

令和4年度 決算報告

貸借対照表

令和5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	166,525,993	172,945,117	△ 6,419,124
未収金	50,022,281	23,514,761	26,507,520
前払金	614,811	573,798	41,013
仮払金	1,872,169	2,026,194	△ 154,025
棚卸資産	367,025	329,171	37,854
流動資産合計	219,402,279	199,389,041	20,013,238
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,861,131	7,860,975	156
特定資産合計	7,861,131	7,860,975	156
(2) その他固定資産			
構築物	1,124,137	54,000	1,070,137
車輛運搬具	193,762	388,690	△ 194,928
什器備品	1,509,476	917,115	592,361
電話加入権	304,304	304,304	0
保証金	652,780	613,180	39,600
その他固定資産合計	3,784,459	2,277,289	1,507,170
固定資産合計	11,645,590	10,138,264	1,507,326
資産合計	231,047,869	209,527,305	21,520,564
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	84,309,950	58,689,993	25,619,957
岡山市精算返納未払金	25,031,178	34,946,111	△ 9,914,933
預り金	242,910	0	242,910
未払消費税等	7,018,600	876,000	6,142,600
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	116,673,638	94,583,104	22,090,534
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,861,131	7,860,975	156
固定負債合計	7,861,131	7,860,975	156
負債合計	124,534,769	102,444,079	22,090,690
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	106,513,100	107,083,226	△ 570,126
正味財産合計	106,513,100	107,083,226	△ 570,126
負債及び正味財産合計	231,047,869	209,527,305	21,520,564

貸借対照表内訳表

令和5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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	75,596,874	60,016,489	30,912,630		166,525,993
未収金	46,969,576	3,052,705	0		50,022,281
前払金	580,425	34,386	0		614,811
仮払金	9,942,820	1,872,169	0	△ 9,942,820	1,872,169
棚卸資産	0	367,025	0		367,025
流動資産合計	133,089,695	65,342,774	30,912,630	△ 9,942,820	219,402,279
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	7,861,131	0	0		7,861,131
特定資産合計	7,861,131	0	0		7,861,131
(2) その他固定資産					
構築物	1,124,137	0	0		1,124,137
車輻運搬具	0	193,762	0		193,762
什器備品	1,509,476	0	0		1,509,476
電話加入権	229,320	74,984	0		304,304
保証金	39,600	613,180	0		652,780
その他固定資産合計	2,902,533	881,926	0		3,784,459
固定資産合計	10,763,664	881,926	0		11,645,590
資産合計	143,853,359	66,224,700	30,912,630	△ 9,942,820	231,047,869
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	74,918,652	9,391,298	0		84,309,950
岡山市精算返納未払金	25,031,178	0	0		25,031,178
仮受金	0	9,854,684	88,136	△ 9,942,820	0
預り金	242,910	0	0		242,910
未払消費税等	7,018,600	0	0		7,018,600
未払法人税等	0	0	71,000		71,000
流動負債合計	107,211,340	19,245,982	159,136	△ 9,942,820	116,673,638
2. 固定負債					
退職給付引当金	7,861,131	0	0		7,861,131
固定負債合計	7,861,131	0	0		7,861,131
負債合計	115,072,471	19,245,982	159,136	△ 9,942,820	124,534,769
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
正味財産合計	28,780,888	46,978,718	30,753,494		106,513,100
負債及び正味財産合計	143,853,359	66,224,700	30,912,630	△ 9,942,820	231,047,869

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[5,525,000]	[2,722,000]	[2,803,000]
・正会員受取会費	5,525,000	2,722,000	2,803,000
② 事業収益	[313,208,504]	[165,669,381]	[147,539,123]
・岡山城施設入場料等収益	60,811,601	4,744,364	56,067,237
・足守プラザ施設体験料等収益	2,990,783	2,462,728	528,055
・烏城公園管理料収益	16,133,898	7,033,790	9,100,108
・岡山市指定管理料収益	115,955,000	87,171,000	28,784,000
・物産販売・観光ツアー等事業収益	31,452,980	6,245,872	25,207,108
・たけべ八幡温泉事業収益	85,864,242	58,011,627	27,852,615
③ 受取補助金等	[294,438,822]	[208,393,889]	[86,044,933]
・岡山市運営負担金	289,968,822	201,053,889	88,914,933
・岡山市指定管理施設支援金	4,470,000	7,340,000	△ 2,870,000
④ 受取負担金	[4,900,000]	[2,900,000]	[2,000,000]
・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	3,000,000	1,000,000	2,000,000
⑤ 雑収益	[2,646,349]	[4,364,304]	[△ 1,717,955]
・受取利息	2,548	5,772	△ 3,224
・雑収益	2,643,801	4,358,532	△ 1,714,731
経常収益計	620,718,675	384,049,574	236,669,101
(2) 経常費用			
① 事業費	[613,781,084]	[386,506,752]	[227,274,332]
・役員報酬	5,968,728	5,796,383	172,345
・給料手当	133,982,769	131,426,587	2,556,182
・臨時雇用賃金	16,998,764	13,226,641	3,772,123
・退職給付費用	5,526,298	5,195,692	330,606
・法定福利費	22,293,315	21,873,056	420,259
・福利厚生費	1,951,545	888,699	1,062,846
・会議費	1,537,664	544,861	992,803
・旅費交通費	2,905,951	1,077,332	1,828,619
・通信運搬費	3,335,763	2,826,816	508,947
・広告宣伝費	2,304,282	1,331,745	972,537
・消耗品費	13,246,378	5,801,075	7,445,303
・少額減価償却費	479,350	0	479,350
・食糧費	204,924	81,446	123,478
・修繕費	2,734,201	1,186,108	1,548,093
・印刷製本費	9,369,071	3,143,983	6,225,088
・燃料費	670,415	603,755	66,660
・光熱水料費	26,414,271	17,318,166	9,096,105

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
・使用料及び賃借料	22,895,264	19,044,205	3,851,059
・保 險 料	505,136	526,224	△ 21,088
・諸 謝 金	40,093	35,638	4,455
・租 税 公 課 費	19,573,000	11,530,850	8,042,150
・交 際 費	120,918	160,413	△ 39,495
・減 価 償 却 費	453,030	463,231	△ 10,201
・原 材 料 及 び 仕 入 金	30,446,525	12,494,364	17,952,161
・支 払 負 担 金	57,172,450	38,479,217	18,693,233
・手 数 料	56,396,283	20,193,944	36,202,339
・委 託 費	176,254,696	71,256,321	104,998,375
② 管 理 費	[7,436,717]	[6,157,105]	[1,279,612]
・役 員 報 酬	663,192	644,043	19,149
・給 料 手 当	2,178,582	2,137,018	41,564
・退 職 給 付 費 用	89,858	84,483	5,375
・法 定 福 利 費	362,493	355,659	6,834
・福 利 厚 生 費	31,732	14,450	17,282
・会 議 費	25,003	8,859	16,144
・旅 費 交 通 費	47,251	17,518	29,733
・通 信 運 搬 費	54,240	45,964	8,276
・広 告 宣 伝 費	37,468	21,655	15,813
・消 耗 品 費	215,388	94,327	121,061
・食 糧 費	3,332	1,324	2,008
・印 刷 製 本 費	152,343	51,122	101,221
・燃 料 費	10,901	9,817	1,084
・光 熱 水 料 費	429,500	281,596	147,904
・使用料及び賃借料	372,281	309,662	62,619
・保 險 料	8,214	8,556	△ 342
・諸 謝 金	17,600	33,713	△ 16,113
・租 税 公 課 費	4,680	3,174	1,506
・交 際 費	1,966	2,608	△ 642
・減 価 償 却 費	0	97,200	△ 97,200
・手 数 料	917,013	328,357	588,656
・委 託 費	1,813,680	1,606,000	207,680
経 常 費 用 計	621,217,801	392,663,857	228,553,944
当 期 経 常 増 減 額	△ 499,126	△ 8,614,283	8,115,157
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 499,126	△ 8,614,283	8,115,157
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	△ 570,126	△ 8,685,283	8,115,157
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	107,083,226	115,768,509	△ 8,685,283
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	106,513,100	107,083,226	△ 570,126
Ⅱ 正 味 財 産 期 末 残 高	106,513,100	107,083,226	△ 570,126

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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 (2,762,500) (0) (2,762,500) (5,525,000)					
・正会員受取会費 2,762,500 0 2,762,500 5,525,000					
② 事 業 収 益 (195,891,282) (117,317,222) (0) (313,208,504)					
・岡山城施設入場料等収益 60,811,601 0 0 60,811,601					
・足守プラザ施設体験料等収益 2,990,783 0 0 2,990,783					
・鳥城公園管理料収益 16,133,898 0 0 16,133,898					
・岡山市指定管理料収益 115,955,000 0 0 115,955,000					
・物産販売・観光ツアー等 事業収益 0 31,452,980 0 31,452,980					
・たけべ八幡温泉事業収益 0 85,864,242 0 85,864,242					
③ 受 取 補 助 金 等 (285,768,822) (4,770,000) (3,900,000) (294,438,822)					
・岡山市運営負担金 285,768,822 300,000 3,900,000 289,968,822					
・岡山市指定管理施設支援金 0 4,470,000 0 4,470,000					
④ 受 取 負 担 金 (4,000,000) (0) (900,000) (4,900,000)					
・岡山県観光連盟負担金 1,000,000 0 900,000 1,900,000					
・DCキャンパ-ン推進協議会助成金 3,000,000 0 0 3,000,000					
⑤ 雑 収 益 (337,568) (2,308,203) (578) (2,646,349)					
・受 取 利 息 1,530 440 578 2,548					
・雑 収 益 336,038 2,307,763 0 2,643,801					
経常収益計 488,760,172 124,395,425 7,563,078 620,718,675					
(2) 経常費用					
① 事 業 費 (492,971,666) (120,809,418) (0) (613,781,084)					
・役 員 報 酬 5,968,728 0 0 5,968,728					
・給 料 手 当 108,929,081 25,053,688 0 133,982,769					
・臨 時 雇 用 賃 金 4,439,212 12,559,552 0 16,998,764					
・退 職 給 付 費 用 4,492,925 1,033,373 0 5,526,298					
・法 定 福 利 費 18,124,646 4,168,669 0 22,293,315					
・福 利 厚 生 費 1,586,622 364,923 0 1,951,545					
・会 議 費 1,250,133 287,531 0 1,537,664					
・旅 費 交 通 費 2,362,562 543,389 0 2,905,951					
・通 信 運 搬 費 2,712,002 623,761 0 3,335,763					
・広 告 宣 伝 費 1,873,399 430,883 0 2,304,282					
・消 耗 品 費 10,769,413 2,476,965 0 13,246,378					
・少 額 減 価 償 却 費 479,350 0 0 479,350					
・食 糧 費 166,605 38,319 0 204,924					
・修 繕 費 577,335 2,156,866 0 2,734,201					
・印 刷 製 本 費 7,617,130 1,751,941 0 9,369,071					
・燃 料 費 545,053 125,362 0 670,415					
・光 熱 水 料 費 21,475,017 4,939,254 0 26,414,271					

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	18,614,035	4,281,229	0		22,895,264
・ 保 險 料	410,680	94,456	0		505,136
・ 諸 謝 金	40,093	0	0		40,093
・ 租 税 公 課	8,486,500	11,086,500	0		19,573,000
・ 交 際 費	98,307	22,611	0		120,918
・ 減 価 償 却 費	258,102	194,928	0		453,030
・ 原 材 料 及 び 仕 入	614,113	29,832,412	0		30,446,525
・ 支 払 負 担 金	52,017,450	5,155,000	0		57,172,450
・ 手 数 料	45,850,637	10,545,646	0		56,396,283
・ 委 託 費	173,212,536	3,042,160	0		176,254,696
② 管 理 費 () () (7,436,717) (7,436,717)					
・ 役 員 報 酬	0	0	663,192		663,192
・ 給 料 手 当	0	0	2,178,582		2,178,582
・ 退 職 給 付 費 用	0	0	89,858		89,858
・ 法 定 福 利 費	0	0	362,493		362,493
・ 福 利 厚 生 費	0	0	31,732		31,732
・ 会 議 費	0	0	25,003		25,003
・ 旅 費 交 通 費	0	0	47,251		47,251
・ 通 信 運 搬 費	0	0	54,240		54,240
・ 広 告 宣 伝 費	0	0	37,468		37,468
・ 消 耗 品 費	0	0	215,388		215,388
・ 食 糧 費	0	0	3,332		3,332
・ 印 刷 製 本 費	0	0	152,343		152,343
・ 燃 料 費	0	0	10,901		10,901
・ 光 熱 水 料 費	0	0	429,500		429,500
・ 使用料及び賃借料	0	0	372,281		372,281
・ 保 險 料	0	0	8,214		8,214
・ 諸 謝 金	0	0	17,600		17,600
・ 租 税 公 課	0	0	4,680		4,680
・ 交 際 費	0	0	1,966		1,966
・ 手 数 料	0	0	917,013		917,013
・ 委 託 費	0	0	1,813,680		1,813,680
經常費用計	492,971,666	120,809,418	7,436,717		621,217,801
当期經常増減額	△ 4,211,494	3,586,007	126,361		△ 499,126
他会計振替額	1,061,126	△ 1,061,126	0		0
税引前一般正味財産増減額	△ 3,150,368	2,524,881	126,361		△ 499,126
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	△ 3,150,368	2,524,881	55,361		△ 570,126
一般正味財産期首残高	31,931,256	44,453,837	30,698,133		107,083,226
一般正味財産期末残高	28,780,888	46,978,718	30,753,494		106,513,100
II 正味財産期末残高	28,780,888	46,978,718	30,753,494		106,513,100

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	7,860,975	156	0	7,861,131

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	7,861,131	(-)	(-)	(7,861,131)

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	1,577,250	453,113	1,124,137
車輛運搬具	2,530,866	2,337,104	193,762
什器備品	5,388,687	3,879,211	1,509,476
合計	9,496,803	6,669,428	2,827,375

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	289,968,822	289,968,822	0	(-)
合計		0	289,968,822	289,968,822	0	

財 産 目 録

令和 5 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		5,841,805
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	160,684,188
	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 30 件	令和 4 年度指定管理料他	50,022,281
前払金	商工会議所他 7 件	事務所貸室料他	614,811
仮払金	岡山市他 1 件	光熱費	1,872,169
棚卸資産	たけべ八幡温泉	原材料・商品	367,025
流動資産合計			219,402,279
(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	職員の退職金支払いに備えたもの	7,861,131
その他固定資産			
構築物	2 点	広告用看板・お堀白鳥小屋	1,124,137
車輛運搬具	1 点	送迎用車輛	193,762
什器備品	6 点	電気釜他	1,509,476
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	652,780
固定資産合計			11,645,590
資産合計			231,047,869
(流動負債)			
未払金		事業費及び管理費未払分	84,309,950
岡山市精算返納未払金		岡山市への負担金の返納未払分	25,031,178
預り金		令和 5 年 4 月分前受分	242,910
未払消費税等		当期確定分	7,018,600
未払法人税等		当期確定分	71,000
流動負債合計			116,673,638
(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	7,861,131
固定負債合計			7,861,131
負債合計			124,534,769
正味財産			106,513,100

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	7,860,975	156		7,861,131