

# 貸 借 対 照 表

令和4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	172,945,117	175,273,379	△ 2,328,262
未収金	23,514,761	8,544,306	14,970,455
前払金	573,798	797,492	△ 223,694
仮払金	2,026,194	1,731,465	294,729
棚卸資産	329,171	442,086	△ 112,915
流動資産合計	199,389,041	186,788,728	12,600,313
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,860,975	7,860,800	175
特定資産合計	7,860,975	7,860,800	175
(2) その他固定資産			
建物附属設備	0	1	△ 1
構築物	54,000	60,605	△ 6,605
車輛運搬具	388,690	583,619	△ 194,929
什器備品	917,115	1,178,811	△ 261,696
ソフトウェア	0	97,200	△ 97,200
電話加入権	304,304	304,304	0
保証金	613,180	613,180	0
その他固定資産合計	2,277,289	2,837,720	△ 560,431
固定資産合計	10,138,264	10,698,520	△ 560,256
資産合計	209,527,305	197,487,248	12,040,057
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	58,689,993	19,366,906	39,323,087
岡山市精算返納未払金	34,946,111	53,130,513	△ 18,184,402
仮受金	0	23,320	△ 23,320
未払消費税等	876,000	1,266,200	△ 390,200
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	94,583,104	73,857,939	20,725,165
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,860,975	7,860,800	175
固定負債合計	7,860,975	7,860,800	175
負債合計	102,444,079	81,718,739	20,725,340
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	107,083,226	115,768,509	△ 8,685,283
正味財産合計	107,083,226	115,768,509	△ 8,685,283
負債及び正味財産合計	209,527,305	197,487,248	12,040,057

# 貸借対照表内訳表

令和4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	88,334,522	53,697,993	30,912,602		172,945,117
未収金	22,914,370	600,391	0		23,514,761
前払金	550,412	23,386	0		573,798
仮払金	9,577,295	2,026,194	0	△ 9,577,295	2,026,194
棚卸資産	0	329,171	0		329,171
流動資産合計	121,376,599	56,677,135	30,912,602	△ 9,577,295	199,389,041
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	7,860,975	0	0		7,860,975
特定資産合計	7,860,975	0	0		7,860,975
(2) その他固定資産					
構築物	54,000	0	0		54,000
車輻運搬具	0	388,690	0		388,690
什器備品	917,115	0	0		917,115
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	1,200,435	1,076,854	0		2,277,289
固定資産合計	9,061,410	1,076,854	0		10,138,264
資産合計	130,438,009	57,753,989	30,912,602	△ 9,577,295	209,527,305
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	54,823,667	3,866,326	0		58,689,993
岡山市精算返納未払金	34,946,111	0	0		34,946,111
仮受金	0	9,433,826	143,469	△ 9,577,295	0
未払消費税等	876,000	0	0		876,000
未払法人税等	0	0	71,000		71,000
流動負債合計	90,645,778	13,300,152	214,469	△ 9,577,295	94,583,104
2. 固定負債					
退職給付引当金	7,860,975	0	0		7,860,975
固定負債合計	7,860,975	0	0		7,860,975
負債合計	98,506,753	13,300,152	214,469	△ 9,577,295	102,444,079
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 一般正味財産					
正味財産合計	31,931,256	44,453,837	30,698,133		107,083,226
負債及び正味財産合計	130,438,009	57,753,989	30,912,602	△ 9,577,295	209,527,305

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	[ 2,722,000 ]	[ 2,628,000 ]	[ 94,000 ]
・正会員受取会費	2,722,000	2,628,000	94,000
② 事業収益	[ 165,669,381 ]	[ 164,285,008 ]	[ 1,384,373 ]
・岡山城施設入場料等収益	4,744,364	32,640,003	△ 27,895,639
・足守プラザ施設体験料等収益	2,462,728	1,926,384	536,344
・烏城公園管理料収益	7,033,790	11,401,760	△ 4,367,970
・岡山市指定管理料収益	87,171,000	42,240,001	44,930,999
・岡山市委託料収益	0	287,100	△ 287,100
・物産販売・観光ツアー等事業収益	6,245,872	13,206,184	△ 6,960,312
・たけべ八幡温泉事業収益	58,011,627	62,583,576	△ 4,571,949
③ 受取補助金等	[ 208,393,889 ]	[ 280,830,364 ]	[ △ 72,436,475 ]
・岡山市運営負担金	201,053,889	253,600,364	△ 52,546,475
・岡山市指定管理施設支援金	7,340,000	27,230,000	△ 19,890,000
④ 受取負担金	[ 2,900,000 ]	[ 1,900,000 ]	[ 1,000,000 ]
・岡山県観光連盟負担金	1,900,000	1,900,000	0
・DCキャンパ-ン推進協議会助成金	1,000,000	0	1,000,000
⑤ 雑収益	[ 4,364,304 ]	[ 6,150,268 ]	[ △ 1,785,964 ]
・受取利息	5,772	3,387	2,385
・雑収益	4,358,532	6,146,881	△ 1,788,349
経常収益計	384,049,574	455,793,640	△ 71,744,066
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 386,506,752 ]	[ 461,331,129 ]	[ △ 74,824,377 ]
・役員報酬	5,796,383	5,788,152	8,231
・給料手当	131,426,587	130,663,813	762,774
・臨時雇用賃金	13,226,641	18,326,785	△ 5,100,144
・退職給付費用	5,195,692	4,662,681	533,011
・法定福利費	21,873,056	22,348,683	△ 475,627
・福利厚生費	888,699	2,305,563	△ 1,416,864
・会議費	544,861	45,610	499,251
・旅費交通費	1,077,332	280,204	797,128
・通信運搬費	2,826,816	3,414,514	△ 587,698
・広告宣伝費	1,331,745	2,482,987	△ 1,151,242
・消耗品費	5,801,075	10,298,834	△ 4,497,759
・少額減価償却費	0	192,500	△ 192,500
・食糧費	81,446	61,618	19,828
・修繕費	1,186,108	2,747,070	△ 1,560,962
・印刷製本費	3,143,983	4,918,650	△ 1,774,667
・燃料費	603,755	626,223	△ 22,468
・光熱水料費	17,318,166	17,978,470	△ 660,304

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・使用料及び賃借料	19,044,205	19,305,204	△ 260,999
・保 險 料	526,224	627,694	△ 101,470
・諸 謝 金	35,638	313,276	△ 277,638
・租 税 公 課	11,530,850	9,508,994	2,021,856
・交 際 費	160,413	250,820	△ 90,407
・減 価 償 却 費	463,231	655,195	△ 191,964
・原 材 料 及 び 仕 入	12,494,364	19,438,125	△ 6,943,761
・支 払 負 担 金	38,479,217	108,435,569	△ 69,956,352
・手 数 料	20,193,944	5,380,269	14,813,675
・委 託 費	71,256,321	70,273,626	982,695
② 管 理 費	[ 6,157,105 ]	[ 3,503,775 ]	[ 2,653,330 ]
・役 員 報 酬	644,043	643,128	915
・給 料 手 当	2,137,018	1,319,836	817,182
・退 職 給 付 費 用	84,483	47,098	37,385
・法 定 福 利 費	355,659	225,744	129,915
・福 利 厚 生 費	14,450	23,289	△ 8,839
・会 議 費	8,859	287,974	△ 279,115
・旅 費 交 通 費	17,518	2,830	14,688
・通 信 運 搬 費	45,964	34,490	11,474
・広 告 宣 伝 費	21,655	25,081	△ 3,426
・消 耗 品 費	94,327	105,973	△ 11,646
・食 糧 費	1,324	622	702
・印 刷 製 本 費	51,122	49,683	1,439
・燃 料 費	9,817	6,325	3,492
・光 熱 水 料 費	281,596	181,601	99,995
・使用料及び賃借料	309,662	195,002	114,660
・保 險 料	8,556	6,340	2,216
・諸 謝 金	33,713	68,418	△ 34,705
・租 税 公 課	3,174	37,394	△ 34,220
・交 際 費	2,608	2,534	74
・減 価 償 却 費	97,200	194,400	△ 97,200
・手 数 料	328,357	46,013	282,344
・委 託 費	1,606,000	0	1,606,000
経 常 費 用 計	392,663,857	464,834,904	△ 72,171,047
当 期 経 常 増 減 額	△ 8,614,283	△ 9,041,264	426,981
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	△ 69,268,187
当 期 経 常 外 増 減 額	0	69,268,187	△ 69,268,187
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 8,614,283	60,226,923	△ 68,841,206
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	△ 8,685,283	60,155,923	△ 68,841,206
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	115,768,509	55,612,586	60,155,923
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	107,083,226	115,768,509	△ 8,685,283
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	107,083,226	115,768,509	△ 8,685,283

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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
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	( 1,361,000 )	( 0 )	( 1,361,000 )		( 2,722,000 )
・正会員受取会費	1,361,000	0	1,361,000		2,722,000
② 事 業 収 益	( 101,411,882 )	( 64,257,499 )	( 0 )		( 165,669,381 )
・岡山城施設入場料等収益	4,744,364	0	0		4,744,364
・足守プラザ施設体験料等収益	2,462,728	0	0		2,462,728
・烏城公園管理料収益	7,033,790	0	0		7,033,790
・岡山市指定管理料収益	87,171,000	0	0		87,171,000
・物産販売・観光ツアー等 事業収益	0	6,245,872	0		6,245,872
・たけべ八幡温泉事業収益	0	58,011,627	0		58,011,627
③ 受 取 補 助 金 等	( 196,853,889 )	( 7,640,000 )	( 3,900,000 )		( 208,393,889 )
・岡山市運営負担金	196,853,889	300,000	3,900,000		201,053,889
・岡山市指定管理施設支援金	0	7,340,000	0		7,340,000
④ 受 取 負 担 金	( 2,000,000 )	( 0 )	( 900,000 )		( 2,900,000 )
・岡山県観光連盟負担金	1,000,000	0	900,000		1,900,000
・DCキャンベーン推進協議会助成金	1,000,000	0	0		1,000,000
⑤ 雑 収 益	( 337,576 )	( 4,022,669 )	( 4,059 )		( 4,364,304 )
・受 取 利 息	1,296	417	4,059		5,772
・雑 収 益	336,280	4,022,252	0		4,358,532
経常収益計	301,964,347	75,920,168	6,165,059		384,049,574
(2) 経常費用					
① 事 業 費	( 305,436,662 )	( 81,070,090 )	( 0 )		( 386,506,752 )
・役 員 報 酬	5,796,383	0	0		5,796,383
・給 料 手 当	106,850,883	24,575,704	0		131,426,587
・臨 時 雇 用 賃 金	3,849,265	9,377,376	0		13,226,641
・退 職 給 付 費 用	4,224,140	971,552	0		5,195,692
・法 定 福 利 費	17,782,972	4,090,084	0		21,873,056
・福 利 厚 生 費	722,519	166,180	0		888,699
・会 議 費	442,976	101,885	0		544,861
・旅 費 交 通 費	875,880	201,452	0		1,077,332
・通 信 運 搬 費	2,298,224	528,592	0		2,826,816
・広 告 宣 伝 費	1,082,720	249,025	0		1,331,745
・消 耗 品 費	4,716,321	1,084,754	0		5,801,075
・食 糧 費	66,216	15,230	0		81,446
・修 繕 費	94,050	1,092,058	0		1,186,108
・印 刷 製 本 費	2,556,084	587,899	0		3,143,983
・燃 料 費	490,857	112,898	0		603,755
・光 熱 水 料 費	14,079,810	3,238,356	0		17,318,166
・使用料及び賃借料	15,483,094	3,561,111	0		19,044,205
・保 険 料	427,824	98,400	0		526,224

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
・ 諸 謝 金	35,638	0	0		35,638
・ 租 税 公 課	3,889,100	7,641,750	0		11,530,850
・ 交 際 費	130,417	29,996	0		160,413
・ 減 価 償 却 費	268,302	194,929	0		463,231
・ 原 材 料 及 び 仕 入	357,066	12,137,298	0		12,494,364
・ 支 払 負 担 金	33,322,217	5,157,000	0		38,479,217
・ 手 数 料	16,417,841	3,776,103	0		20,193,944
・ 委 託 費	69,175,863	2,080,458	0		71,256,321
② 管 理 費 ( )	( 0 )	( 0 )	( 6,157,105 )		( 6,157,105 )
・ 役 員 報 酬	0	0	644,043		644,043
・ 給 料 手 当	0	0	2,137,018		2,137,018
・ 退 職 給 付 費 用	0	0	84,483		84,483
・ 法 定 福 利 費	0	0	355,659		355,659
・ 福 利 厚 生 費	0	0	14,450		14,450
・ 会 議 費	0	0	8,859		8,859
・ 旅 費 交 通 費	0	0	17,518		17,518
・ 通 信 運 搬 費	0	0	45,964		45,964
・ 広 告 宣 伝 費	0	0	21,655		21,655
・ 消 耗 品 費	0	0	94,327		94,327
・ 食 糧 費	0	0	1,324		1,324
・ 印 刷 製 本 費	0	0	51,122		51,122
・ 燃 料 費	0	0	9,817		9,817
・ 光 熱 水 料 費	0	0	281,596		281,596
・ 使用料及び賃借料	0	0	309,662		309,662
・ 保 險 料	0	0	8,556		8,556
・ 諸 謝 金	0	0	33,713		33,713
・ 租 税 公 課	0	0	3,174		3,174
・ 交 際 費	0	0	2,608		2,608
・ 減 価 償 却 費	0	0	97,200		97,200
・ 手 数 料	0	0	328,357		328,357
・ 委 託 費	0	0	1,606,000		1,606,000
經常費用計	305,436,662	81,070,090	6,157,105		392,663,857
当期經常増減額	△ 3,472,315	△ 5,149,922	7,954		△ 8,614,283
他 会 計 振 替 額	0	20,001,152	△ 20,001,152		0
税引前一般正味財産増減額	△ 3,472,315	14,851,230	△ 19,993,198		△ 8,614,283
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	△ 3,472,315	14,851,230	△ 20,064,198		△ 8,685,283
一般正味財産期首残高	35,403,571	29,602,607	50,762,331		115,768,509
一般正味財産期末残高	31,931,256	44,453,837	30,698,133		107,083,226
II 正味財産期末残高	31,931,256	44,453,837	30,698,133		107,083,226

## 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

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	7,860,800	175	0	7,860,975

### 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	7,860,975	(－)	(－)	( 7,860,975 )

### 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			
構 築 物	488,250	434,250	54,000
車 輛 運 搬 具	2,530,866	2,142,176	388,690
什 器 備 品	4,557,087	3,639,972	917,115
ソ フ ト ウ ェ ア	972,000	972,000	0
合 計	8,548,203	7,188,398	1,359,805

### 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	201,053,889	201,053,889	0	(－)
合 計		0	201,053,889	201,053,889	0	

# 財 産 目 録

令和4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		1,983,308
預金	普通預金 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	} 運転・事業資金	170,961,809
	定期預金 トマト銀行大供支店 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 12件	令和3年度指定管理料他	23,514,761
前払金	商工会議所他 4件	事務所貸室料他	573,798
仮払金	岡山市他 1件	光熱費	2,026,194
棚卸資産	たけべ八幡温泉	原材料・商品	329,171
流動資産合計			199,389,041
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 中国銀行岡山市役所出張所	7,860,975
その他固定資産	構 築 物	1点	54,000
	車輛運搬具	1点	388,690
	什器備品	5点	917,115
	ソフトウェア	1点	0
	電話加入権	4本	304,304
	保証金	全国旅行業協会他	613,180
固定資産合計			10,138,264
資 産 合 計			209,527,305
(流動負債)			
未払金		事業費及び管理費未払分	58,689,993
岡山市精算返納未払金		岡山市への負担金の返納未払分	34,946,111
未払消費税等		当期確定分	876,000
未払法人税等		当期確定分	71,000
流動負債合計			94,583,104
(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	7,860,975
固定負債合計			7,860,975
負 債 合 計			102,444,079
正味財産			107,083,226

## 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	7,860,800	175		7,860,975

# 監査報告書

令和4年 5月 16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3年4月1日から令和4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認められません。

### (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。