900,000	1,900,000	0
⑤ 雑収益	[ 6,150,268 ]	[ 26,369 ]	[ 6,123,899 ]
・受取利息	3,387	2,204	1,183
・雑収益	6,146,881	24,165	6,122,716
経常収益計	455,793,640	362,480,975	93,312,665
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 461,331,129 ]	[ 353,775,583 ]	[ 107,555,546 ]
・役員報酬	5,788,152	4,340,817	1,447,335
・給料手当	130,663,813	115,032,191	15,631,622
・臨時雇用賃金	18,326,785	6,490,802	11,835,983
・退職給付費用	4,662,681	4,413,210	249,471
・法定福利費	22,348,683	19,853,333	2,495,350
・福利厚生費	2,305,563	691,404	1,614,159
・会議費	45,610	154,656	△ 109,046
・旅費交通費	280,204	4,239,603	△ 3,959,399
・通信運搬費	3,414,514	4,251,590	△ 837,076
・広告宣伝費	2,482,987	4,547,497	△ 2,064,510
・消耗品費	10,298,834	9,110,694	1,188,140
・少額減価償却費	192,500	0	192,500
・食糧費	61,618	1,228,944	△ 1,167,326
・修繕費	2,747,070	1,673,560	1,073,510
・印刷製本費	4,918,650	14,881,595	△ 9,962,945
・燃料費	626,223	252,271	373,952
・光熱水料費	17,978,470	6,033,591	11,944,879
・使用料及び賃借料	19,305,204	20,122,616	△ 817,412

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・保 險 料	627,694	514,842	112,852
・諸 謝 金	313,276	73,503	239,773
・租 税 公 課	9,508,994	6,285,000	3,223,994
・交 際 費	250,820	331,658	△ 80,838
・減 価 償 却 費	655,195	448,752	206,443
・原 材 料 及 び 仕 入	19,438,125	1,551,710	17,886,415
・支 払 負 担 金	108,435,569	53,490,575	54,944,994
・手 数 料 費	5,380,269	8,089,756	△ 2,709,487
・委 託 費	70,273,626	65,671,413	4,602,213
② 管 理 費	[ 3,503,775 ]	[ 5,147,271 ]	[ △ 1,643,496 ]
・役 員 報 酬	643,128	482,313	160,815
・給 料 手 当	1,319,836	1,397,152	△ 77,316
・退 職 給 付 費 用	47,098	53,602	△ 6,504
・法 定 福 利 費	225,744	241,134	△ 15,390
・福 利 厚 生 費	23,289	8,398	14,891
・会 議 費	287,974	618,622	△ 330,648
・旅 費 交 通 費	2,830	51,493	△ 48,663
・通 信 運 搬 費	34,490	51,639	△ 17,149
・広 告 宣 伝 費	25,081	55,233	△ 30,152
・消 耗 品 費	105,973	110,656	△ 4,683
・食 糧 費	622	14,926	△ 14,304
・印 刷 製 本 費	49,683	180,748	△ 131,065
・燃 料 費	6,325	3,064	3,261
・光 熱 水 料 費	181,601	73,282	108,319
・使 用 料 及 び 賃 借 料	195,002	244,404	△ 49,402
・保 險 料	6,340	6,253	87
・諸 謝 金	68,418	25,908	42,510
・租 税 公 課	37,394	45,420	△ 8,026
・交 際 費	2,534	4,028	△ 1,494
・減 価 償 却 費	194,400	194,400	0
・支 払 負 担 金	0	194,500	△ 194,500
・手 数 料 費	46,013	98,256	△ 52,243
・委 託 費	0	991,840	△ 991,840
経 常 費 用 計	464,834,904	358,922,854	105,912,050
当 期 経 常 増 減 額	△ 9,041,264	3,558,121	△ 12,599,385
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① 合 併 に 伴 う 一 般 正 味 財 産 増 加 額	69,268,187	0	69,268,187
(2) 経 常 外 費 用			
① 固 定 資 産 除 却 損	0	92,823	△ 92,823
当 期 経 常 外 増 減 額	69,268,187	△ 92,823	69,361,010
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	60,226,923	3,465,298	56,761,625
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	71,000	348,700	△ 277,700
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	60,155,923	3,116,598	57,039,325
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	55,612,586	52,495,988	3,116,598
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	115,768,509	55,612,586	60,155,923
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	115,768,509	55,612,586	60,155,923

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	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>					
<b>(1) 経常収益</b>					
① 受 取 会 費	( 1,314,000 )	( 0 )	( 1,314,000 )		( 2,628,000 )
・正会員受取会費	1,314,000	0	1,314,000		2,628,000
② 事 業 収 益	( 88,495,248 )	( 75,789,760 )	( 0 )		( 164,285,008 )
・岡山城施設入場料等収益	32,640,003	0	0		32,640,003
・足守プラザ施設体験料等収益	1,926,384	0	0		1,926,384
・烏城公園管理料収益	11,401,760	0	0		11,401,760
・岡山市指定管理料収益	42,240,001	0	0		42,240,001
・岡山市委託料収益	287,100	0	0		287,100
・物産販売・観光ツアー等 事業収益	0	13,206,184	0		13,206,184
・たけべ八幡温泉事業収益	0	62,583,576	0		62,583,576
③ 受 取 補 助 金 等	( 271,560,364 )	( 7,300,000 )	( 1,970,000 )		( 280,830,364 )
・岡山市運営負担金	251,330,364	300,000	1,970,000		253,600,364
・岡山市指定管理施設支援金	20,230,000	7,000,000	0		27,230,000
④ 受 取 負 担 金	( 1,000,000 )	( 0 )	( 900,000 )		( 1,900,000 )
・岡山県観光連盟負担金	1,000,000	0	900,000		1,900,000
⑤ 雑 収 益	( 4,705,349 )	( 1,444,911 )	( 8 )		( 6,150,268 )
・受 取 利 息	2,169	1,210	8		3,387
・雑 収 益	4,703,180	1,443,701	0		6,146,881
経常収益計	367,074,961	84,534,671	4,184,008		455,793,640
<b>(2) 経常費用</b>					
① 事 業 費	( 373,871,150 )	( 87,459,979 )	( 0 )		( 461,331,129 )
・役 員 報 酬	5,788,152	0	0		5,788,152
・給 料 手 当	104,663,034	26,000,779	0		130,663,813
・臨 時 雇 用 賃 金	6,588,892	11,737,893	0		18,326,785
・退 職 給 付 費 用	3,734,855	927,826	0		4,662,681
・法 定 福 利 費	17,901,521	4,447,162	0		22,348,683
・福 利 厚 生 費	1,846,779	458,784	0		2,305,563
・会 議 費	45,610	0	0		45,610
・旅 費 交 通 費	224,446	55,758	0		280,204
・通 信 運 搬 費	2,735,060	679,454	0		3,414,514
・広 告 宣 伝 費	1,988,898	494,089	0		2,482,987
・消 耗 品 費	8,403,665	1,895,169	0		10,298,834
・少 額 減 価 償 却 費	0	192,500	0		192,500
・食 糧 費	49,357	12,261	0		61,618
・修 繕 費	821,610	1,925,460	0		2,747,070
・印 刷 製 本 費	3,939,888	978,762	0		4,918,650
・燃 料 費	501,611	124,612	0		626,223
・光 熱 水 料 費	14,400,936	3,577,534	0		17,978,470

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
・ 使用料及び賃借料	15,463,663	3,841,541	0		19,305,204
・ 保 險 料	502,789	124,905	0		627,694
・ 諸 謝 金	71,276	242,000	0		313,276
・ 租 税 公 課	5,760,500	3,748,494	0		9,508,994
・ 交 際 費	200,910	49,910	0		250,820
・ 減 価 償 却 費	398,774	256,421	0		655,195
・ 原 材 料 及 び 仕 入	395,557	19,042,568	0		19,438,125
・ 支 払 負 担 金	105,101,569	3,334,000	0		108,435,569
・ 手 数 料	4,303,042	1,077,227	0		5,380,269
・ 委 託 費	68,038,756	2,234,870	0		70,273,626
② 管 理 費 (	0)	0)	3,503,775)		( 3,503,775 )
・ 役 員 報 酬	0	0	643,128		643,128
・ 給 料 手 当	0	0	1,319,836		1,319,836
・ 退 職 給 付 費 用	0	0	47,098		47,098
・ 法 定 福 利 費	0	0	225,744		225,744
・ 福 利 厚 生 費	0	0	23,289		23,289
・ 会 議 費	0	0	287,974		287,974
・ 旅 費 交 通 費	0	0	2,830		2,830
・ 通 信 運 搬 費	0	0	34,490		34,490
・ 広 告 宣 伝 費	0	0	25,081		25,081
・ 消 耗 品 費	0	0	105,973		105,973
・ 食 糧 費	0	0	622		622
・ 印 刷 製 本 費	0	0	49,683		49,683
・ 燃 料 費	0	0	6,325		6,325
・ 光 熱 水 料 費	0	0	181,601		181,601
・ 使用料及び賃借料	0	0	195,002		195,002
・ 保 險 料	0	0	6,340		6,340
・ 諸 謝 金	0	0	68,418		68,418
・ 租 税 公 課	0	0	37,394		37,394
・ 交 際 費	0	0	2,534		2,534
・ 減 価 償 却 費	0	0	194,400		194,400
・ 手 数 料	0	0	46,013		46,013
経常費用計	373,871,150	87,459,979	3,503,775		464,834,904
当期経常増減額	△ 6,796,189	△ 2,925,308	680,233		△ 9,041,264
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 合併に伴う一般正味財産増加額		18,476,073	50,792,114		69,268,187
当期経常外増減額	0	18,476,073	50,792,114		69,268,187
税引前一般正味財産増減額	△ 6,796,189	15,550,765	51,472,347		60,226,923
法人税、住民税及び事業税	0	0	71,000		71,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,796,189	15,550,765	51,401,347		60,155,923
一般正味財産期首残高	42,199,760	14,051,842	△ 639,016		55,612,586
一般正味財産期末残高	35,403,571	29,602,607	50,762,331		115,768,509
II 正味財産期末残高	35,403,571	29,602,607	50,762,331		115,768,509

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員に対する期末退職給与の要支給額のうち、原則として中小企業退職金共済からの支給額を超過する額を計上している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・構築物・什器備品・・・・・・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・・・・・・定額法によっている。

#### (3) 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	8,028,861	779	168,840	7,860,800

### 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	7,860,800	(－)	(－)	( 7,860,800 )

### 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
その他固定資産			
建物附属設備	525,000	524,999	1
構築物	488,250	427,645	60,605
車輻運搬具	2,712,996	2,129,377	583,619
什器備品	5,892,762	4,713,951	1,178,811
ソフトウェア	972,000	874,800	97,200
合 計	10,591,008	8,670,772	1,920,236

### 5. 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
受取補助金等						
岡山市運営負担金	岡山市	0	253,600,364	253,600,364	0	(－)
岡山市指定管理施設支援金	岡山市	0	27,230,000	27,230,000	0	(－)
合 計		0	280,830,364	280,830,364	0	

# 財 産 目 録

令和3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	手元保管		2,281,119
預金	普通預金	} 運転・事業資金	
	中国銀行岡山市役所出張所		
	中国銀行福渡支店		
	トマト銀行福渡支店		
	定期預金		
	トマト銀行大供支店	172,992,260	
	トマト銀行福渡支店		
	岡山市農業協同組合		
未収金	岡山市他24件	令和2年度委託料他	8,544,306
前払金	㈱セントラル他	商工会議所他	797,492
仮払金	岡山市	光熱費	1,731,465
棚卸資産	たけべ八幡温泉	原材料・商品	442,086
<b>流動資産合計</b>			<b>186,788,728</b>
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金支払いに備えたもの	7,860,800
	中国銀行岡山市役所出張所		
その他固定資産			
建物附属設備	1点	受付カウンタースクリーン	1
構築物	1点	広告用看板	60,605
車輛運搬具	2点	送迎用車輛	583,619
什器備品	6点	電気釜他	1,178,811
ソフトウェア	1点	人事大臣NX	97,200
電話加入権	4本		304,304
保証金	全国旅行業協会他	保証金・リサイクル券	613,180
<b>固定資産合計</b>			<b>10,698,520</b>
<b>資産合計</b>			<b>197,487,248</b>
(流動負債)			
未払金		事業費及び管理費未払分	19,366,906
岡山市精算返納未払金		岡山市への負担金の返納未払分	53,130,513
仮受金		前受収益分	23,320
未払消費税等		当期確定分	1,266,200
未払法人税等		当期確定分	71,000
<b>流動負債合計</b>			<b>73,857,939</b>
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	7,860,800
<b>固定負債合計</b>			<b>7,860,800</b>
<b>負債合計</b>			<b>81,718,739</b>
<b>正味財産</b>			<b>115,768,509</b>



## 附 属 明 細 書

---

### 1. 特定資産の明細

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	8,028,861	779	168,840	7,860,800

# 監査報告書

令和3年5月17日

公益社団法人おかやま観光コンベンション協会

会長 石井 清裕 様

監事

武田 一平



監事

井上 信二



令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査いたしました。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

理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告及びその附属明細書は、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ありません。

### (2) 計算書類等及び財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、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表示しているものと認めます。