

平成29年度  
決算報告書

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
正味財産増減計算書内訳書  
財務諸表に対する注記  
附属明細書  
財産目録

公益財団法人 新潟観光コンベンション協会

# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	57,290,490	38,556,618	18,733,872
未 収 金	14,089,238	20,248,344	△ 6,159,106
前 払 金	558,701	468,496	90,205
立 替 金	0	277,040	△ 277,040
流動資産合計	71,938,429	59,550,498	12,387,931
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	12,030,000	12,030,000	0
普 通 預 金 ( 基 )	658,200	658,200	0
投 資 有 価 証 券	408,341,800	408,341,800	0
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	6,113,853	5,739,017	374,836
建 物	36,481,250	38,236,250	△ 1,755,000
保 証 金	2,280,000	2,280,000	0
長 期 貸 付 金	0	0	0
特定資産合計	44,875,103	46,255,267	△ 1,380,164
(3) その他固定資産			
電 話 加 入 権	370,552	370,552	0
財 政 調 整 資 金 積 立 金	39,398,202	37,641,034	1,757,168
伝 統 芸 能 育 成 積 立 預 金	0	387,853	△ 387,853
その他固定資産合計	39,768,754	38,399,439	1,369,315
固定資産合計	505,673,857	505,684,706	△ 10,849
資産合計	577,612,286	565,235,204	12,377,082
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	46,878,201	35,049,150	11,829,051
前 受 金	94,000	76,500	17,500
預 り 金	1,311,041	769,661	541,380
流動負債合計	48,283,242	35,895,311	12,387,931
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	6,113,853	5,739,017	374,836
固定負債合計	6,113,853	5,739,017	374,836
負債合計	54,397,095	41,634,328	12,762,767
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	102,185,191	102,570,876	△ 385,685
38,761,250	40,516,250	△ 1,755,000	
正味財産合計	523,215,191	523,600,876	△ 385,685
負債及び正味財産合計	577,612,286	565,235,204	12,377,082

## 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産運用益	4,631,303	4,633,124	△ 1,821
基本財産受取利息	4,631,303	4,633,124	△ 1,821
特定資産運用益	573	861	△ 288
特定資産受取利息	573	861	△ 288
受取会費	8,650,000	8,751,000	△ 101,000
賛助会員受取会費	8,650,000	8,751,000	△ 101,000
事業収益	52,176,799	29,792,067	22,384,732
観光事業収入	52,176,799	29,792,067	22,384,732
コンベンション事業収入	0	0	0
受取補助金等	223,933,704	246,213,941	△ 22,280,237
受取地方公共団体補助金	223,933,704	246,213,941	△ 22,280,237
受取民間補助金	0	0	0
受取民間助成金	0	0	0
受取負担金	10,324	10,029	295
受取負担金	10,324	10,029	295
雑収益	2,700	14,490	△ 11,790
受取利息	2,700	6,001	△ 3,301
雑収益	0	8,489	△ 8,489
<b>経常収益計</b>	<b>289,405,403</b>	<b>289,415,512</b>	<b>△ 10,109</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	237,823,090	246,176,061	△ 8,352,971
役員報酬	3,672,000	3,672,000	0
給料手当	47,916,563	51,376,721	△ 3,460,158
臨時雇賃金	3,590,000	3,500,466	89,534
福利厚生費	14,837,514	15,680,557	△ 843,043
会議費	3,264,098	3,418,300	△ 154,202
旅費交通費	10,426,369	10,150,277	276,092
通信運搬費	2,370,859	2,070,183	300,676
広告料	11,977,880	3,823,550	8,154,330
減価償却費	1,755,000	1,755,000	0
消耗品費	7,859,201	5,817,130	2,042,071
修繕費	155,304	1,012,284	△ 856,980
印刷製本費	7,632,443	8,701,446	△ 1,069,003
燃料費	11,366	9,157	2,209
光熱水料費	1,787,151	1,878,193	△ 91,042
賃借料	24,573,244	18,932,746	5,640,498
保険料	401,610	371,335	30,275
諸謝金	3,911,027	3,849,681	61,346
租税公課	919,100	817,300	101,800
支払負担金	4,644,392	11,898,489	△ 7,254,097
支払助成金	46,991,356	60,115,426	△ 13,124,070
委託費	37,447,363	35,741,743	1,705,620
雑費	0	181,625	△ 181,625
手数料	881,674	817,845	63,829
食糧費	797,576	584,607	212,969

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	51,967,998	42,336,164	9,631,834
役員報酬	408,000	408,000	0
給料手当	1,242,329	1,015,041	227,288
臨時雇賃金	2,908,800	2,510,750	398,050
退職給付費用	374,836	861	373,975
福利厚生費	549,033	474,809	74,224
会議費	375,216	313,545	61,671
旅費交通費	1,779,348	850,490	928,858
通信運搬費	98,613	97,063	1,550
広告料	54,000	54,000	0
消耗品費	153,474	54,481	98,993
修繕費	63,720	32,400	31,320
印刷製本費	422,676	739,302	△ 316,626
燃料費	240,871	238,083	2,788
光熱水料費	312,205	312,116	89
賃借料	1,864,192	373,193	1,490,999
租税公課	1,090,000	981,600	108,400
支払負担金	31,586,351	32,647,628	△ 1,061,277
委託費	8,173,924	945,630	7,228,294
雑費	0	11,372	△ 11,372
手数料	270,410	275,800	△ 5,390
<b>経常費用計</b>	<b>289,791,088</b>	<b>288,512,225</b>	<b>1,278,863</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 385,685	903,287	△ 1,288,972
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 385,685</b>	<b>903,287</b>	<b>△ 1,288,972</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 385,685</b>	<b>903,287</b>	<b>△ 1,288,972</b>
一般正味財産期首残高	102,570,876	101,667,589	903,287
一般正味財産期末残高	102,185,191	102,570,876	△ 385,685
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>523,215,191</b>	<b>523,600,876</b>	<b>△ 385,685</b>

正味財産増減計算書 内訳書  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公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	0	0	0	0	4,631,303	0	4,631,303
基本財産受取利息	0	0	0	0	4,631,303	0	4,631,303
特定資産運用益	0	0	0	0	573	0	573
特定資産受取利息	0	0	0	0	573	0	573
受取会費	6,477,120	2,172,880	0	8,650,000	0	0	8,650,000
賛助会員受取会費	6,477,120	2,172,880	0	8,650,000	0	0	8,650,000
事業収益	52,176,799	0	0	52,176,799	0	0	52,176,799
観光事業収入	52,176,799	0	0	52,176,799	0	0	52,176,799
受取補助金等	0	0	176,996,291	176,996,291	46,937,413	0	223,933,704
受取地方公共団体補助金	0	0	176,996,291	176,996,291	46,937,413	0	223,933,704
受取民間補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	10,324	0	10,324
受取負担金	0	0	0	0	10,324	0	10,324
雑収益	0	0	0	0	2,700	0	2,700
受取利息	0	0	0	0	2,700	0	2,700
雑収益	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>58,653,919</b>	<b>2,172,880</b>	<b>176,996,291</b>	<b>237,823,090</b>	<b>51,582,313</b>	<b>0</b>	<b>289,405,403</b>
(2) 経常費用							
事業費	170,384,606	67,438,484	0	237,823,090	0	0	237,823,090
役員報酬	2,856,000	816,000	0	3,672,000	0	0	3,672,000
給料手当	28,471,810	19,444,753	0	47,916,563	0	0	47,916,563
臨時雇賃金	3,590,000	0	0	3,590,000	0	0	3,590,000
福利厚生費	8,886,298	5,951,216	0	14,837,514	0	0	14,837,514
会議費	3,167,838	96,260	0	3,264,098	0	0	3,264,098
旅費交通費	8,871,831	1,554,538	0	10,426,369	0	0	10,426,369
通信運搬費	1,838,542	532,317	0	2,370,859	0	0	2,370,859
広告料	11,967,880	10,000	0	11,977,880	0	0	11,977,880
減価償却費	1,755,000	0	0	1,755,000	0	0	1,755,000
消耗品費	6,011,547	1,847,654	0	7,859,201	0	0	7,859,201
修繕費	155,304	0	0	155,304	0	0	155,304
印刷製本費	4,327,194	3,305,249	0	7,632,443	0	0	7,632,443
燃料費	11,366	0	0	11,366	0	0	11,366
光熱水料費	1,787,151	0	0	1,787,151	0	0	1,787,151
賃借料	20,657,013	3,916,231	0	24,573,244	0	0	24,573,244
保険料	384,780	16,830	0	401,610	0	0	401,610
諸謝金	3,854,230	56,797	0	3,911,027	0	0	3,911,027
租税公課	919,100	0	0	919,100	0	0	919,100
支払負担金	3,736,300	908,092	0	4,644,392	0	0	4,644,392
支払助成金	19,168,309	27,823,047	0	46,991,356	0	0	46,991,356
委託費	36,287,863	1,159,500	0	37,447,363	0	0	37,447,363
雑費	0	0	0	0	0	0	0
手数料	881,674	0	0	881,674	0	0	881,674
食糧費	797,576	0	0	797,576	0	0	797,576

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計			
管理費					51,967,998	0	51,967,998
役員報酬					408,000	0	408,000
給料手当					1,242,329	0	1,242,329
臨時雇賃金					2,908,800	0	2,908,800
退職給付費用					374,836	0	374,836
福利厚生費					549,033	0	549,033
会議費					375,216	0	375,216
旅費交通費					1,779,348	0	1,779,348
通信運搬費					98,613	0	98,613
広告料					54,000	0	54,000
消耗品費					153,474	0	153,474
修繕費					63,720	0	63,720
印刷製本費					422,676	0	422,676
燃料費					240,871	0	240,871
光熱水料費					312,205	0	312,205
賃借料					1,864,192	0	1,864,192
租税公課					1,090,000	0	1,090,000
支払負担金					31,586,351	0	31,586,351
委託費					8,173,924	0	8,173,924
雑費					0	0	0
手数料					270,410	0	270,410
<b>経常費用計</b>	170,384,606	67,438,484	0	237,823,090	51,967,998	0	289,791,088
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 111,730,687	△ 65,265,604	176,996,291	0	△ 385,685	0	△ 385,685
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	△ 111,730,687	△ 65,265,604	176,996,291	0	△ 385,685	0	△ 385,685
<b>2. 経常外増減の部</b>							
(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
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	△ 111,730,687	△ 65,265,604	176,996,291	0	△ 385,685	0	△ 385,685
一般正味財産期首残高	△ 558,507,526	△ 298,262,271	1,082,094,040	225,324,243	△ 122,753,367	0	102,570,876
一般正味財産期末残高	△ 670,238,213	△ 363,527,875	1,259,090,331	225,324,243	△ 123,139,052	0	102,185,191
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	△ 670,238,213	△ 363,527,875	1,259,090,331	225,324,243	297,890,948	0	523,215,191

## 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。
- (5) リース取引の処理方法  
該当なし
- (6) 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	12,030,000	0	0	12,030,000
普通預金	658,200	0	0	658,200
投資有価証券	408,341,800	0	0	408,341,800
小計	421,030,000	0	0	421,030,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,739,017	374,836	0	6,113,853
建物	38,236,250	0	1,755,000	36,481,250
保証金	2,280,000	0	0	2,280,000
小計	46,255,267	374,836	1,755,000	44,875,103
合計	467,285,267	374,836	1,755,000	465,905,103

### 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	12,030,000	12,030,000	-	-
普通預金	658,200	658,200	-	-
投資有価証券	408,341,800	408,341,800	-	-
小計	421,030,000	421,030,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,113,853	-	-	6,113,853
建物	36,481,250	-	36,481,250	-
保証金	2,280,000	-	2,280,000	-
小計	44,875,103	0	38,761,250	6,113,853
合計	465,905,103	421,030,000	38,761,250	6,113,853

### 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	28,518,750	36,481,250
合計	65,000,000	28,518,750	36,481,250

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	14,089,238	0	14,089,238
前払金	558,701	0	558,701
合計	14,647,939	0	14,647,939

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
第121回 共同発行地方債	28,982,600	29,771,400	788,800
第122回 共同発行地方債	50,000,000	51,480,000	1,480,000
第20回 静岡県公募公債	80,000,000	87,729,440	7,729,440
第297回 利付国債(10年)	14,000,000	14,153,804	153,804
第325回 大阪府公募公債	136,000,000	138,349,536	2,349,536
第62回 利付国債(20年)	79,371,200	83,776,000	4,404,800
平成24年度第1回 新潟県公募公債	19,988,000	20,616,000	628,000
合計	408,341,800	425,876,180	17,534,380

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	168,984,398	168,984,398	0	一般正味財産
M I C E 補助金	新潟市	0	25,394,920	25,394,920	0	一般正味財産
航空路利用旅行商品報 奨金交付事業補助金	新潟市	0	1,732,060	1,732,060	0	一般正味財産
旅行商品造成報奨金 交付事業補助金	新潟市	0	11,856,238	11,856,238	0	一般正味財産
芸妓の舞鑑賞費助成 事業補助金	新潟市	0	25,000	25,000	0	一般正味財産
ガストロミーソーリ ズム推進事業補助金	新潟市	0	15,941,088	15,941,088	0	一般正味財産
合計		0	223,933,704	223,933,704	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  
 該当なし

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	
退職給付引当金	5,739,017	374,836			6,113,853

・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 36,481,250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			40,516,250円	

# 財産目録

平成30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	手元保管	運転資金として	60,000	
	普通預金	普通預金		普通預金	57,230,490
				第四銀行本店	18,790,241
				第四・市役所	4,604,070
				第四・市役所	12,430,580
				新潟信用金庫	51,628
				新潟懸信	49,222
				第四・市役所	1,153,707
				第四・市役所	20,000,000
				大光銀行	151,042
	未収金			14,089,238	
	情報発信事業			116,640	
	訪日外国人集客事業			200,500	
	新潟駅観光案内所管理・運営			1,800	
大型バス駐車場管理・運営		62,000			
地域魅力発見事業		50,000			
にいがた観光親善大使派遣事業		45,000			
補助金		13,613,298			
前払金		558,701			
流動資産合計				71,938,429	
(固定資産)	基本財産	定期預金		421,030,000	
		大光銀行		12,030,000	
		新潟信用金庫		10,000,000	
		普通預金(基)		2,030,000	
		投資有価証券		658,200	
		第121回共同発行地方債		408,341,800	
		第122回共同発行地方債		28,982,600	
		第20回静岡県公募公債		50,000,000	
		第297回利付国債		80,000,000	
		第325回大阪府公募公債		14,000,000	
	平成24年度第1回新潟県公募公債		136,000,000		
	20年第62回利付国債		19,988,000		
	特定資産	退職給付引当資産		79,371,200	
		第四・定期預金		44,875,103	
		退職給付引当資産(他)		6,113,853	
		建物		5,739,590	
		建物(一般)		374,263	
		保証金		36,481,250	
		ETC預託金		36,481,250	
	その他固定資産	全国旅行業協会保証金		2,280,000	
		電話加入権		80,000	
		財政調整資金積立金		2,200,000	
		第四・市役所		39,768,754	
第四・本店			370,552		
北越・新潟			39,398,202		
固定資産合計			505,673,857		
資産合計				577,612,286	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金			46,878,201
	情報発信事業			3,168,844
	広告展開事業			174,420
	国内航空路集客事業			1,320,272
	みなとまち新潟観光推進事業			399,660
	旅行商品造成報奨金交付事業			11,856,238
	訪日旅行者二次交通整備事業			513,529
	食と酒インバウンド交流事業			3,672
	にいがた観光タクシー利用促進事業			231
	新潟駅観光案内所管理・運営			714,108
	新潟市観光情報館管理・運営			205,503
	大型バス駐車場管理・運営			257
	地域魅力発見事業			616,726
	にいがた観光親善大使派遣事業			278,000
	コンベンションセールス事業			181,440
	コンベンション補助金			2,825,500
	コンベンション開催支援			2,154,600
	コンベンション開催歓迎			133,920
	コンベンション開催予定表配布			32,885
	事務局管理費			9,728,803
	OA機器管理・運営事業			120,911
	各団体加入負担金			6,000
	精算金			12,442,682
	前受金			94,000
	預り金			1,311,041
	所得税			91,489
	社会保険料			1,092,352
	住民税			127,200
	流動負債合計			48,283,242
(固定負債)				
	退職給付引当金			6,113,853
	固定負債合計			6,113,853
	負債合計			54,397,095
	正味財産			523,215,191