

# 貸借対照表

令和 3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	256,888,663	291,109,512	-34,220,849
未収金	21,550,649	22,563,497	-1,012,848
立替金	0	27,280	-27,280
前払費用	40,700	40,700	0
仮払金	330,000	337,000	-7,000
流動資産合計	278,810,012	314,077,989	-35,267,977
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	255,190,000	255,190,000	0
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	36,680,626	30,225,281	6,455,345
建 物	191,656,361	203,277,643	-11,621,282
構築物	15,063,951	13,721,440	1,342,511
什器備品	8,798,664	7,610,482	1,188,182
特定資産合計	252,199,602	254,834,846	-2,635,244
(3) その他固定資産			
一括償却資産	2,338,637	3,729,960	-1,391,323
什器備品	2,468,034	1,961,113	506,921
ソフトウェア	672,444	398,117	274,327
電話加入権	149,968	149,968	0
敷 金	290,000	290,000	0
保証金	2,200,000	2,200,000	0
リース資産	3,303,720	4,436,424	-1,132,704
その他固定資産合計	11,422,803	13,165,582	-1,742,779
固定資産合計	518,812,405	523,190,428	-4,378,023
資産合計	797,622,417	837,268,417	-39,646,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	229,301,710	263,192,358	-33,890,648
前受金	2,000	0	2,000
預り金	71,491	5,139,361	-5,067,870
リース債務 (1年以内)	1,132,704	1,132,704	0
流動負債合計	230,507,905	269,464,423	-38,956,518
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,256,403	30,225,281	6,031,122
リース債務 (長期)	2,171,016	3,303,720	-1,132,704
固定負債合計	38,427,419	33,529,001	4,898,418
負債合計	268,935,324	302,993,424	-34,058,100
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	273,497,093	279,084,993	-5,587,900
(うち特定資産への充当額)	(215,518,976)	(224,609,565)	(-9,090,589)
正味財産合計	528,687,093	534,274,993	-5,587,900
負債及び正味財産合計	797,622,417	837,268,417	-39,646,000

# 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

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	141,633	277,779	-136,146
基本財産受取利息	141,633	277,779	-136,146
受取会費	19,030,000	30,230,000	-11,200,000
市町村受取会費	19,030,000	19,030,000	0
一般会員受取会費	0	11,200,000	-11,200,000
事業収益	17,409,965	42,456,235	-25,046,270
旅行業務推進事業収益	3,330,419	4,956,240	-1,625,821
二次交通整備事業収益	11,603,294	28,263,110	-16,659,816
イベント開催支援事業収益	0	216,319	-216,319
こうち旅広場管理運営事業収益	2,430,454	4,437,402	-2,006,948
物産展事業収益	45,798	4,583,164	-4,537,366
受取補助金等	894,125,368	1,054,850,724	-160,725,356
高知県補助金	878,524,136	1,044,850,724	-166,326,588
高知市補助金	10,000,000	10,000,000	0
その他の補助金	5,601,232	0	5,601,232
受取負担金	81,200	3,388,874	-3,307,674
コンベンションツール作成負担金	31,200	1,990,420	-1,959,220
その他の負担金	50,000	1,398,454	-1,348,454
受取委託金	8,829,150	6,953,024	1,876,126
高知市委託金	8,829,150	6,953,024	1,876,126
雑収益	158,109	568,587	-410,478
雑収入	158,035	568,403	-410,368
受取利息	74	184	-110
経常収益計	939,775,425	1,138,725,223	-198,949,798
(2) 経常費用			
事業費	907,901,328	1,122,870,531	-214,969,203
給料手当	158,855,578	155,080,297	3,775,281
臨時雇賃金	22,728,286	21,108,928	1,619,358
退職給付費用	5,885,055	4,541,765	1,343,290
福利厚生費	14,300	0	14,300
報償費	929,219	1,652,194	-722,975
会議費	249,514	283,622	-34,108
旅費交通費	8,972,056	17,664,171	-8,692,115
交際費	1,068,499	3,039,293	-1,970,794
通信運搬費	4,175,388	5,646,772	-1,471,384
減価償却費	28,311,469	29,709,665	-1,398,196

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	1,140,823	2,804,596	-1,663,773
広告宣伝費	51,915,665	97,057,308	-45,141,643
図書費	147,332	176,560	-29,228
修繕費	6,451,255	171,240	6,280,015
印刷製本費	1,695,628	13,272,488	-11,576,860
燃料費	581,221	693,351	-112,130
使用料及び賃借料	6,989,714	8,008,096	-1,018,382
手数料	5,489,233	13,922,555	-8,433,322
保険料	233,178	198,805	34,373
支払負担金	39,099,296	55,208,072	-16,108,776
支払助成金	68,729,066	188,133,261	-119,404,195
委託費	488,774,955	491,730,226	-2,955,271
雑費	50,600	66,400	-15,800
租税公課	2,483,600	3,395,930	-912,330
企画商品費	2,930,398	8,473,843	-5,543,445
販売促進費	0	831,093	-831,093
管理費	36,352,317	40,376,429	-4,024,112
給料手当	13,886,084	15,420,606	-1,534,522
臨時雇賃金	5,001,444	2,612,612	2,388,832
退職給付費用	570,290	482,328	87,962
福利厚生費	493,301	416,667	76,634
報償費	678,900	995,360	-316,460
会議費	554,057	444,144	109,913
旅費交通費	723,613	1,151,940	-428,327
交際費	205,963	313,565	-107,602
通信運搬費	1,062,907	1,656,948	-594,041
減価償却費	160,950	319,977	-159,027
消耗品費	1,829,503	1,953,238	-123,735
広告宣伝費	269,500	539,500	-270,000
図書費	133,629	149,884	-16,255
修繕費	11,000	283,520	-272,520
印刷製本費	891,990	939,540	-47,550
燃料費	119,786	141,748	-21,962
光熱水料費	1,031,232	1,158,234	-127,002
使用料及び賃借料	4,750,275	6,869,155	-2,118,880
手数料	632,683	1,090,563	-457,880
支払負担金	1,422,000	1,471,000	-49,000
委託費	1,353,020	1,421,310	-68,290
諸会費	439,300	489,040	-49,740
雑費	14,890	14,390	500
租税公課	116,000	41,160	74,840
經常費用計	944,253,645	1,163,246,960	-218,993,315

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	-4,478,220	-24,521,737	20,043,517
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-4,478,220	-24,521,737	20,043,517
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金戻入	0	328,839	-328,839
過年度受取会費	20,000	0	20,000
経常外収益計	20,000	328,839	-308,839
(2) 経常外費用			
過年度補助金返還金	0	121,226	-121,226
損害賠償金	1,129,680	0	1,129,680
経常外費用計	1,129,680	121,226	1,008,454
当期経常外増減額	-1,109,680	207,613	-1,317,293
当期一般正味財産増減額	-5,587,900	-24,314,124	18,726,224
一般正味財産期首残高	279,084,993	303,399,117	-24,314,124
一般正味財産期末残高	273,497,093	279,084,993	-5,587,900
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	528,687,093	534,274,993	-5,587,900

# 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

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	70,818		70,818	70,815		141,633
基本財産受取利息	70,818		70,818	70,815		141,633
受取会費	9,705,300		9,705,300	9,324,700		19,030,000
市町村受取会費	9,705,300		9,705,300	9,324,700		19,030,000
事業収益	17,409,965		17,409,965			17,409,965
旅行業務推進事業収益	3,330,419		3,330,419			3,330,419
二次交通整備事業収益	11,603,294		11,603,294			11,603,294
こうち旅広場管理運営事業収益	2,430,454		2,430,454			2,430,454
物産展事業収益	45,798		45,798			45,798
受取補助金等	857,922,323		857,922,323	36,203,045		894,125,368
高知県補助金	842,321,091		842,321,091	36,203,045		878,524,136
高知市補助金	10,000,000		10,000,000			10,000,000
その他の補助金	5,601,232		5,601,232			5,601,232
受取負担金	81,200		81,200			81,200
コンベンションツール作成負担金	31,200		31,200			31,200
その他の負担金	50,000		50,000			50,000
受取委託金	8,829,150		8,829,150			8,829,150
高知市委託金	8,829,150		8,829,150			8,829,150
雑収益	120,404		120,404	37,705		158,109
雑収入	120,330		120,330	37,705		158,035
受取利息	74		74			74
経常収益計	894,139,160	0	894,139,160	45,636,265		939,775,425
(2) 経常費用						
事業費	907,901,328		907,901,328			907,901,328
給料手当	158,855,578		158,855,578			158,855,578
臨時雇賃金	22,728,286		22,728,286			22,728,286
退職給付費用	5,885,055		5,885,055			5,885,055
福利厚生費	14,300		14,300			14,300
報償費	929,219		929,219			929,219
会議費	249,514		249,514			249,514
旅費交通費	8,972,056		8,972,056			8,972,056
交際費	1,068,499		1,068,499			1,068,499
通信運搬費	4,175,388		4,175,388			4,175,388
減価償却費	28,311,469		28,311,469			28,311,469
消耗品費	1,140,823		1,140,823			1,140,823
広告宣伝費	51,915,665		51,915,665			51,915,665
図書費	147,332		147,332			147,332
修繕費	6,451,255		6,451,255			6,451,255
印刷製本費	1,695,628		1,695,628			1,695,628
燃料費	581,221		581,221			581,221
使用料及び賃借料	6,989,714		6,989,714			6,989,714
手数料	5,489,233		5,489,233			5,489,233
保険料	233,178		233,178			233,178
支払負担金	39,099,296		39,099,296			39,099,296
支払助成金	68,729,066		68,729,066			68,729,066
委託費	488,774,955		488,774,955			488,774,955
雑費	50,600		50,600			50,600
租税公課	2,483,600		2,483,600			2,483,600
企画商品費	2,930,398		2,930,398			2,930,398

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				36,352,317		36,352,317
給料手当				13,886,084		13,886,084
臨時雇賃金				5,001,444		5,001,444
退職給付費用				570,290		570,290
福利厚生費				493,301		493,301
報償費				678,900		678,900
会議費				554,057		554,057
旅費交通費				723,613		723,613
交際費				205,963		205,963
通信運搬費				1,062,907		1,062,907
減価償却費				160,950		160,950
消耗品費				1,829,503		1,829,503
広告宣伝費				269,500		269,500
図書費				133,629		133,629
修繕費				11,000		11,000
印刷製本費				891,990		891,990
燃料費				119,786		119,786
光熱水料費				1,031,232		1,031,232
使用料及び賃借料				4,750,275		4,750,275
手数料				632,683		632,683
支払負担金				1,422,000		1,422,000
委託費				1,353,020		1,353,020
諸会費				439,300		439,300
雑費				14,890		14,890
租税公課				116,000		116,000
経常費用計	907,901,328	0	907,901,328	36,352,317		944,253,645
評価損益等調整前当期経常増減額	-13,762,168	0	-13,762,168	9,283,948		-4,478,220
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	-13,762,168	0	-13,762,168	9,283,948		-4,478,220
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度受取会費	0		0	20,000		20,000
経常外収益計	0	0	0	20,000		20,000
(2) 経常外費用						
損害賠償金	0		0	1,129,680		1,129,680
経常外費用計	0	0	0	1,129,680		1,129,680
当期経常外増減額	0	0	0	-1,109,680		-1,109,680
当期一般正味財産増減額	-13,762,168	0	-13,762,168	8,174,268		-5,587,900
一般正味財産期首残高	227,064,205	0	227,064,205	52,020,788		279,084,993
一般正味財産期末残高	213,302,037	0	213,302,037	60,195,056		273,497,093
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	340,897,037	0	340,897,037	187,790,056		528,687,093

## 正味財産増減計算書附属明細書(令和2年4月1日～令和3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	30,225,281	6,455,345	424,223		36,256,403

# 財産目録

令和 3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			256,888,663
	四国銀行高知市役所支店(普)0240108	運転資金として	228,750,871
	四国銀行高知市役所支店(普)5104457	運転資金として	2,500,618
	四国銀行高知市役所支店(普)0313342	運転資金として	5,055,439
	高知銀行本店営業部 (普)0954356	運転資金として	20,373,041
	高知信用金庫本店営業部(普)0225016	運転資金として	77,725
	幡多信用金庫高知支店 (普)0106647	運転資金として	130,969
未収金			21,550,649
	事業収入		11,550,649
	受取補助金等		10,000,000
仮払金			330,000
	とさてらす営業所	チケット販売窓口用釣銭	300,000
		常時資金	30,000
前払費用	高知市帯屋町2-5-11 APパーク高知	総務物産車,国際車 駐車場	40,700
<b>流動資産合計</b>			<b>278,810,012</b>
(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 0065800		80,000,000
	高知信用金庫本店営業部 0000416		10,000,000
	幡多信用金庫高知支店 0481811		10,000,000
特定資産			252,199,602
退職給付引当資産			36,680,626
	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	36,680,626
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	191,656,361
構築物	高知市北本町2丁目1701.1702		15,063,951
什器備品	高知市北本町2丁目1701.1702		8,798,664



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	一括償却資産	職員用パソコン等	公益目的事業のために使用	2,338,637 1,595,699
		こうち旅広場パンフレットスタンド等	公益目的事業のために使用	742,938
	什器備品	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	2,468,034 390,385
		龍馬・お龍のパネル、着ぐるみ等	公益目的事業のために使用	554,402
		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（ストレッチスタンド）	公益目的事業のために使用	151,911
	ソフトウェア	こうち旅広場AED等	公益目的事業のために使用	1,371,334
		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	672,444 199,059
		会計ソフト	管理業務のために使用	473,385
		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	3,303,720
<b>固定資産合計</b>				518,812,405
<b>資産合計</b>				797,622,417
(流動負債)	未払金	事業未払額	公益目的事業の未払分	229,301,710
		その他の未払額	管理業務の未払分	227,365,918
	前受金	令和3年度旅行業売上		1,935,792
	預り金	社会保険料		2,000
		雇用保険料		71,491
				22,702
				48,789
	リース債務	(1年以内)理想科学工業カラプリンター		1,132,704
<b>流動負債合計</b>				230,507,905
(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	36,256,403
	リース債務	(長期)理想科学工業カラプリンター		2,171,016
<b>固定負債合計</b>				38,427,419
<b>負債合計</b>				268,935,324
<b>正味財産</b>				528,687,093

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2) 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。

(3) 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

(4) 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	255,190,000			255,190,000
小 計	255,190,000	0	0	255,190,000
特定資産				
退職給付引当資産	30,225,281	6,455,345		36,680,626
建 物	203,277,643	4,885,844	16,507,126	191,656,361
構築物	13,721,440	5,090,773	3,748,262	15,063,951
什器備品	7,610,482	4,519,514	3,331,332	8,798,664
小 計	254,834,846	20,951,476	23,586,720	252,199,602
合 計	510,024,846	20,951,476	23,586,720	507,389,602

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	36,680,626			(36,680,626)
建 物	191,656,361		(191,656,361)	
構築物	15,063,951		(15,063,951)	
什器備品	8,798,664		(8,798,664)	
小 計	252,199,602	( 0)	(215,518,976)	(36,680,626)
合 計	507,389,602	(255,190,000)	(215,518,976)	(36,680,626)

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	8,232,201	5,764,167	2,468,034
一括償却資産	12,747,674	10,409,037	2,338,637
ソフトウェア	2,473,080	1,800,636	672,444
合計	23,452,955	17,973,840	5,479,115

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	878,524,136	878,524,136	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
雇用維持特別支援給付金	高知県知事	0	2,541,484	2,541,484	0	一般正味財産
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
家賃支援給付金	経済産業省	0	444,396	444,396	0	一般正味財産
雇用調整助成金	厚生労働省	0	270,000	270,000	0	一般正味財産
小学校休校等対応助成金	厚生労働省	0	245,352	245,352	0	一般正味財産
高知県観光リカバリーキャンペーン協力金	高知県自然・体験型観光キャンペーン実行委員会	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
合計		0	894,125,368	894,125,368	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。