

貸借対照表

2024年 3月31日現在

(公財)新潟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	33,810,794	32,546,724	1,264,070
未収金	13,424,076	13,956,917	△ 532,841
前払金	9,960	0	9,960
流動資産合計	47,244,830	46,503,641	741,189
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	191,030,000	32,030,000	159,000,000
普通預金(基)	0	646,200	△ 646,200
投資有価証券	230,000,000	388,353,800	△ 158,353,800
基本財産合計	421,030,000	421,030,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,758,990	9,921,628	837,362
建物	25,951,250	27,706,250	△ 1,755,000
保証金	2,280,000	2,280,000	0
特定資産合計	38,990,240	39,907,878	△ 917,638
(3) その他固定資産			
什器備品	6,080,930	8,338,086	△ 2,257,156
電話加入権	370,552	370,552	0
財政調整資金積立金	79,843,112	78,087,141	1,755,971
その他固定資産合計	86,294,594	86,795,779	△ 501,185
固定資産合計	546,314,834	547,733,657	△ 1,418,823
資産合計	593,559,664	594,237,298	△ 677,634
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,428,057	19,296,259	131,798
前受金	1,400	0	1,400
預り金	1,438,871	830,861	608,010
賞与引当金	3,065,200	2,619,200	446,000
流動負債合計	23,933,528	22,746,320	1,187,208
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,758,990	9,921,628	837,362
固定負債合計	10,758,990	9,921,628	837,362
負債合計	34,692,518	32,667,948	2,024,570
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	421,030,000	421,030,000	0
(うち基本財産への充当額)	(421,030,000)	(421,030,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(28,231,250)	(29,986,250)	(△ 1,755,000)
正味財産合計	558,867,146	561,569,350	△ 2,702,204
負債及び正味財産合計	593,559,664	594,237,298	△ 677,634

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(公財)新潟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	[2,626,193]	[2,841,240]	[△ 215,047]
基本財産受取利息	2,626,193	2,841,240	△ 215,047
特定資産運用益	[150]	[138]	[12]
特定資産受取利息	150	138	12
受取会費	[7,320,000]	[7,610,000]	[△ 290,000]
賛助会員受取会費	7,320,000	7,610,000	△ 290,000
事業収益	[12,496,649]	[9,252,356]	[3,244,293]
観光PR事業収入	277,200	396,000	△ 118,800
観光誘客事業収入	7,904,253	4,758,360	3,145,893
観光客受入環境整備事業	4,315,196	3,832,996	482,200
コンベンション誘致事業収入	0	265,000	△ 265,000
受取補助金等	[230,216,721]	[198,133,027]	[32,083,694]
受取地方公共団体補助金	230,216,721	198,133,027	32,083,694
受取負担金	[10,124]	[11,298]	[△ 1,174]
受取負担金	10,124	11,298	△ 1,174
受取寄付金	[0]	[1,437,000]	[△ 1,437,000]
受取寄付金	0	1,437,000	△ 1,437,000
雑収益	[35,356]	[130,914]	[△ 95,558]
受取利息	2,567	1,714	853
雑収益	32,789	129,200	△ 96,411
経常収益計	252,705,193	219,415,973	33,289,220
(2) 経常費用			
事業費	[222,750,503]	[178,812,340]	[43,938,163]
役員報酬	9,936,000	9,936,000	0
給料手当	44,177,598	45,450,648	△ 1,273,050
臨時雇賃金	3,009,560	2,822,520	187,040
福利厚生費	12,063,140	11,781,029	282,111
会議費	415,778	626,125	△ 210,347
旅費交通費	5,342,901	4,306,067	1,036,834
通信運搬費	1,603,886	1,284,947	318,939
広告料	1,027,600	2,323,000	△ 1,295,400
減価償却費	4,012,156	3,003,822	1,008,334
消耗品費	8,875,363	3,393,572	5,481,791
修繕費	0	60,500	△ 60,500
印刷製本費	4,120,726	1,809,962	2,310,764
光熱水料費	2,525,326	2,416,673	108,653
使用料・賃借料	27,497,973	26,485,703	1,012,270
保険料	241,390	239,330	2,060
報償費	2,094,365	2,080,952	13,413
租税公課	723,800	741,250	△ 17,450

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	2,822,310	2,482,577	339,733
支払助成金	65,380,867	36,711,934	28,668,933
支払補助金	6,550,083	4,590,220	1,959,863
委託費	18,151,624	14,574,819	3,576,805
手数料	217,057	5,390	211,667
食糧費	1,961,000	1,685,300	275,700
管理費	[32,656,894]	[38,021,337]	[△ 5,364,443]
役員報酬	1,104,000	1,104,000	0
給料手当	2,745,118	2,634,949	110,169
賞与引当金繰入額	3,065,200	2,619,200	446,000
退職給付費用	837,362	1,192,315	△ 354,953
福利厚生費	799,589	793,097	6,492
会議費	449,918	613,112	△ 163,194
旅費交通費	392,347	198,988	193,359
通信運搬費	78,368	78,838	△ 470
消耗品費	268,810	35,066	233,744
修繕費	0	90,200	△ 90,200
印刷製本費	117,480	264,000	△ 146,520
燃料費	223,668	210,617	13,051
光熱水料費	567,132	619,833	△ 52,701
使用料・賃借料	991,413	2,337,844	△ 1,346,431
租税公課	5,350	378,900	△ 373,550
支払負担金	19,354,103	23,055,065	△ 3,700,962
委託費	1,449,096	1,583,446	△ 134,350
手数料	207,940	211,867	△ 3,927
経常費用計	255,407,397	216,833,677	38,573,720
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,702,204	2,582,296	△ 5,284,500
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,702,204	2,582,296	△ 5,284,500
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,702,204	2,582,296	△ 5,284,500
一般正味財産期首残高	140,539,350	137,957,054	2,582,296
一般正味財産期末残高	137,837,146	140,539,350	△ 2,702,204
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	421,030,000	421,030,000	0
指定正味財産期末残高	421,030,000	421,030,000	0
III 正味財産期末残高	558,867,146	561,569,350	△ 2,702,204

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(公財)新潟観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	公益事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公益事業1	公益事業2	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	[23]	[0]	[0]	[23]	[2,626,170]	[0]	[2,626,193]
基本財産受取利息	23	0	0	23	2,626,170	0	2,626,193
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[150]	[0]	[150]
特定資産受取利息	0	0	0	0	150	0	150
受取会費	[0]	[7,320,000]	[0]	[7,320,000]	[0]	[0]	[7,320,000]
賛助会員受取会費	0	7,320,000	0	7,320,000	0	0	7,320,000
事業収益	[12,496,649]	[0]	[0]	[12,496,649]	[0]	[0]	[12,496,649]
観光PR事業収入	277,200	0	0	277,200	0	0	277,200
観光誘客事業収入	7,904,253	0	0	7,904,253	0	0	7,904,253
観光客受入環境整備事業	4,315,196	0	0	4,315,196	0	0	4,315,196
受取補助金等	[97,898,068]	[105,001,378]	[0]	[202,899,446]	[27,317,275]	[0]	[230,216,721]
受取地方公共団体補助金	97,898,068	105,001,378	0	202,899,446	27,317,275	0	230,216,721
受取負担金	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,124]	[0]	[10,124]
受取負担金	0	0	0	0	10,124	0	10,124
雑収益	[18,385]	[16,000]	[0]	[34,385]	[971]	[0]	[35,356]
受取利息	1,596	0	0	1,596	971	0	2,567
雑収益	16,789	16,000	0	32,789	0	0	32,789
経常収益計	110,413,125	112,337,378	0	222,750,503	29,954,690	0	252,705,193
(2) 経常費用							
事業費	[110,413,125]	[112,337,378]	[0]	[222,750,503]	[0]	[0]	[222,750,503]
役員報酬	7,728,000	2,208,000	0	9,936,000	0	0	9,936,000
給料手当	26,334,326	17,843,272	0	44,177,598	0	0	44,177,598
臨時雇賃金	3,009,560	0	0	3,009,560	0	0	3,009,560
福利厚生費	7,324,400	4,738,740	0	12,063,140	0	0	12,063,140
会議費	224,023	191,755	0	415,778	0	0	415,778
旅費交通費	1,347,510	3,995,391	0	5,342,901	0	0	5,342,901
通信運搬費	932,239	671,647	0	1,603,886	0	0	1,603,886
広告料	879,100	148,500	0	1,027,600	0	0	1,027,600
減価償却費	4,012,156	0	0	4,012,156	0	0	4,012,156
消耗品費	4,682,306	4,193,057	0	8,875,363	0	0	8,875,363
印刷製本費	3,394,121	726,605	0	4,120,726	0	0	4,120,726
光熱水料費	2,525,326	0	0	2,525,326	0	0	2,525,326
使用料・賃借料	20,035,382	7,462,591	0	27,497,973	0	0	27,497,973
保険料	188,400	52,990	0	241,390	0	0	241,390
報償費	2,062,874	31,491	0	2,094,365	0	0	2,094,365
租税公課	723,800	0	0	723,800	0	0	723,800
支払負担金	2,004,985	817,325	0	2,822,310	0	0	2,822,310
支払助成金	795,980	64,584,887	0	65,380,867	0	0	65,380,867
支払補助金	4,864,083	1,686,000	0	6,550,083	0	0	6,550,083
委託費	15,166,497	2,985,127	0	18,151,624	0	0	18,151,624
手数料	217,057	0	0	217,057	0	0	217,057
食糧費	1,961,000	0	0	1,961,000	0	0	1,961,000
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[32,656,894]	[0]	[32,656,894]
役員報酬	0	0	0	0	1,104,000	0	1,104,000
給料手当	0	0	0	0	2,745,118	0	2,745,118
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	3,065,200	0	3,065,200
退職給付費用	0	0	0	0	837,382	0	837,382
福利厚生費	0	0	0	0	799,589	0	799,589
会議費	0	0	0	0	419,918	0	419,918
旅費交通費	0	0	0	0	392,347	0	392,347
通信運搬費	0	0	0	0	78,368	0	78,368
消耗品費	0	0	0	0	268,810	0	268,810
印刷製本費	0	0	0	0	117,480	0	117,480
燃料費	0	0	0	0	223,668	0	223,668
光熱水料費	0	0	0	0	567,132	0	567,132
使用料・賃借料	0	0	0	0	991,413	0	991,413
租税公課	0	0	0	0	5,350	0	5,350
支払負担金	0	0	0	0	19,354,103	0	19,354,103
委託費	0	0	0	0	1,449,096	0	1,449,096
手数料	0	0	0	0	207,940	0	207,940
経常費用計	110,413,125	112,337,378	0	222,750,503	32,656,894	0	255,407,397
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	△ 2,702,204	0	△ 2,702,204
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	△ 2,702,204	0	△ 2,702,204
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 2,702,204	0	△ 2,702,204
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 2,702,204	0	△ 2,702,204
一般正味財産期首残高	△ 1,004,681,014	△ 541,123,474	1,772,245,126	226,440,638	△ 85,901,288	0	140,539,350
一般正味財産期末残高	△ 1,004,681,014	△ 541,123,474	1,772,245,126	226,440,638	△ 88,603,492	0	137,837,146
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	421,030,000	0	421,030,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	421,030,000	0	421,030,000
III 正味財産期末残高	△ 1,004,681,014	△ 541,123,474	1,772,245,126	226,440,638	332,426,508	0	558,867,146

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
原価基準による移動平均法
- (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
定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
退職金の支給に備えるため当期末における要支給額を基に引当を行っている。
- 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理

2. 会計方針の変更

該当なし

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	32,030,000	159,000,000	0	191,030,000
普通預金	646,200	28,982,600	29,628,800	0
投資有価証券	388,353,800	0	158,353,800	230,000,000
小計	421,030,000	187,982,600	187,982,600	421,030,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,921,628	837,362	0	10,758,990
建物	27,706,250	0	1,755,000	25,951,250
保証金	2,280,000	0	0	2,280,000
小計	39,907,878	837,362	1,755,000	38,990,240
合計	460,937,878	188,819,962	189,737,600	460,020,240

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	191,030,000	191,030,000	-	-
普通預金	0	0	-	-
投資有価証券	230,000,000	230,000,000	-	-
小計	421,030,000	421,030,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	10,758,990	-	-	10,758,990
建物	25,951,250	-	25,951,250	-
保証金	2,280,000	-	2,280,000	-
長期貸付金	0	-	0	-
小計	38,990,240	0	28,231,250	10,758,990
合計	460,020,240	421,030,000	28,231,250	10,758,990

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
 固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	65,000,000	39,048,750	25,951,250
什器備品	11,184,567	5,103,637	6,080,930
合計	76,184,567	44,152,387	32,032,180

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
未収金	13,424,076	0	13,424,076
合計	13,424,076	0	13,424,076

8. 保証債務等の偶発債務
 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
新潟県令和2年度第1回公募公債	150,000,000	135,157,350	-14,842,650
第20回静岡県公募公債	80,000,000	82,888,880	2,888,880
合計	230,000,000	218,046,230	-11,953,770

10. 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
運営補助金	新潟市	0	147,053,857	147,053,857	0	一般正味財産
MICE補助金	新潟市	0	65,775,403	65,775,403	0	一般正味財産
新潟市文化・スポーツミッション事業補助金	新潟市	0	4,874,716	4,874,716	0	一般正味財産
観光客おもてなし態勢促進事業補助金	新潟市	0	3,986,384	3,986,384	0	一般正味財産
魅力発信・誘客促進事業補助金	新潟市	0	2,824,111	2,824,111	0	一般正味財産
広域連携誘客事業補助金	新潟市	0	1,238,420	1,238,420	0	一般正味財産
外国人誘客促進事業補助金	新潟市	0	3,963,830	3,963,830	0	一般正味財産
新潟・佐渡旅行商品奨励金事業補助金	新潟市	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
合計		0	230,216,721	230,216,721	0	

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (単位 億円)	事業内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引 金額 (単位 円)	科目	期末 残高 (単位 円)
						役員 の 業務等	事業上 の関係				
支配法人	新潟市	新潟市中央区学校町通1番町602番地1	20,106	地方公共団体	—	評議員1名 理事1名 監事1名	補助金 交付者	補助金 の受入	230,216,721	受取補助 金等	0

13. 重要な後発事象
 該当なし

14. その他
 該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

注記3にて記載している

2. 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		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,619,200	3,065,200	2,619,200		3,065,200
退職給付引当金	9,921,628	837,362	0		10,758,990

・公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得不可欠特定財産	公益認定後取得不可欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
建物			845㎡ 鉄骨造2階建て 新潟市西区山田2307-272 新潟ふるさと村敷地内 25,951,250円	公益事業
保証金			ETC預託金 80,000円	公益事業
保証金			全国旅行業協会保証金 2,200,000円	公益事業
合計			28,231,250円	

財産目録

2024年 3月31日現在

(公財)新潟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		手元保管	運転資金として	60,000
預金		普通預金		33,750,794
		第四北越・本店		1,746,035
		第四北越・出張所1077762		7,598,275
		新潟信用金庫		50,389
		新潟懸信0410008		47,254
		第四・市役所1049313		20,000,000
		大光銀行		152,676
		第四北越コミッション		4,156,165
未収金				13,424,076
観光親善大使派遣				58,000
ホームページ運営				79,200
新潟・佐渡旅商交付				500,000
案内所管理・運営				14,231
駐車場管理・運営				74,500
みなとまち新潟観光推進事業				185,400
補助金				12,512,745
前払金				9,960
流動資産合計				47,244,830
(固定資産)				
基本財産				
定期預金				191,030,000
大光銀行				10,000,000
新潟信用金庫				2,030,000
第四北越 新潟				179,000,000
投資有価証券				230,000,000
静岡県第20回20年公募公債				80,000,000
新潟県令和2年度第1回公募公債				150,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				10,758,990
第四・定期預金				5,741,418
退職給付引当資産(他)				4,180,360
退職(第四1077)				837,212
建物				25,951,250
建物(一般)				25,951,250
保証金				2,280,000
ETC預託金				80,000
全国旅行業協会保証金				2,200,000
その他固定資産				
什器備品				6,080,930
電話加入権				370,552
財政調整資金積立金				79,843,112
第四北越・本店				1,755,000
第四北越・1043699				58,084,907
第四北越・新潟支店				20,003,205
固定資産合計				546,314,834
資産合計				593,559,664

(流動負債)				
	未払金			19,428,057
	国内航空路集客			192,000
	観光親善大使派遣			169,300
	地域魅力発見（観写コ・機関誌）			510,620
	ホームページ運営			1,603,800
	訪日外国人			148,500
	旅行商品造成報奨金			997,540
	案内所管理・運営			1,928,704
	情報館管理・運営			151,776
	駐車場管理・運営			6,861
	みなとまち新潟観光推進事業			192,304
	コンベンションホール事業			146,005
	コンベンション補助金交付			2,624,080
	国際コンベンション支援事業			170,665
	事務局管理費			5,889,979
	OA機器管理・運用			69,788
	精算金			3,961,024
	サイネージ			124,049
	コミッション			541,062
	前受金			1,400
	預り金			1,438,871
	所得税			112,478
	社会保険料			1,157,093
	住民税			169,300
	賞与引当金			3,065,200
	流動負債合計			23,933,528
(固定負債)				
	退職給付引当金			10,758,990
	固定負債合計			10,758,990
	負債合計			34,692,518
	正味財産			558,867,146