

# 貸借対照表

令和 5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	373,500,314	299,991,983	73,508,331
未収金	23,420,946	24,945,505	-1,524,559
前払費用	0	40,700	-40,700
仮払金	330,000	323,000	7,000
流動資産合計	397,251,260	325,301,188	71,950,072
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	48,422,596	40,331,617	8,090,979
建 物	171,359,296	175,275,695	-3,916,399
構築物	10,882,215	12,607,578	-1,725,363
什器備品	8,711,794	11,708,195	-2,996,401
特定資産合計	239,375,901	239,923,085	-547,184
(3) その他固定資産			
建 物	46,079,000	0	46,079,000
一括償却資産	2,223,126	2,239,206	-16,080
什器備品	6,205,378	1,967,473	4,237,905
ソフトウェア	274,066	373,726	-99,660
電話加入権	149,968	149,968	0
敷 金	160,000	290,000	-130,000
保証金	2,200,000	2,200,000	0
リース資産	1,038,312	2,171,016	-1,132,704
その他固定資産合計	58,329,850	9,391,389	48,938,461
固定資産合計	552,895,751	504,504,474	48,391,277
資産合計	950,147,011	829,805,662	120,341,349
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	338,852,394	267,898,290	70,954,104
預り金	1,115,931	119,963	995,968
リース債務 (1年以内)	1,038,312	1,132,704	-94,392
流動負債合計	341,006,637	269,150,957	71,855,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	48,422,596	40,331,617	8,090,979
リース債務 (長期)	0	1,038,312	-1,038,312
固定負債合計	48,422,596	41,369,929	7,052,667
負債合計	389,429,233	310,520,886	78,908,347
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)	(190,953,305)	(199,591,468)	(-54,717,163)
正味財産合計	560,717,778	519,284,776	41,433,002
負債及び正味財産合計	950,147,011	829,805,662	120,341,349

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	17,090	0
基本財産受取利息	17,090	17,090	0
受取会費	19,465,000	19,450,000	15,000
市町村受取会費	19,030,000	19,030,000	0
一般会員受取会費	435,000	420,000	15,000
事業収益	44,195,675	20,632,827	23,562,848
旅行業務推進事業収益	8,672,883	3,157,137	5,515,746
二次交通整備事業収益	29,377,902	13,138,279	16,239,623
こうち旅広場管理運営事業収益	4,349,741	2,557,801	1,791,940
物産展事業収益	1,795,149	1,779,610	15,539
受取補助金等	1,133,436,488	948,361,525	185,074,963
高知県補助金	1,122,337,403	930,567,863	191,769,540
高知市補助金	10,000,000	10,000,000	0
その他の補助金	1,099,085	7,793,662	-6,694,577
受取負担金	9,736,115	4,482,000	5,254,115
高知市観光協会負担金	4,550,000	4,250,000	300,000
コンベンションツール作成負担金	106,990	0	106,990
その他の負担金	5,079,125	232,000	4,847,125
受取委託金	780,230	8,901,530	-8,121,300
高知市委託金	780,230	8,901,530	-8,121,300
雑収益	393,928	174,795	219,133
雑収入	393,815	174,725	219,090
受取利息	113	70	43
経常収益計	1,208,024,526	1,002,019,767	206,004,759
(2) 経常費用			
事業費	1,054,518,430	977,559,009	76,959,421
給料手当	175,436,706	164,104,954	11,331,752
臨時雇賃金	44,277,447	18,960,231	25,317,216
退職給付費用	7,887,242	5,854,328	2,032,914
福利厚生費	112,787	134,500	-21,713
報償費	2,676,570	1,299,479	1,377,091
会議費	224,790	127,098	97,692
旅費交通費	18,251,850	8,821,361	9,430,489
交際費	2,539,643	793,960	1,745,683
通信運搬費	5,389,833	4,304,049	1,085,784
減価償却費	21,524,183	27,267,040	-5,742,857

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	1,182,773	1,276,710	-93,937
広告宣伝費	80,436,078	107,353,087	-26,917,009
図書費	192,401	54,186	138,215
修繕費	0	9,185	-9,185
印刷製本費	4,801,940	3,381,620	1,420,320
燃料費	546,058	594,390	-48,332
光熱水料費	7,520,628	0	7,520,628
使用料及び賃借料	6,742,671	6,852,631	-109,960
手数料	13,057,550	6,017,886	7,039,664
保険料	2,215,974	79,064	2,136,910
支払負担金	56,149,433	44,457,052	11,692,381
支払助成金	161,425,837	79,291,562	82,134,275
委託費	430,668,914	490,360,254	-59,691,340
雑費	68,980	58,000	10,980
租税公課	3,703,550	2,895,500	808,050
企画商品費	7,058,548	2,786,622	4,271,926
販売促進費	426,044	424,260	1,784
管理費	75,768,005	34,304,231	41,463,774
給料手当	14,591,378	10,709,928	3,881,450
臨時雇賃金	5,387,314	4,984,246	403,068
退職給付費用	573,239	549,164	24,075
福利厚生費	505,589	493,977	11,612
報償費	785,700	796,150	-10,450
会議費	469,371	586,066	-116,695
旅費交通費	539,455	442,937	96,518
交際費	391,602	227,945	163,657
通信運搬費	1,013,324	951,924	61,400
減価償却費	257,530	259,858	-2,328
消耗品費	2,684,491	1,257,497	1,426,994
広告宣伝費	893,200	1,589,500	-696,300
図書費	130,164	158,036	-27,872
修繕費	710,568	1,650	708,918
印刷製本費	480,480	730,537	-250,057
燃料費	154,171	144,930	9,241
光熱水料費	922,088	1,010,604	-88,516
使用料及び賃借料	5,377,004	5,073,417	303,587
手数料	689,765	555,369	134,396
支払負担金	1,473,160	1,523,230	-50,070
委託費	37,161,262	1,744,490	35,416,772
諸会費	477,500	464,800	12,700
雑費	13,650	13,476	174
租税公課	86,000	34,500	51,500
經常費用計	1,130,286,435	1,011,863,240	118,423,195

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	77,738,091	-9,843,473	87,581,564
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	77,738,091	-9,843,473	87,581,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金戻入	0	433,771	-433,771
過年度修正益	0	7,385	-7,385
経常外収益計	0	441,156	-441,156
(2) 経常外費用			
建物処分損	36,240,082	0	36,240,082
什器備品処分損	65,007	0	65,007
経常外費用計	36,305,089	0	36,305,089
当期経常外増減額	-36,305,089	441,156	-36,746,245
当期一般正味財産増減額	41,433,002	-9,402,317	50,835,319
一般正味財産期首残高	264,094,776	273,497,093	-9,402,317
一般正味財産期末残高	305,527,778	264,094,776	41,433,002
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	560,717,778	519,284,776	41,433,002

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	8,545		8,545	8,545		17,090
基本財産受取利息	8,545		8,545	8,545		17,090
受取会費	10,705,750		10,705,750	8,759,250		19,465,000
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	239,250		239,250	195,750		435,000
事業収益	44,195,675		44,195,675			44,195,675
旅行業務推進事業収益	8,672,883		8,672,883			8,672,883
二次交通整備事業収益	29,377,902		29,377,902			29,377,902
こうち旅広場管理運営事業収益	4,349,741		4,349,741			4,349,741
物産展事業収益	1,795,149		1,795,149			1,795,149
受取補助金等	967,998,669		967,998,669	165,437,819		1,133,436,488
高知県補助金	956,899,584		956,899,584	165,437,819		1,122,337,403
高知市補助金	10,000,000		10,000,000			10,000,000
その他の補助金	1,099,085		1,099,085			1,099,085
受取負担金	9,736,115		9,736,115			9,736,115
高知市観光協会負担金	4,550,000		4,550,000			4,550,000
コンベンションツール作成負担金	106,990		106,990			106,990
その他の負担金	5,079,125		5,079,125			5,079,125
受取委託金	780,230		780,230			780,230
高知市委託金	780,230		780,230			780,230
雑収益	337,513		337,513	56,415		393,928
雑収入	337,400		337,400	56,415		393,815
受取利息	113		113			113
経常収益計	1,033,762,497	0	1,033,762,497	174,262,029		1,208,024,526
(2) 経常費用						
事業費	1,054,518,430		1,054,518,430			1,054,518,430
給料手当	175,436,706		175,436,706			175,436,706
臨時雇賃金	44,277,447		44,277,447			44,277,447
退職給付費用	7,887,242		7,887,242			7,887,242
福利厚生費	112,787		112,787			112,787
報償費	2,676,570		2,676,570			2,676,570
会議費	224,790		224,790			224,790
旅費交通費	18,251,850		18,251,850			18,251,850
交際費	2,539,643		2,539,643			2,539,643
通信運搬費	5,389,833		5,389,833			5,389,833
減価償却費	21,524,183		21,524,183			21,524,183
消耗品費	1,182,773		1,182,773			1,182,773
広告宣伝費	80,436,078		80,436,078			80,436,078
図書費	192,401		192,401			192,401
印刷製本費	4,801,940		4,801,940			4,801,940
燃料費	546,058		546,058			546,058
光熱水料費	7,520,628		7,520,628			7,520,628
使用料及び賃借料	6,742,671		6,742,671			6,742,671
手数料	13,057,550		13,057,550			13,057,550
保険料	2,215,974		2,215,974			2,215,974
支払負担金	56,149,433		56,149,433			56,149,433
支払助成金	161,425,837		161,425,837			161,425,837
委託費	430,668,914		430,668,914			430,668,914
雑費	68,980		68,980			68,980
租税公課	3,703,550		3,703,550			3,703,550
企画商品費	7,058,548		7,058,548			7,058,548
販売促進費	426,044		426,044			426,044

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				75,768,005		75,768,005
給料手当				14,591,378		14,591,378
臨時雇賃金				5,387,314		5,387,314
退職給付費用				573,239		573,239
福利厚生費				505,589		505,589
報償費				785,700		785,700
会議費				469,371		469,371
旅費交通費				539,455		539,455
交際費				391,602		391,602
通信運搬費				1,013,324		1,013,324
減価償却費				257,530		257,530
消耗品費				2,684,491		2,684,491
広告宣伝費				893,200		893,200
図書費				130,164		130,164
修繕費				710,568		710,568
印刷製本費				480,480		480,480
燃料費				154,171		154,171
光熱水料費				922,088		922,088
使用料及び賃借料				5,377,004		5,377,004
手数料				689,765		689,765
支払負担金				1,473,160		1,473,160
委託費				37,161,262		37,161,262
諸会費				477,500		477,500
雑費				13,650		13,650
租税公課				86,000		86,000
経常費用計	1,054,518,430	0	1,054,518,430	75,768,005		1,130,286,435
評価損益等調整前当期経常増減額	-20,755,933	0	-20,755,933	98,494,024		77,738,091
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	-20,755,933	0	-20,755,933	98,494,024		77,738,091
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
(2) 経常外費用						
建物処分損	36,240,082		36,240,082	0		36,240,082
什器備品処分損	65,007		65,007			65,007
経常外費用計	36,305,089	0	36,305,089	0		36,305,089
当期経常外増減額	-36,305,089	0	-36,305,089	0		-36,305,089
当期一般正味財産増減額	-57,061,022	0	-57,061,022	98,494,024		41,433,002
一般正味財産期首残高	196,739,359	0	196,739,359	67,355,417		264,094,776
一般正味財産期末残高	139,678,337	0	139,678,337	165,849,441		305,527,778
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	267,273,337	0	267,273,337	293,444,441		560,717,778

## 正味財産増減計算書附属明細書(令和4年4月1日～令和5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	40,331,617	8,178,070	87,091		48,422,596

# 財産目録

令和 5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	四国銀行高知市役所支店(普)0240108	373,500,314	
		四国銀行高知市役所支店(普)5104457	355,100,723	
		四国銀行高知市役所支店(普)0313342	4,368,733	
		高知銀行本店営業部 (普)0954356	5,548,634	
		高知信用金庫本店営業部(普)0225016	6,509,171	
		幡多信用金庫高知支店 (普)0106647	1,589,944	
			383,109	
	未収金	事業収入		23,420,946
		受取補助金		5,000,591
		受取負担金等		10,000,000
	仮払金			8,420,355
		とさてらす営業所	チケット販売窓口用釣銭	330,000
とさてらす営業所		常時資金	300,000	
			30,000	
<b>流動資産合計</b>			<b>397,251,260</b>	
(固定資産)	基本財産	定期預金	255,190,000	
		四国銀行高知市役所支店	255,190,000	
		高知銀行本店営業部	155,190,000	
		高知信用金庫本店営業部	80,000,000	
		幡多信用金庫高知支店	10,000,000	
	特定資産			10,000,000
		退職給付引当資産	四国銀行高知市役所支店(普)0335869	239,375,901
				48,422,596
				48,422,596
		建 物	高知市北本町2丁目1701.1702	公益目的事業のため使用
構築物	高知市北本町2丁目1701.1702		10,882,215	
什器備品	高知市北本町2丁目1701.1702		8,711,794	



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	建 物	協会事務所 高知市北本町2丁目10番10号	管理業務のために 使用	58,329,850	
				46,079,000	
	一括償却資産	職員用パソコン等	職員用パソコン等	公益目的事業のため に使用	2,223,126
					1,193,304
					286,368
					323,254
					420,200
	什器備品	事務用機器等	こうち旅広場非接触型検温タブレット等  龍馬パスポート管理システム用パソコン	公益目的事業のため に使用	6,205,378
					379,234
					199,586
					97,224
					463,834
					2,332,770
					2,732,730
					274,066
ソフトウェア	こうち旅広場サイン管理ソフト	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	1	
				274,065	
	会計ソフト		管理業務のために 使用	274,065	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	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
	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-	公益目的事業のために90.4%、管理業務のために9.6%使用	1,038,312
<b>固定資産合計</b>				552,895,751
<b>資産合計</b>				950,147,011
(流動負債)	未払金	事業等未払額		338,852,394
	預り金	社会保険料		1,115,931
		雇用保険料		71,000
		物産事業		54,473
				990,458
	リース債務	(1年以内) 理想科学工業カラ-プリンタ-		1,038,312
<b>流動負債合計</b>				341,006,637
(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	48,422,596
<b>固定負債合計</b>				48,422,596
<b>負債合計</b>				389,429,233
<b>正味財産</b>				560,717,778

## 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	40,331,617	8,178,070	87,091	48,422,596
建 物	175,275,695	46,079,000	49,995,399	171,359,296
構築物	12,607,578	0	1,725,363	10,882,215
什器備品	11,708,195	0	2,996,401	8,711,794
小 計	239,923,085	54,257,070	54,804,254	239,375,901
合 計	495,113,085	54,257,070	54,804,254	494,565,901

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	48,422,596			(48,422,596)
建 物	171,359,296		(171,359,296)	
構築物	10,882,215		(10,882,215)	
什器備品	8,711,794		(8,711,794)	
小 計	239,375,901	( 0)	(190,953,305)	(48,422,596)
合 計	494,565,901	(255,190,000)	(190,953,305)	(48,422,596)

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
建 物	46,079,000	0	46,079,000
什器備品	13,790,501	7,585,123	6,205,378
一括償却資産	13,436,442	11,213,316	2,223,126
ソフトウェア	2,473,080	2,199,014	274,066
合 計	75,779,023	20,997,453	54,781,570

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	1,122,337,403	1,122,337,403	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
高知県新型コロナウイルス感染症対策臨時給付金	高知県知事	0	550,000	550,000	0	一般正味財産
雇用維持特別支援給付金	高知県知事	0	504,757	504,757	0	一般正味財産
小学校休校等対応助成金	厚生労働省	0	44,328	44,328	0	一般正味財産
合 計		0	1,133,436,488	1,133,436,488	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。