

令和6年度 決算報告

貸 借 対 照 表

令和7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	178,138,538	182,207,449	△ 4,068,911
未 収 金	51,739,159	46,406,751	5,332,408
前 払 金	766,566	825,593	△ 59,027
仮 払 金	1,999,913	100,191	1,899,722
棚 卸 資 産	429,318	354,275	75,043
流 動 資 産 合 計	233,073,494	229,894,259	3,179,235
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	8,197,449	8,197,287	162
特 定 資 産 合 計	8,197,449	8,197,287	162
(2) その他固定資産			
構 築 物	802,767	963,166	△ 160,399
車 輜 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	2,470,500	2,130,984	339,516
電 話 加 入 権	304,304	304,304	0
保 証 金	652,780	652,780	0
その他固定資産合計	4,230,352	4,051,235	179,117
固 定 資 産 合 計	12,427,801	12,248,522	179,279
資 産 合 計	245,501,295	242,142,781	3,358,514
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	95,486,947	85,452,797	10,034,150
岡山市精算返納未払金	14,099,707	25,158,190	△ 11,058,483
預 り 金	240,180	324,890	△ 84,710
未 払 消 費 税 等	3,715,000	2,883,200	831,800
未 払 法 人 税 等	177,700	71,000	106,700
流 動 負 債 合 計	113,719,534	113,890,077	△ 170,543
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	8,197,449	8,197,287	162
固 定 負 債 合 計	8,197,449	8,197,287	162
負 債 合 計	121,916,983	122,087,364	△ 170,381
III 正味財産の部			
1. 一 般 正 味 財 産	123,584,312	120,055,417	3,528,895
正 味 財 産 合 計	123,584,312	120,055,417	3,528,895
負債及び正味財産合計	245,501,295	242,142,781	3,358,514

貸借対照表内訳表

令和7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	66,075,368	81,149,955	30,913,215		178,138,538
未収金	48,477,890	3,261,269	0		51,739,159
前払金	755,346	11,220	0		766,566
仮払金	13,038,488	5,720,997	0	△ 16,759,572	1,999,913
棚卸資産	0	429,318	0		429,318
流動資産合計	128,347,092	90,572,759	30,913,215	△ 16,759,572	233,073,494
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	8,197,449	0	0		8,197,449
特定資産合計	8,197,449	0	0		8,197,449
(2) その他固定資産					
構築物	802,767	0	0		802,767
車輛運搬具	0	1	0		1
什器備品	2,470,500	0	0		2,470,500
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	3,542,187	688,165	0		4,230,352
固定資産合計	11,739,636	688,165	0		12,427,801
資産合計	140,086,728	91,260,924	30,913,215	△ 16,759,572	245,501,295
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	84,241,913	11,245,034	0		95,486,947
岡山市精算返納未払金	14,099,707	0	0		14,099,707
仮受金	0	16,241,983	517,589	△ 16,759,572	0
預り金	240,180	0	0		240,180
未払消費税等	3,715,000	0	0		3,715,000
未払法人税等	0	106,700	71,000		177,700
流動負債合計	102,296,800	27,593,717	588,589	△ 16,759,572	113,719,534
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,197,449	0	0		8,197,449
固定負債合計	8,197,449	0	0		8,197,449
負債合計	110,494,249	27,593,717	588,589	△ 16,759,572	121,916,983
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	29,592,479	63,667,207	30,324,626		123,584,312
正味財産合計	29,592,479	63,667,207	30,324,626		123,584,312
負債及び正味財産合計	140,086,728	91,260,924	30,913,215	△ 16,759,572	245,501,295

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	[5,765,000]	[5,650,000]	[115,000]
・正 会 員 受 取 会 費	5,765,000	5,650,000	115,000
② 事 業 収 益	[458,175,217]	[440,153,152]	[18,022,065]
・岡 山 城 施 設 入 場 料 等 収 益	132,901,556	137,872,247	△ 4,970,691
・足 守 プ ラ ザ 施 設 体 験 料 等 収 益	4,147,468	3,842,634	304,834
・鳥 城 公 園 管 理 料 収 益	22,353,187	22,203,602	149,585
・岡 山 市 指 定 管 理 料 収 益	115,283,000	104,994,000	10,289,000
・物産販売・観光ツアー等事業収益	82,902,671	73,787,439	9,115,232
・た け べ 八 幡 温 泉 事 業 収 益	100,587,335	97,453,230	3,134,105
③ 受取補助金等	[239,799,648]	[231,681,810]	[8,117,838]
・岡 山 市 運 営 負 担 金	232,900,293	228,841,810	4,058,483
・受 取 国 庫 補 助 金	6,899,355	0	6,899,355
・岡山市指定管理施設支援金	0	2,840,000	△ 2,840,000
④ 受取負担金	[3,900,000]	[3,900,000]	[0]
・岡山県観光連盟負担金	1,900,000	1,900,000	0
・DCキャンペーン推進協議会助成金	2,000,000	2,000,000	0
⑤ 雑 収 益	[343,754]	[509,842]	[△ 166,088]
・受 取 利 息	120,206	2,594	117,612
・雑 収 益	223,548	507,248	△ 283,700
経常収益計	707,983,619	681,894,804	26,088,815
(2) 経常費用			
① 事 業 費	[696,212,055]	[660,706,372]	[35,505,683]
・役 員 報 酬	5,968,728	5,968,728	0
・給 料 手 当	145,766,719	137,725,980	8,040,739
・臨 時 雇 用 賃 金	24,742,060	24,911,976	△ 169,916
・退 職 給 付 費 用	6,438,822	5,738,764	700,058
・法 定 福 利 費	25,412,549	24,019,356	1,393,193
・福 利 厚 生 費	1,150,184	857,484	292,700
・会 議 費	3,480,904	1,365,066	2,115,838
・旅 費 交 通 費	5,986,983	4,641,107	1,345,876
・通 信 運 搬 費	5,820,541	5,489,499	331,042
・広 告 宣 伝 費	6,647,070	7,207,935	△ 560,865
・消 耗 品 費	17,341,853	20,135,350	△ 2,793,497
・少 額 減 価 償 却 費	774,400	821,040	△ 46,640
・食 糧 費	1,166,507	567,006	599,501
・修 繕 費	3,002,797	4,201,402	△ 1,198,605
・印 刷 製 本 費	7,515,270	9,136,938	△ 1,621,668
・燃 料 費	643,622	653,589	△ 9,967
・光 熱 水 料 費	28,617,341	25,721,181	2,896,160

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
・使用料及び賃借料	26,421,917	24,991,924	1,429,993
・保 険 料	565,933	541,159	24,774
・諸 謝 金	325,926	105,911	220,015
・租 税 公 課	19,564,960	19,079,422	485,538
・交 際 費	466,152	210,275	255,877
・減 価 償 却 費	546,882	856,544	△ 309,662
・原材料及び仕入	65,251,865	58,330,941	6,920,924
・支払負担金	63,695,962	52,644,875	11,051,087
・手数 料	71,600,726	61,722,974	9,877,752
・委 託 費	157,295,382	163,059,946	△ 5,764,564
② 管 理 費	[8,020,968]	[7,575,115]	[445,853]
・役 員 報 酬	663,192	663,192	0
・給 料 手 当	2,069,710	2,097,350	△ 27,640
・退職給付費用	91,423	87,392	4,031
・法定福利費	360,827	365,777	△ 4,950
・福利厚生費	16,331	13,058	3,273
・会 議 費	49,425	20,788	28,637
・旅 費 交 通 費	85,008	70,677	14,331
・通信運搬費	82,645	83,597	△ 952
・広告宣伝費	94,380	109,765	△ 15,385
・消 耗 品 費	256,760	319,133	△ 62,373
・食 糧 費	16,563	8,634	7,929
・印刷製本費	106,708	139,141	△ 32,433
・燃 料 費	9,139	9,953	△ 814
・光 熱 水 料 費	406,331	391,693	14,638
・使用料及び賃借料	375,159	380,588	△ 5,429
・保 険 料	8,036	8,241	△ 205
・諸 謝 金	0	0	0
・租 税 公 課	0	30	△ 30
・交 際 費	6,619	3,202	3,417
・減 価 償 却 費	0	0	0
・手 数 料	1,017,112	939,944	77,168
・委 託 費	2,305,600	1,862,960	442,640
経 常 費 用 計	704,233,023	668,281,487	35,951,536
当期経常増減額	3,750,596	13,613,317	△ 9,862,721
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
① 固定資産除却損	44,001	0	44,001
当期経常外増減額	△ 44,001	0	△ 44,001
税引前一般正味財産増減額	3,706,595	13,613,317	△ 9,906,722
法人税、住民税及び事業税	177,700	71,000	106,700
当期一般正味財産増減額	3,528,895	13,542,317	△ 10,013,422
一般正味財産期首残高	120,055,417	106,513,100	13,542,317
一般正味財産期末残高	123,584,312	120,055,417	3,528,895
Ⅱ 正味財産期末残高	123,584,312	120,055,417	3,528,895

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	(2,882,500)	(0)	(2,882,500)		(5,765,000)
・正 会 員 受 取 会 費	2,882,500	0	2,882,500		5,765,000
② 事 業 収 益	(274,685,211)	(183,490,006)	(0)		(458,175,217)
・岡山城施設入場料等収益	132,901,556	0	0		132,901,556
・足守プラザ施設体験料等収益	4,147,468	0	0		4,147,468
・鳥城公園管理料収益	22,353,187	0	0		22,353,187
・岡山市指定管理料収益	115,283,000	0	0		115,283,000
・物産販売・観光ツアー等 事 業 収 益	0	82,902,671	0		82,902,671
・たけべ八幡温泉事業収益	0	100,587,335	0		100,587,335
③ 受 取 補 助 金 等	(235,599,648)	(300,000)	(3,900,000)		(239,799,648)
・岡山市運営負担金	228,700,293	300,000	3,900,000		232,900,293
・受取国庫補助金	6,899,355	0	0		6,899,355
④ 受 取 負 担 金	(3,000,000)	(0)	(900,000)		(3,900,000)
・岡山県観光連盟負担金	1,000,000	0	900,000		1,900,000
・DCキャンベーション推進協会助成金	2,000,000	0			2,000,000
⑤ 雑 収 益	(307,330)	(35,317)	(1,107)		(343,754)
・受 取 利 息	84,330	34,769	1,107		120,206
・雑 収 益	223,000	548	0		223,548
経常収益計	516,474,689	183,825,323	7,683,607		707,983,619
(2) 経常費用					
① 事 業 費	(524,690,384)	(171,521,671)	(0)		(696,212,055)
・役 員 報 酬	5,968,728	0	0		5,968,728
・給 料 手 当	118,269,142	27,497,577	0		145,766,719
・臨時雇用賃金	8,249,104	16,492,956	0		24,742,060
・退職給付費用	5,224,196	1,214,626	0		6,438,822
・法定福利費	20,618,701	4,793,848	0		25,412,549
・福利厚生費	933,212	216,972	0		1,150,184
・会 議 費	2,824,264	656,640	0		3,480,904
・旅 費 交 通 費	4,857,593	1,129,390	0		5,986,983
・通 信 運 搬 費	4,722,549	1,097,992	0		5,820,541
・広 告 宣 伝 費	5,393,159	1,253,911	0		6,647,070
・消 耗 品 費	14,157,011	3,184,842	0		17,341,853
・少額減価償却費	515,000	259,400	0		774,400
・食 糧 費	946,456	220,051	0		1,166,507
・修 繕 費	1,843,270	1,159,527	0		3,002,797
・印刷製本費	6,097,582	1,417,688	0		7,515,270
・燃 料 費	522,208	121,414	0		643,622
・光 熱 水 料 費	23,218,937	5,398,404	0		28,617,341

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	21,437,661	4,984,256	0		26,421,917
・ 保 險 料	459,175	106,758	0		565,933
・ 諸 謝 金	325,926	0	0		325,926
・ 租 税 公 課	6,247,100	13,317,860	0		19,564,960
・ 交 際 費	378,217	87,935	0		466,152
・ 減 価 償 却 費	546,882	0	0		546,882
・ 原 材 料 及 び 仕 入	846,553	64,405,312	0		65,251,865
・ 支 払 負 担 金	58,516,962	5,179,000	0		63,695,962
・ 手 数 料	58,120,670	13,480,056	0		71,600,726
・ 委 託 費	153,450,126	3,845,256	0		157,295,382
② 管 理 費 (	0) (	0) (	8,020,968)		(8,020,968)
・ 役 員 報 酬	0	0	663,192		663,192
・ 給 料 手 当	0	0	2,069,710		2,069,710
・ 退 職 給 付 費 用	0	0	91,423		91,423
・ 法 定 福 利 費	0	0	360,827		360,827
・ 福 利 厚 生 費	0	0	16,331		16,331
・ 会 議 費	0	0	49,425		49,425
・ 旅 費 交 通 費	0	0	85,008		85,008
・ 通 信 運 搬 費	0	0	82,645		82,645
・ 広 告 宣 伝 費	0	0	94,380		94,380
・ 消 耗 品 費	0	0	256,760		256,760
・ 食 糧 費	0	0	16,563		16,563
・ 印 刷 製 本 費	0	0	106,708		106,708
・ 燃 料 費	0	0	9,139		9,139
・ 光 熱 水 料 費	0	0	406,331		406,331
・ 使用料及び賃借料	0	0	375,159		375,159
・ 保 險 料	0	0	8,036		8,036
・ 交 際 費	0	0	6,619		6,619
・ 手 数 料	0	0	1,017,112		1,017,112
・ 委 託 費	0	0	2,305,600		2,305,600
経常費用計	524,690,384	171,521,671	8,020,968		704,233,023
当期経常増減額	△ 8,215,695	12,303,652	△ 337,361		3,750,596
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外費用					
① 固 定 資 産 除 却 損	44,001	0	0		44,001
当期経常外増減額	△ 44,001	0	0		△ 44,001
他 会 計 振 替 額	5,163,787	△ 5,163,787	0		0
税引前一般正味財産増減額	△ 3,095,909	7,139,865	△ 337,361		3,706,595
法人税、住民税及び事業税	0	106,700	71,000		177,700
当期一般正味財産増減額	△ 3,095,909	7,033,165	△ 408,361		3,528,895
一般正味財産期首残高	32,688,388	56,634,042	30,732,987		120,055,417
一般正味財産期末残高	29,592,479	63,667,207	30,324,626		123,584,312
Ⅱ 正味財産期末残高	29,592,479	63,667,207	30,324,626		123,584,312

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	8,197,287	162	0	8,197,449

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	8,197,449	(－)	(－)	(8,197,449)

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	774,483	802,767
車 輜 運 搬 具	2,530,866	2,530,865	1
什 器 備 品	6,612,007	4,141,507	2,470,500
合 計	10,720,123	7,446,855	3,273,268

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	232,900,293	232,900,293	0	(－)
(受取国庫補助金)						
国際会議誘致 開催促進事業	観光庁	0	6,413,015	6,413,015	0	(－)
観光振興事業 (M I C E)	国土交通省	0	486,340	486,340	0	(－)
合 計		0	239,799,648	239,799,648	0	

財 産 目 録

令和 7 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		6,773,322
	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		
		定期預金	運転・事業資金	171,365,216
		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 6 年度指定管理料他	51,739,159
	前 払 金	商工会議所他 6 件	事務所貸室料他	766,566
	仮 払 金	岡山市他 2 件	光熱費	1,999,913
	棚卸資産	たけべ八幡温泉	原材料・商品	429,318
流動資産合計				233,073,494
(固定資産)	特定資産	定期預金	職員の退職金支払いに備えたもの	8,197,449
	退職給付引当資産	中国銀行岡山市役所出張所		
その他固定資産	構 築 物	2 点	広告用看板・お堀白鳥小屋	802,767
	車輛運搬具	1 点	送迎用車輛	1
	什器備品	7 点	電気釜他	2,470,500
	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				12,427,801
資 産 合 計				245,501,295
(流動負債)	未 払 金		事業費及び管理費未払分	95,486,947
	岡山市精算返納未払金		岡山市への負担金の返納未払分	14,099,707
	預 り 金		令和 7 年 4 月分前受分	240,180
	未払消費税等		当期確定分	3,715,000
	未払法人税等		当期確定分	177,700
流動負債合計				113,719,534
(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	8,197,449
固定負債合計				8,197,449
負 債 合 計				121,916,983
正 味 財 産				123,584,312

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	8,197,287	162		8,197,449