

平成25年度 (公財) 群馬県観光物産国際協会 決算書

貸借対照表

平成26年3月31日現在

公益財団法人 群馬県観光物産国際協会

(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	91,778,210	99,748,095	△ 7,969,885
売掛金	279,599	0	279,599
未収金	36,968,891	42,908,778	△ 5,939,887
前払金	0	61,920	△ 61,920
有価証券	0	0	0
立替金	71,007	732,137	△ 661,130
商品	2,221,030	3,331,856	△ 1,110,826
他会計貸借勘定	0	0	0
流動資産合計	131,318,737	146,782,786	△ 15,464,049
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	199,503,700	199,503,700	0
投資有価証券	774,496,300	774,496,300	0
基本財産合計	974,000,000	974,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,682,210	13,112,400	△ 2,430,190
施設整備引当資産	71,800,000	69,800,000	2,000,000
ぐんま総合情報センター引当資産	0	1,036,795	△ 1,036,795
外国人未払医療費対策事業基金	0	0	0
特定資産合計	82,482,210	83,949,195	△ 1,466,985
(3) その他固定資産			
建物	6,505,337	6,978,745	△ 473,408
構築物	1,903,188	2,208,524	△ 305,336
車両運搬具	1	7,900	△ 7,899
什器備品	91,529	207,536	△ 116,007
機械設備	10,044	26,975	△ 16,931
水道施設負担金	15,847	77,264	△ 61,417
電話加入権	478,023	478,023	0
保証金	4,700,000	4,700,000	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
預託金	13,390	13,390	0
その他固定資産合計	43,717,359	44,698,357	△ 980,998
固定資産合計	1,100,199,569	1,102,647,552	△ 2,447,983
資産合計	1,231,518,306	1,249,430,338	△ 17,912,032
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,157,215	37,814,429	△ 21,657,214
前受会費	0	10,000	△ 10,000
預り金	4,595,897	9,237,162	△ 4,641,265
仮受金	0	195,318	△ 195,318
未払法人税	210,000	210,000	0
未払消費税	2,412,700	144,800	2,267,900
流動負債合計	23,375,812	47,611,709	△ 24,235,897
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,682,210	13,112,400	△ 2,430,190
施設整備引当金	0	0	0
ぐんま総合情報センター引当金	0	0	0
固定負債合計	10,682,210	13,112,400	△ 2,430,190
負債合計	34,058,022	60,724,109	△ 26,666,087
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	974,000,000	974,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(974,000,000)	(974,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	223,460,284	214,706,229	8,754,055
(うち特定資産への充当額)	(71,800,000)	(83,949,195)	(△12,149,195)
正味財産合計	1,197,460,284	1,188,706,229	8,754,055
負債及び正味財産合計	1,231,518,306	1,249,430,338	△ 17,912,032

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

公益財団法人 群馬県観光物産国際協会

(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	909,283	47,663,258	43,205,669	0	91,778,210
売掛金	0	279,599	0	0	279,599
未収金	17,487,446	19,481,445	0	0	36,968,891
前払金	0	0	0	0	0
立替金	71,007	0	0	0	71,007
商品	0	2,221,030	0	0	2,221,030
他会計貸借勘定	△ 12,326,205	△ 4,655,673	16,981,878	0	0
流動資産合計	6,141,531	64,989,659	60,187,547	0	131,318,737
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	199,503,700	0	0	0	199,503,700
投資有価証券	774,496,300	0	0	0	774,496,300
基本財産合計	974,000,000	0	0	0	974,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	8,108,730	2,573,480	0	0	10,682,210
施設整備引当資産	0	71,800,000	0	0	71,800,000
ぐんま総合情報センター引当資産	0	0	0	0	0
特定資産合計	8,108,730	74,373,480	0	0	82,482,210
(3) その他固定資産					
建物	0	6,505,337	0	0	6,505,337
構築物	0	1,903,188	0	0	1,903,188
車両運搬具	0	0	1	0	1
什器備品	0	0	91,529	0	91,529
機械設備	0	10,044	0	0	10,044
水道施設負担金	0	15,847	0	0	15,847
電話加入権	0	0	478,023	0	478,023
保証金	0	4,700,000	0	0	4,700,000
投資有価証券	30,000,000	0	0	0	30,000,000
預託金	0	0	13,390	0	13,390
その他固定資産合計	30,000,000	13,134,416	582,943	0	43,717,359
固定資産合計	1,012,108,730	87,507,896	582,943	0	1,100,199,569
資産合計	1,018,250,261	152,497,555	60,770,490	0	1,231,518,306
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	6,674,094	5,787,022	3,696,099	0	16,157,215
前受会費	0	0	0	0	0
預り金	△ 333,140	4,672,247	256,790	0	4,595,897
仮受金	0	0	0	0	0
未払法人税	0	210,000	0	0	210,000
未払消費税	0	0	2,412,700	0	2,412,700
流動負債合計	6,340,954	10,669,269	6,365,589	0	23,375,812
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,108,730	2,573,480	0	0	10,682,210
固定負債合計	8,108,730	2,573,480	0	0	10,682,210
負債合計	14,449,684	13,242,749	6,365,589	0	34,058,022
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	974,000,000	0	0	0	974,000,000
(うち基本財産への充当額)	(974,000,000)	(0)	(0)	(0)	(974,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	29,800,577	139,254,806	54,404,901	0	223,460,284
(うち特定資産への充当額)	(0)	(71,800,000)	(0)	(0)	(71,800,000)
正味財産合計	1,003,800,577	139,254,806	54,404,901	0	1,197,460,284
負債及び正味財産合計	1,018,250,261	152,497,555	60,770,490	0	1,231,518,306

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益財団法人 群馬県観光物産国際協会

(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			
①基本財産運用益	13,465,030	15,021,899	△ 1,556,869
②特定資産運用益	357,062	1,073,650	△ 716,588
③受取会費	11,544,240	14,183,940	△ 2,639,700
・正会員受取会費	11,104,240	13,863,940	△ 2,759,700
・賛助会員受取会費	440,000	320,000	120,000
④事業収益	175,782,008	134,405,152	41,376,856
・国際交流事業収益	1,056,457	1,293,296	△ 236,839
・物産販売事業収益	133,649,771	84,994,355	48,655,416
・物産振興事業収益	21,225,736	26,191,401	△ 4,965,665
・旅行業事業収益	9,787,956	11,974,861	△ 2,186,905
・観光施設事業収益	10,062,088	9,951,239	110,849
⑤受取補助金等	144,112,716	145,062,649	△ 949,933
・受取県補助金	48,210,000	50,043,000	△ 1,833,000
・受取県受託収益	88,274,367	83,100,096	5,174,271
・受取地方公共団体受託収益	0	7,204,804	△ 7,204,804
・受取民間受託収益	6,600,567	4,648,082	1,952,485
・受取民間助成金	1,027,782	66,667	961,115
⑥受取負担金	34,044,240	51,413,400	△ 17,369,160
・受取県負担金	17,430,000	27,100,000	△ 9,670,000
・受取会員負担金	15,502,000	22,730,300	△ 7,228,300
・受取負担金	597,000	1,017,000	△ 420,000
・こけしコンクール市町村負担金	180,000	180,000	0
・こけしコンクール団体負担金	335,240	386,100	△ 50,860
⑦受取寄付金	0	49,853,137	△ 49,853,137
⑧雑収益	1,645,119	1,600,683	44,436
・受取利息	25,166	224,676	△ 199,510
・雑収益	925,822	1,136,007	△ 210,185
・返還金収益	454,131		454,131
・有価証券運用益	240,000	240,000	0
経常収益計	380,950,415	412,614,510	△ 31,664,095
(2) 経常費用			
①事業費	366,562,814	357,591,518	8,971,296
・役員報酬	7,095,600	7,008,000	87,600
・給料手当	124,560,143	133,633,173	△ 9,073,030
・臨時雇賃金	6,500,100	5,859,580	640,520
・退職給付費用	1,493,328	2,318,053	△ 824,725
・福利厚生費	17,915,699	21,174,762	△ 3,259,063
・会議費	361,964	1,834,071	△ 1,472,107
・旅費交通費	6,014,425	8,361,189	△ 2,346,764
・通信運搬費	3,018,650	3,566,179	△ 547,529
・減価償却費	974,431	711,806	262,625
・消耗品費	11,420,999	6,347,752	5,073,247
・修繕費	2,332,299	1,112,500	1,219,799
・印刷製本費	6,630,574	4,576,466	2,054,108
・燃料費	377,592	424,890	△ 47,298
・光熱水料費	3,928,212	3,115,599	812,613
・賃借料	8,824,180	9,890,302	△ 1,066,122
・保険料	311,901	215,716	96,185
・諸謝金支出	1,211,165	1,526,272	△ 315,107
・租税公課	3,136,855	2,701,103	435,752
・支払負担金	20,372,232	27,162,360	△ 6,790,128
・支払助成金	1,365,945	3,041,765	△ 1,675,820
・広告宣伝費	8,045,461	16,266,070	△ 8,220,609
・委託費	6,939,969	8,538,013	△ 1,598,044
・商品仕入代	111,344,923	75,618,328	35,726,595
・医療費補填金支出	4,878,000	2,983,000	1,895,000
・貸倒損失	678,253	0	678,253
・雑費	6,829,914	9,604,569	△ 2,774,655

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	5,633,546	13,556,894	△ 7,923,348
・ 役員報酬	788,400	1,752,000	△ 963,600
・ 給料手当	2,618,313	4,892,889	△ 2,274,576
・ 退職給付費用	38,260	185,147	△ 146,887
・ 福利厚生費	306,355	805,340	△ 498,985
・ 会議費	5,933	216,817	△ 210,884
・ 旅費交通費	1,097,749	947,297	150,452
・ 通信運搬費	66,558	163,148	△ 96,590
・ 減価償却費	6,567	10,490	△ 3,923
・ 消耗品費	75,089	178,670	△ 103,581
・ 修繕費	6,441	70,731	△ 64,290
・ 印刷製本費	14,696	306,300	△ 291,604
・ 燃料費	21,133	40,475	△ 19,342
・ 光熱水料費	18,958	35,675	△ 16,717
・ 賃借料	230,140	561,985	△ 331,845
・ 保険料	9,907	144,070	△ 134,163
・ 諸謝金支出	0	10,582	△ 10,582
・ 租税公課	251,360	826,245	△ 574,885
・ 支払負担金	8,268	118,500	△ 110,232
・ 雑費	69,419	2,290,533	△ 2,221,114
経常費用計	372,196,360	371,148,412	1,047,948
当期経常増減額	8,754,055	41,466,098	△ 32,712,043
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①施設整備引当金取崩額	0	67,800,000	△ 67,800,000
②ぐんま総合情報センター引当金取崩額	0	1,670,847	△ 1,670,847
経常外収益計	0	69,470,847	△ 69,470,847
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	69,470,847	△ 69,470,847
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,754,055	110,936,945	△ 102,182,890
一般正味財産期首残高	214,706,229	103,769,284	110,936,945
一般正味財産期末残高	223,460,284	214,706,229	8,754,055
II 指定正味財産増減の部			
指定受取寄附金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	974,000,000	974,000,000	0
指定正味財産期末残高	974,000,000	974,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,197,460,284	1,188,706,229	8,754,055

正味財産増減計算書内訳書
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益財団法人 群馬県観光物産国際協会

(単位:円)

Table with columns for 科目, 公益目的事業会計 (International Exchange, Sightseeing Promotion, Common, Subtotal), 収益事業等会計 (Product Sales, Travel, Sightseeing, Common, Subtotal), 法人会計 (管理費), 内部取引消去, and 合計. Rows include 一般正味財産増減の部, 1. 経常増減の部, (1) 経常収益, (2) 経常費用, 2. 経常外増減の部, 指定正味財産増減の部, and 正味財産期末残高.

財産目録

平成26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	手元現金(法人会計)	運転資金として保有している	100,000
	"	" (収益事業会計)	"	2,449,712
	現金預金	普通預金 群馬銀行	"	61,842,560
	"	普通預金 東和銀行	"	0
	"	定期預金 群馬銀行	"	27,385,938
	売掛金	ぐんま総合情報センター	クレジットカード売上	279,599
	商品	ぐんま総合情報センター	棚卸資産	2,221,030
	立替金	高崎観光案内所他	高崎観光案内所電気代高崎市負担分他	71,007
	未収金	群馬県他	事業に係る委託料他	36,968,891
流動資産合計				131,318,737
(固定資産)				
基本財産	定期預金	群馬銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	199,503,700
	投資有価証券	群馬銀行県庁支店	"	374,496,300
	"	野村証券高崎支店	"	200,000,000
	"	みずほ証券高崎支店	"	200,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 群馬銀行	プロパー職員に対する退職金支払のための資金	10,682,210
	施設整備引当資産	定期預金 群馬銀行	観光施設事業の管理運営のための資金	31,800,000
	"	公社債 野村証券高崎支店	"	40,000,000
その他	車両運搬具	公用車1台	管理運営の用に供している	1
固定資産	什器備品	受付カウンター他	"	91,529
	電話加入権	027-243-7271他4回線	"	478,023
	預託金	公用車リサイクル預託金	"	13,390
	建物	榛名湖オートキャンプ場付属建物	観光施設の管理運営の用に供している	6,505,337
	構築物	榛名湖オートキャンプ場電気設備他	"	1,903,188
	機械設備	榛名湖オートキャンプ場管理ゲート	"	10,044
	水道施設負担金	榛名湖オートキャンプ場上下水道負担金	"	15,847
	保証金	弁済業務保証金他	旅行業事業の用に供する	4,700,000
	投資有価証券	株式 (株)エフエム群馬、武尊山観光開発(株)	運用益を公益目的事業の財源として使用している	30,000,000
固定資産合計				1,100,199,569
資産合計				1,231,518,306
(流動負債)				
	未払金	職員に対する未払額他	嘱託職員3月分給与他	16,157,215
	預り金	源泉徴収所得税他	温泉宿泊券、源泉所得税等の預り金	4,595,897
	未払法人税	国税庁に対する未払額	決算において確定した未払法人税	210,000
	未払消費税	国税庁に対する未払額	決算において確定した未払消費税	2,412,700
流動負債合計				23,375,812
(固定負債)				
	退職給付引当金	プロパー職員に対するもの	プロパー職員に対する退職金の支払のための資金	10,682,210
固定負債合計				10,682,210
負債合計				34,058,022
正味財産				1,197,460,284

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
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
先入先出法による低価格法
- (3) 固定資産の減価償却方法について
定額法
- (4) 引当金の計上基準について
退職給与引当金・・・期末退職給与金の要支給額の100%を計上
- (5) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引は通常の賃貸借処理方法を適用
- (6) 消費税等の会計処理
税抜法

2 会計方針の変更

公益財団法人移行手続きのため、前期より公益法人会計基準（平成20年4月11日制定、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用した。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加高	当期減少高	当期末残高
定期預金	199,503,700	0	0	199,503,700
有価証券	774,496,300	0	0	774,496,300
小 計（基本財産）	974,000,000	0	0	974,000,000
退職給付引当資産	13,112,400	1,161,538	△ 3,591,728	10,682,210
施設整備引当資産	69,800,000	2,000,000	0	71,800,000
ぐんま総合情報センター引当資産	1,036,795	0	△ 1,036,795	0
小 計（特定資産）	83,949,195	3,161,538	△ 4,628,523	82,482,210
合 計	1,057,949,195	3,161,538	△ 4,628,523	1,056,482,210

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

（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）
定期預金	199,503,700	199,503,700	0	0
有価証券	774,496,300	774,496,300	0	0
小 計（基本財産）	974,000,000	974,000,000	0	0
退職給付引当資産	10,682,210	0	0	10,682,210
施設整備引当資産	71,800,000	0	71,800,000	0
ぐんま総合情報センター引当資産	0	0	0	0
小 計（特定資産）	82,482,210	0	71,800,000	10,682,210
合 計	1,056,482,210	974,000,000	71,800,000	10,682,210

5 担保に供している資産

該当なし

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	9,609,296	3,103,959	6,505,337
機械設備	118,403	108,359	10,044
車両運搬具	158,010	158,009	1
什器備品	2,263,758	2,172,229	91,529
構築物	5,179,832	3,276,644	1,903,188
水道施設負担金	880,924	865,077	15,847
合計	18,210,223	9,684,277	8,525,946

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
売掛金	279,599	0	279,599
未収金	36,968,891	0	36,968,891
立替金	71,007	0	71,007
合計	37,319,497	0	37,319,497

8 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

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第1回群馬県公募公債	149,025,000	150,000,000	975,000
第3回群馬県公募公債	65,473,800	65,500,000	26,200
第5回群馬県公募公債	150,000,000	150,000,000	0
第6回群馬県公募公債	9,997,500	10,000,000	2,500
シルフミテット・シリーズ50029	200,000,000	200,000,000	0
ソフトバンク劣後保証付SFJ優先出資証券	200,000,000	200,000,000	0
合計	774,496,300	775,500,000	1,003,700

10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
受取県補助金（群馬県）	0	48,210,000	△ 48,210,000	0	
受取県受託金（群馬県）	0	88,274,367	△ 88,274,367	0	
合計	0	136,484,367	△ 136,484,367	0	

11 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	13,112,400	1,161,538	3,591,728	0	10,682,210
合計	13,112,400	1,161,538	3,591,728	0	10,682,210

12 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13 関連当事者との取引の内容
該当なし14 重要な後発事象
該当なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりである。

2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記11引当金の明細に記載のとおりである。