

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 高知県観光コンベンション協会

(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	291,109,512	239,651,369	51,458,143
未収金	22,563,497	82,390,484	-59,826,987
立替金	27,280	0	27,280
前払費用	40,700	39,960	740
仮払金	337,000	300,000	37,000
流動資産合計	314,077,989	322,381,813	-8,303,824
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	255,190,000	33,015,260	222,174,740
投資有価証券	0	221,450,000	-221,450,000
預 金	0	724,740	-724,740
基本財産合計	255,190,000	255,190,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	30,225,281	26,070,496	4,154,785
建 物	203,277,643	220,318,164	-17,040,521
構築物	13,721,440	17,544,825	-3,823,385
什器備品	7,610,482	12,028,401	-4,417,919
特定資産合計	254,834,846	275,961,886	-21,127,040
(3) その他固定資産			
一括償却資産	3,729,960	4,129,307	-399,347
什器備品	1,961,113	1,778,119	182,994
ソフトウェア	398,117	663,527	-265,410
電話加入権	149,968	149,968	0
敷 金	290,000	450,000	-160,000
保証金	2,200,000	2,200,000	0
リース資産	4,436,424	5,569,128	-1,132,704
その他固定資産合計	13,165,582	14,940,049	-1,774,467
固定資産合計	523,190,428	546,091,935	-22,901,507
資産合計	837,268,417	868,473,748	-31,205,331
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	263,192,358	276,650,340	-13,457,982
前受金	0	10,000	-10,000
預り金	5,139,361	1,584,667	3,554,694
リース債務 (1年以内)	1,132,704	1,132,704	0
流動負債合計	269,464,423	279,377,711	-9,913,288
2. 固定負債			
退職給付引当金	30,225,281	26,070,496	4,154,785
リース債務 (長期)	3,303,720	4,436,424	-1,132,704
固定負債合計	33,529,001	30,506,920	3,022,081
負債合計	302,993,424	309,884,631	-6,891,207
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	255,190,000	255,190,000	0
(うち基本財産への充当額)	(255,190,000)	(255,190,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	279,084,993	303,399,117	-24,314,124
(うち特定資産への充当額)	(224,609,565)	(249,891,390)	(-25,281,825)
正味財産合計	534,274,993	558,589,117	-24,314,124
負債及び正味財産合計	837,268,417	868,473,748	-31,205,331

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益財団法人 高知県観光コンベンション協会

(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			
基本財産運用益	277,779	283,746	-5,967
基本財産受取利息	277,779	283,746	-5,967
受取会費	30,230,000	30,300,000	-70,000
市町村受取会費	19,030,000	19,030,000	0
一般会員受取会費	11,200,000	11,270,000	-70,000
事業収益	42,456,235	48,610,137	-6,153,902
おもてなしの心接客推進事業収益	0	346,328	-346,328
旅行業務推進事業収益	4,956,240	6,907,240	-1,951,000
二次交通整備事業収益	28,263,110	30,472,553	-2,209,443
イベント開催支援事業収益	216,319	365,861	-149,542
こうち旅広場管理運営事業収益	4,437,402	5,286,400	-848,998
土佐おもてなし海援隊運営事業	0	369,460	-369,460
物産展事業収益	4,583,164	4,862,295	-279,131
受取補助金等	1,054,850,724	1,100,107,964	-45,257,240
高知県補助金	1,044,850,724	1,090,107,964	-45,257,240
高知市補助金	10,000,000	10,000,000	0
受取負担金	3,388,874	3,148,757	240,117
コンベンションツール作成負担金	1,990,420	1,977,460	12,960
その他の負担金	1,398,454	1,171,297	227,157
受取委託金	6,953,024	1,500,000	5,453,024
高知市委託金	6,953,024	1,500,000	5,453,024
雑収益	568,587	278,528	290,059
雑収入	568,403	278,406	289,997
受取利息	184	122	62
経常収益計	1,138,725,223	1,184,229,132	-45,503,909
(2) 経常費用			
事業費	1,122,870,531	1,166,604,231	-43,733,700
給料手当	155,080,297	150,476,941	4,603,356
臨時雇賃金	21,108,928	23,771,157	-2,662,229
退職給付費用	4,541,765	4,078,568	463,197
報償費	1,652,194	3,088,153	-1,435,959
会議費	283,622	323,945	-40,323
旅費交通費	17,664,171	27,317,900	-9,653,729
交際費	3,039,293	3,134,447	-95,154
通信運搬費	5,646,772	5,913,129	-266,357
減価償却費	29,709,665	30,938,203	-1,228,538

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	2,804,596	4,927,866	-2,123,270
広告宣伝費	97,057,308	101,397,540	-4,340,232
図書費	176,560	170,752	5,808
修繕費	171,240	1,527,918	-1,356,678
印刷製本費	13,272,488	18,332,027	-5,059,539
燃料費	693,351	692,643	708
使用料及び賃借料	8,008,096	8,063,683	-55,587
手数料	13,922,555	14,720,052	-797,497
保険料	198,805	245,568	-46,763
支払負担金	55,208,072	53,455,421	1,752,651
支払助成金	188,133,261	175,691,384	12,441,877
委託費	491,730,226	525,857,619	-34,127,393
雑費	66,400	49,461	16,939
租税公課	3,395,930	3,353,640	42,290
企画商品費	8,473,843	8,180,816	293,027
販売促進費	831,093	895,398	-64,305
管理費	40,376,429	47,221,429	-6,845,000
給料手当	15,420,606	19,686,211	-4,265,605
臨時雇賃金	2,612,612	3,132,287	-519,675
退職給付費用	482,328	427,476	54,852
福利厚生費	416,667	411,121	5,546
報償費	995,360	1,005,646	-10,286
会議費	444,144	394,584	49,560
旅費交通費	1,151,940	1,841,519	-689,579
交際費	313,565	660,305	-346,740
通信運搬費	1,656,948	1,933,389	-276,441
減価償却費	319,977	256,061	63,916
消耗品費	1,953,238	2,085,301	-132,063
広告宣伝費	539,500	262,440	277,060
図書費	149,884	144,760	5,124
修繕費	283,520	209,425	74,095
印刷製本費	939,540	1,012,662	-73,122
燃料費	141,748	208,684	-66,936
光熱水料費	1,158,234	1,041,764	116,470
使用料及び賃借料	6,869,155	7,517,217	-648,062
手数料	1,090,563	1,109,714	-19,151
支払負担金	1,471,000	1,573,200	-102,200
委託費	1,421,310	1,591,290	-169,980
諸会費	489,040	491,040	-2,000
支払利息	0	183	-183
雑費	14,390	13,990	400
租税公課	41,160	211,160	-170,000
經常費用計	1,163,246,960	1,213,825,660	-50,578,700

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	-24,521,737	-29,596,528	5,074,791
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-24,521,737	-29,596,528	5,074,791
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金戻入	328,839	388,775	-59,936
経常外収益計	328,839	388,775	-59,936
(2) 経常外費用			
建物処分損	0	10,051,952	-10,051,952
什器備品処分損	0	643,320	-643,320
過年度補助金返還金	121,226	0	121,226
経常外費用計	121,226	10,695,272	-10,574,046
当期経常外増減額	207,613	-10,306,497	10,514,110
当期一般正味財産増減額	-24,314,124	-39,903,025	15,588,901
一般正味財産期首残高	303,399,117	343,302,142	-39,903,025
一般正味財産期末残高	279,084,993	303,399,117	-24,314,124
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	255,190,000	255,190,000	0
指定正味財産期末残高	255,190,000	255,190,000	0
III 正味財産期末残高	534,274,993	558,589,117	-24,314,124

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益財団法人 高知県観光コンベンション協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	138,891		138,891	138,888		277,779
基本財産受取利息	138,891		138,891	138,888		277,779
受取会費	15,417,300		15,417,300	14,812,700		30,230,000
市町村受取会費	9,705,300		9,705,300	9,324,700		19,030,000
一般会員受取会費	5,712,000		5,712,000	5,488,000		11,200,000
事業収益	42,456,235		42,456,235			42,456,235
おもてなしの心接客推進事業収益	0		0			0
旅行業務推進事業収益	4,956,240		4,956,240			4,956,240
二次交通整備事業収益	28,263,110		28,263,110			28,263,110
イベント開催支援事業収益	216,319		216,319			216,319
こうち旅広場管理運営事業収益	4,437,402		4,437,402			4,437,402
土佐おもてなし海援隊運営事業収益	0		0			0
物産展事業収益	4,583,164		4,583,164			4,583,164
受取補助金等	1,024,199,337		1,024,199,337	30,651,387		1,054,850,724
高知県補助金	1,014,199,337		1,014,199,337	30,651,387		1,044,850,724
高知市補助金	10,000,000		10,000,000			10,000,000
受取負担金	3,388,874		3,388,874			3,388,874
コンベンションツール作成負担金	1,990,420		1,990,420			1,990,420
その他の負担金	1,398,454		1,398,454			1,398,454
受取委託金	6,953,024		6,953,024			6,953,024
高知市委託金	6,953,024		6,953,024			6,953,024
雑収益	505,955		505,955	62,632		568,587
雑収入	505,771		505,771	62,632		568,403
受取利息	184		184			184
経常収益計	1,093,059,616	0	1,093,059,616	45,665,607		1,138,725,223
(2) 経常費用						
事業費	1,122,870,531		1,122,870,531			1,122,870,531
給料手当	155,080,297		155,080,297			155,080,297
臨時雇賃金	21,108,928		21,108,928			21,108,928
退職給付費用	4,541,765		4,541,765			4,541,765
報償費	1,652,194		1,652,194			1,652,194
会議費	283,622		283,622			283,622
旅費交通費	17,664,171		17,664,171			17,664,171
交際費	3,039,293		3,039,293			3,039,293
通信運搬費	5,646,772		5,646,772			5,646,772
減価償却費	29,709,665		29,709,665			29,709,665
消耗品費	2,804,596		2,804,596			2,804,596
広告宣伝費	97,057,308		97,057,308			97,057,308
図書費	176,560		176,560			176,560
修繕費	171,240		171,240			171,240
印刷製本費	13,272,488		13,272,488			13,272,488
燃料費	693,351		693,351			693,351
使用料及び賃借料	8,008,096		8,008,096			8,008,096
手数料	13,922,555		13,922,555			13,922,555
保険料	198,805		198,805			198,805
支払負担金	55,208,072		55,208,072			55,208,072
支払助成金	188,133,261		188,133,261			188,133,261
委託費	491,730,226		491,730,226			491,730,226
雑費	66,400		66,400			66,400
租税公課	3,395,930		3,395,930			3,395,930
企画商品費	8,473,843		8,473,843			8,473,843
販売促進費	831,093		831,093			831,093

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	共通	小計			
管理費				40,376,429		40,376,429
給料手当				15,420,606		15,420,606
臨時雇賃金				2,612,612		2,612,612
退職給付費用				482,328		482,328
福利厚生費				416,667		416,667
報償費				995,360		995,360
会議費				444,144		444,144
旅費交通費				1,151,940		1,151,940
交際費				313,565		313,565
通信運搬費				1,656,948		1,656,948
減価償却費				319,977		319,977
消耗品費				1,953,238		1,953,238
広告宣伝費				539,500		539,500
図書費				149,884		149,884
修繕費				283,520		283,520
印刷製本費				939,540		939,540
燃料費				141,748		141,748
光熱水料費				1,158,234		1,158,234
使用料及び賃借料				6,869,155		6,869,155
手数料				1,090,563		1,090,563
支払負担金				1,471,000		1,471,000
委託費				1,421,310		1,421,310
諸会費				489,040		489,040
雑費				14,390		14,390
租税公課				41,160		41,160
経常費用計	1,122,870,531	0	1,122,870,531	40,376,429		1,163,246,960
評価損益等調整前当期経常増減額	-29,810,915	0	-29,810,915	5,289,178		-24,521,737
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	-29,810,915	0	-29,810,915	5,289,178		-24,521,737
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職引当金戻入	328,839		328,839	0		328,839
経常外収益計	328,839	0	328,839	0		328,839
(2) 経常外費用						
過年度補助金返還金	121,226		121,226			121,226
経常外費用計	121,226	0	121,226	0		121,226
当期経常外増減額	207,613	0	207,613	0		207,613
当期一般正味財産増減額	-29,603,302	0	-29,603,302	5,289,178		-24,314,124
一般正味財産期首残高	256,667,507	0	256,667,507	46,731,610		303,399,117
一般正味財産期末残高	227,064,205	0	227,064,205	52,020,788		279,084,993
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	127,595,000	0	127,595,000	127,595,000		255,190,000
指定正味財産期末残高	127,595,000	0	127,595,000	127,595,000		255,190,000
III 正味財産期末残高	354,659,205	0	354,659,205	179,615,788		534,274,993

正味財産増減計算書附属明細書(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しているため省略。
2. 引当金の明細

職員退職給付引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付 引当金	26,070,496	5,024,093	540,469	328,839	30,225,281

財産目録

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 高知県観光コンベンション協会

(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)			
現金預金			291,109,512
	四国銀行高知市役所支店(普)0240108	運転資金として	249,794,141
	四国銀行高知市役所支店(普)0252041	運転資金として	148,426
	四国銀行高知市役所支店(普)5104457	運転資金として	4,534,415
	四国銀行高知市役所支店(普)0313342	運転資金として	9,411,076
	高知銀行本店営業部 (普)0954356	運転資金として	21,476,885
	高知信用金庫本店営業部(普)0225016	運転資金として	2,151,342
	幡多信用金庫高知支店 (普)0106647	運転資金として	3,593,227
未収金			22,563,497
	事業収入		12,563,497
	受取補助金等		10,000,000
立替金	土佐の豊穰祭推進会議	土佐の豊穰祭輸送費	27,280
仮払金			337,000
	とさてらす営業所	チケット販売窓口用釣銭	300,000
	協会職員	物品購入代として	37,000
前払費用	高知市帯屋町2-5-11 APパーク高知	総務物産車,FC車 駐車場	40,700
流動資産合計			314,077,989
(固定資産)			
基本財産			255,190,000
定期預金			255,190,000
	四国銀行高知市役所支店5107075	運用益の50%を 公益目的事業、 管理業務として 使用している	155,190,000
	高知銀行本店営業部65800		80,000,000
	高知信用金庫本店0000416		10,000,000
	幡多信用金庫高知支店0481811		10,000,000
特定資産			
退職給付引当資産			30,225,281
	四国銀行高知市役所支店(普)0335869	職員の退職給付 のための資産	30,225,281

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	建 物	高知市北本町2丁目1701.1702	公益目的事業の ために使用	203,277,643
	構築物	高知市北本町2丁目1701.1702		13,721,440
	什器備品	高知市北本町2丁目1701.1702		7,610,482
	一括償却資産			3,729,960
		職員用パソコン等	公益目的事業の ために使用	1,826,995
		こうち旅広場フロアマット等	公益目的事業の ために使用	1,641,531
		龍馬パスポートシステムPC	公益目的事業の ために使用	188,834
		旅行業PC	公益目的事業の ために使用	72,600
	什器備品			1,961,113
		事務用品機器等	公益目的事業の ために90.4%、管 理業務のために 9.6%使用	674,711
		龍馬・お龍のパネル等	公益目的事業の ために使用	1,096,512
		龍馬パスポート用パソコン等	公益目的事業の ために使用	2
		広告パネル（ストレッチスタント）	公益目的事業の ために使用	189,888
	ソフトウェア	こうち旅広場サイン管理ソフト	公益目的事業の ために使用	398,117
	電話加入権	事務所内・電話加入権利	公益目的事業の ために90.4%、管 理業務のために 9.6%使用	149,968
敷 金			290,000	
	高知市升形2番15号升形ビル（4階南）	公益目的事業の ために90.4%、管 理業務のために 9.6%使用	160,000	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		高知市升形59 (升形サウスパキング)	公益目的事業のために使用	19,000
		高知市帯屋町2-5-11 (APパーク高知 1階10番)	公益目的事業のために使用	55,500
		高知市帯屋町2-5-11 (APパーク高知 1階13番)	公益目的事業のために使用	55,500
	保証金	旅行業弁済業務保証金分担金	公益目的事業のために使用	2,200,000
	リース資産	理想科学工業カラプリンター	公益目的事業のために90.4%、管理業務のために9.6%使用	4,436,424
固定資産合計				523,190,428
資産合計				837,268,417
(流動負債)	未払金	事業未払額	公益目的事業の未払分	263,192,358
		その他の未払額	管理業務の未払分	255,466,695
	預り金	雇用保険料		7,725,663
		所得税		5,139,361
		市県民税		342,290
		物産事業		178,906
	リース債務	(1年以内) 理想科学工業カラプリンター		293,500
				4,324,665
				1,132,704
流動負債合計				269,464,423
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職給付金の引当金	30,225,281
	リース債務	(長期) 理想科学工業カラプリンター		3,303,720
固定負債合計				33,529,001
負債合計				302,993,424
正味財産				534,274,993

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 満期保有有価証券
償却原価法（定額法）を採用している。
 - その他の有価証券
総平均法による原価法
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
建物並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を、その他の固定資産については、定率法を採用している。
なお、リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。また、重要性のないリース取引については、賃貸借処理を継続する方法を採用している。
 - (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
期末退職手当の支給額に相当する金額を計上
 - (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式により行っている。
3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	33,015,260	222,174,740		255,190,000
投資有価証券	221,450,000		221,450,000	0
預 金	724,740		724,740	0
小 計	255,190,000	222,174,740	222,174,740	255,190,000
特定資産				
退職給付引当資産	26,070,496	5,024,093	869,308	30,225,281
建 物	220,318,164		17,040,521	203,277,643
構築物	17,544,825		3,823,385	13,721,440
什器備品	12,028,401		4,417,919	7,610,482
小 計	275,961,886	5,024,093	26,151,133	254,834,846
合 計	531,151,886	227,198,833	248,325,873	510,024,846

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)
基本財産				
定期預金	255,190,000	(255,190,000)		
小 計	255,190,000	(255,190,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	30,255,281			(30,255,281)
建 物	203,277,643		(203,277,643)	
構築物	13,721,440		(13,721,440)	
什器備品	7,610,482		(7,610,482)	
小 計	254,864,846	(0)	(224,609,565)	(30,255,281)
合 計	510,054,846	(255,190,000)	(224,609,565)	(30,255,281)

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,581,201	4,544,088	1,037,113
一括償却資産	13,364,374	9,634,414	3,729,960
ソフトウェア	1,974,780	1,576,663	398,117
合 計	20,920,355	15,755,165	5,165,190

7. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

8. 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。

(単位：円)

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
高知県観光振 興推進事業費 補助金	高知県知事	0	1,044,850,724	1,044,850,724	0	一般正味財産
高知市観光振 興事業補助金	高知市長	0	10,000,000	10,000,000	0	一般正味財産
合 計		0	1,054,850,724	1,054,850,724	0	

9. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし。
10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 該当なし。
11. 関連当事者との取引の内容
 該当なし。
12. 重要な後発事象
 該当なし。