

貸借対照表

令和 4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	299,991,983	256,888,663	43,103,320
未収金	24,945,505	21,550,649	3,394,856
前払費用	40,700	40,700	0
仮払金	323,000	330,000	-7,000
流動資産合計	325,301,188	278,810,012	46,491,176
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	40,331,617	36,680,626	3,650,991
建 物	175,275,695	191,656,361	-16,380,666
構築物	12,607,578	15,063,951	-2,456,373
什器備品	11,708,195	8,798,664	2,909,531
特定資産合計	239,923,085	252,199,602	-12,276,517
(3) その他固定資産			
一括償却資産	2,239,206	2,338,637	-99,431
什器備品	1,967,473	2,468,034	-500,561
ソフトウェア	373,726	672,444	-298,718
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	2,171,016	3,303,720	-1,132,704
その他固定資産合計	9,391,389	11,422,803	-2,031,414
固定資産合計	504,504,474	518,812,405	-14,307,931
資産合計	829,805,662	797,622,417	32,183,245
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	267,898,290	229,301,710	38,596,580
前受金	0	2,000	-2,000
預り金	119,963	71,491	48,472
リース債務 (1年以内)	1,132,704	1,132,704	0
流動負債合計	269,150,957	230,507,905	38,643,052
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,331,617	36,256,403	4,075,214
リース債務 (長期)	1,038,312	2,171,016	-1,132,704
固定負債合計	41,369,929	38,427,419	2,942,510
負債合計	310,520,886	268,935,324	41,585,562
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			
(うち特定資産への充当額)	(199,591,468)	(215,518,976)	(-15,927,508)
正味財産合計	519,284,776	528,687,093	-9,402,317
負債及び正味財産合計	829,805,662	797,622,417	32,183,245

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

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	17,090	141,633	-124,543
基本財産受取利息	17,090	141,633	-124,543
受取会費	19,450,000	19,030,000	420,000
市町村受取会費	19,030,000	19,030,000	0
一般会員受取会費	420,000	0	420,000
事業収益	20,632,827	17,409,965	3,222,862
旅行業務推進事業収益	3,157,137	3,330,419	-173,282
二次交通整備事業収益	13,138,279	11,603,294	1,534,985
こうち旅広場管理運営事業収益	2,557,801	2,430,454	127,347
物産展事業収益	1,779,610	45,798	1,733,812
受取補助金等	948,361,525	894,125,368	54,236,157
高知県補助金	930,567,863	878,524,136	52,043,727
高知市補助金	10,000,000	10,000,000	0
その他の補助金	7,793,662	5,601,232	2,192,430
受取負担金	4,482,000	81,200	4,400,800
コンベンションツール作成負担金	0	31,200	-31,200
その他の負担金	4,482,000	50,000	4,432,000
受取委託金	8,901,530	8,829,150	72,380
高知市委託金	8,901,530	8,829,150	72,380
雑収益	174,795	158,109	16,686
雑収入	174,725	158,035	16,690
受取利息	70	74	-4
経常収益計	1,002,019,767	939,775,425	62,244,342
(2) 経常費用			
事業費	977,559,009	907,901,328	69,657,681
給料手当	164,104,954	158,855,578	5,249,376
臨時雇賃金	18,960,231	22,728,286	-3,768,055
退職給付費用	5,854,328	5,885,055	-30,727
福利厚生費	134,500	14,300	120,200
報償費	1,299,479	929,219	370,260
会議費	127,098	249,514	-122,416
旅費交通費	8,821,361	8,972,056	-150,695
交際費	793,960	1,068,499	-274,539
通信運搬費	4,304,049	4,175,388	128,661
減価償却費	27,267,040	28,311,469	-1,044,429

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	1,276,710	1,140,823	135,887
広告宣伝費	107,353,087	51,915,665	55,437,422
図書費	54,186	147,332	-93,146
修繕費	9,185	6,451,255	-6,442,070
印刷製本費	3,381,620	1,695,628	1,685,992
燃料費	594,390	581,221	13,169
使用料及び賃借料	6,852,631	6,989,714	-137,083
手数料	6,017,886	5,489,233	528,653
保険料	79,064	233,178	-154,114
支払負担金	44,457,052	39,099,296	5,357,756
支払助成金	79,291,562	68,729,066	10,562,496
委託費	490,360,254	488,774,955	1,585,299
雑費	58,000	50,600	7,400
租税公課	2,895,500	2,483,600	411,900
企画商品費	2,786,622	2,930,398	-143,776
販売促進費	424,260	0	424,260
管理費	34,304,231	36,352,317	-2,048,086
給料手当	10,709,928	13,886,084	-3,176,156
臨時雇賃金	4,984,246	5,001,444	-17,198
退職給付費用	549,164	570,290	-21,126
福利厚生費	493,977	493,301	676
報償費	796,150	678,900	117,250
会議費	586,066	554,057	32,009
旅費交通費	442,937	723,613	-280,676
交際費	227,945	205,963	21,982
通信運搬費	951,924	1,062,907	-110,983
減価償却費	259,858	160,950	98,908
消耗品費	1,257,497	1,829,503	-572,006
広告宣伝費	1,589,500	269,500	1,320,000
図書費	158,036	133,629	24,407
修繕費	1,650	11,000	-9,350
印刷製本費	730,537	891,990	-161,453
燃料費	144,930	119,786	25,144
光熱水料費	1,010,604	1,031,232	-20,628
使用料及び賃借料	5,073,417	4,750,275	323,142
手数料	555,369	632,683	-77,314
支払負担金	1,523,230	1,422,000	101,230
委託費	1,744,490	1,353,020	391,470
諸会費	464,800	439,300	25,500
雑費	13,476	14,890	-1,414
租税公課	34,500	116,000	-81,500
経常費用計	1,011,863,240	944,253,645	67,609,595

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	-9,843,473	-4,478,220	-5,365,253
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-9,843,473	-4,478,220	-5,365,253
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金戻入	433,771	0	433,771
過年度修正益	7,385	0	7,385
過年度受取会費	0	20,000	-20,000
経常外収益計	441,156	20,000	421,156
(2) 経常外費用			
損害賠償金	0	1,129,680	-1,129,680
経常外費用計	0	1,129,680	-1,129,680
当期経常外増減額	441,156	-1,109,680	1,550,836
当期一般正味財産増減額	-9,402,317	-5,587,900	-3,814,417
一般正味財産期首残高	273,497,093	279,084,993	-5,587,900
一般正味財産期末残高	264,094,776	273,497,093	-9,402,317
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	519,284,776	528,687,093	-9,402,317

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

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	8,546		8,546	8,544		17,090
基本財産受取利息	8,546		8,546	8,544		17,090
受取会費	10,697,500		10,697,500	8,752,500		19,450,000
市町村受取会費	10,466,500		10,466,500	8,563,500		19,030,000
一般会員受取会費	231,000		231,000	189,000		420,000
事業収益	20,632,827		20,632,827			20,632,827
旅行業務推進事業収益	3,157,137		3,157,137			3,157,137
二次交通整備事業収益	13,138,279		13,138,279			13,138,279
こうち旅広場管理運営事業収益	2,557,801		2,557,801			2,557,801
物産展事業収益	1,779,610		1,779,610			1,779,610
受取補助金等	915,944,702		915,944,702	32,416,823		948,361,525
高知県補助金	898,151,040		898,151,040	32,416,823		930,567,863
高知市補助金	10,000,000		10,000,000			10,000,000
その他の補助金	7,793,662		7,793,662			7,793,662
受取負担金	4,300,000		4,300,000	182,000		4,482,000
その他の負担金	4,300,000		4,300,000	182,000		4,482,000
受取委託金	8,901,530		8,901,530			8,901,530
高知市委託金	8,901,530		8,901,530			8,901,530
雑収益	70,070		70,070	104,725		174,795
雑収入	70,000		70,000	104,725		174,725
受取利息	70		70			70
経常収益計	960,555,175	0	960,555,175	41,464,592		1,002,019,767
(2) 経常費用						
事業費	977,559,009		977,559,009			977,559,009
給料手当	164,104,954		164,104,954			164,104,954
臨時雇賃金	18,960,231		18,960,231			18,960,231
退職給付費用	5,854,328		5,854,328			5,854,328
福利厚生費	134,500		134,500			134,500
報償費	1,299,479		1,299,479			1,299,479
会議費	127,098		127,098			127,098
旅費交通費	8,821,361		8,821,361			8,821,361
交際費	793,960		793,960			793,960
通信運搬費	4,304,049		4,304,049			4,304,049
減価償却費	27,267,040		27,267,040			27,267,040
消耗品費	1,276,710		1,276,710			1,276,710
広告宣伝費	107,353,087		107,353,087			107,353,087
図書費	54,186		54,186			54,186
修繕費	9,185		9,185			9,185
印刷製本費	3,381,620		3,381,620			3,381,620
燃料費	594,390		594,390			594,390
使用料及び賃借料	6,852,631		6,852,631			6,852,631
手数料	6,017,886		6,017,886			6,017,886
保険料	79,064		79,064			79,064
支払負担金	44,457,052		44,457,052			44,457,052
支払助成金	79,291,562		79,291,562			79,291,562
委託費	490,360,254		490,360,254			490,360,254
雑費	58,000		58,000			58,000
租税公課	2,895,500		2,895,500			2,895,500
企画商品費	2,786,622		2,786,622			2,786,622
販売促進費	424,260		424,260			424,260

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				34,304,231		34,304,231
給料手当				10,709,928		10,709,928
臨時雇賃金				4,984,246		4,984,246
退職給付費用				549,164		549,164
福利厚生費				493,977		493,977
報償費				796,150		796,150
会議費				586,066		586,066
旅費交通費				442,937		442,937
交際費				227,945		227,945
通信運搬費				951,924		951,924
減価償却費				259,858		259,858
消耗品費				1,257,497		1,257,497
広告宣伝費				1,589,500		1,589,500
図書費				158,036		158,036
修繕費				1,650		1,650
印刷製本費				730,537		730,537
燃料費				144,930		144,930
光熱水料費				1,010,604		1,010,604
使用料及び賃借料				5,073,417		5,073,417
手数料				555,369		555,369
支払負担金				1,523,230		1,523,230
委託費				1,744,490		1,744,490
諸会費				464,800		464,800
雑費				13,476		13,476
租税公課				34,500		34,500
経常費用計	977,559,009	0	977,559,009	34,304,231		1,011,863,240
評価損益等調整前当期経常増減額	-17,003,834	0	-17,003,834	7,160,361		-9,843,473
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	-17,003,834	0	-17,003,834	7,160,361		-9,843,473
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職給付引当金戻入額	433,771		433,771			433,771
過年度修正益	7,385		7,385			7,385
経常外収益計	441,156	0	441,156	0		441,156
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	441,156	0	441,156	0		441,156
当期一般正味財産増減額	-16,562,678	0	-16,562,678	7,160,361		-9,402,317
一般正味財産期首残高	213,302,037	0	213,302,037	60,195,056		273,497,093
一般正味財産期末残高	196,739,359	0	196,739,359	67,355,417		264,094,776
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	324,334,359	0	324,334,359	194,950,417		519,284,776

正味財産増減計算書附属明細書(令和3年4月1日～令和4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	36,256,403	6,165,099	2,089,885		40,331,617

財産目録

令和 4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			299,991,983
	四国銀行高知市役所支店(普)0240108	運転資金として	272,384,614
	四国銀行高知市役所支店(普)5104457	運転資金として	1,478,456
	四国銀行高知市役所支店(普)0313342	運転資金として	4,893,194
	高知銀行本店営業部 (普)0954356	運転資金として	20,152,746
	高知信用金庫本店営業部(普)0225016	運転資金として	830,934
	幡多信用金庫高知支店 (普)0106647	運転資金として	252,039
未収金			24,945,505
	事業収入		14,945,505
	受取補助金等		10,000,000
仮払金			323,000
	とさてらす営業所	チケット販売窓口用釣銭	300,000
	とさてらす営業所	常時資金	20,000
	協会職員	通信運搬費として	3,000
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
流動資産合計			325,301,188
(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	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		80,000,000
	高知信用金庫本店営業部		10,000,000
	幡多信用金庫高知支店		10,000,000
特定資産			239,923,085
退職給付引当資産			40,331,617
	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	40,331,617
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	175,275,695
構築物	高知市北本町2丁目1701.1702		12,607,578
什器備品	高知市北本町2丁目1701.1702		11,708,195

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			9,391,389	
	一括償却資産		2,239,206	
		職員用パソコン等	公益目的事業のために使用	1,488,786
		こうち旅広場非接触型検温タブレット等	公益目的事業のために使用	750,420
	什器備品			1,967,473
		事務用機器等	公益目的事業のために90.4%、管理業務のために9.6%使用	717,633
		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	332,642
		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	121,529
		こうち旅広場AED等	公益目的事業のために使用	795,667
	ソフトウェア			373,726
		こうち旅広場サインージ管理ソフト	公益目的事業のために使用	1
		会計ソフト	管理業務のために使用	373,725
	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	2,171,016
固定資産合計				504,504,474
資産合計				829,805,662
(流動負債)	未払金	事業等未払額		267,898,290
	預り金	雇用保険料 物産事業		119,963 51,340 68,623
	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
流動負債合計				269,150,957
(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	40,331,617
	リース債務	(長期) 理想科学工業カラプリンター		1,038,312
固定負債合計				41,369,929
負債合計				310,520,886
正味財産				519,284,776

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	36,680,626	6,165,099	2,514,108	40,331,617
建 物	191,656,361	286,000	16,666,666	175,275,695
構築物	15,063,951	0	2,456,373	12,607,578
什器備品	8,798,664	6,641,250	3,731,719	11,708,195
小 計	252,199,602	13,092,349	25,368,866	239,923,085
合 計	507,389,602	13,092,349	25,368,866	495,113,085

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	40,331,617			(40,331,617)
建 物	175,275,695		(175,275,695)	
構築物	12,607,578		(12,607,578)	
什器備品	11,708,195		(11,708,195)	
小 計	239,923,085	(0)	(199,591,468)	(40,331,617)
合 計	495,113,085	(255,190,000)	(199,591,468)	(40,331,617)

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	8,725,001	6,757,528	1,967,473
一括償却資産	14,895,600	12,656,394	2,239,206
ソフトウェア	2,473,080	2,099,354	373,726
合 計	26,093,681	21,513,276	4,580,405

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	930,567,863	930,567,863	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	5,931,171	5,931,171	0	一般正味財産
営業時間短縮要請対応臨時給付金	高知県知事	0	1,794,617	1,794,617	0	一般正味財産
小学校休校等対応助成金	厚生労働省	0	67,874	67,874	0	一般正味財産
合 計		0	948,361,525	948,361,525	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。