

令和4年度

決算報告書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

貸借対照表

正味財産増減計算書

財産目録

公益財団法人 福井市観光協会

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
流動資産			
小口現金	30,000	30,000	0
普通預金	23,141,837	19,176,936	3,964,901
未収金	20,082,066	17,124,989	2,957,077
流動資産合計	43,253,903	36,331,925	6,921,978
固定資産			
基本財産			
投資有価証券	442,378,953	442,638,562	△ 259,609
定期預金	6,621,047	6,361,438	259,609
基本財産合計	449,000,000	449,000,000	0
特定資産			
基本財産調整積立金	660,230	919,839	△ 259,609
特定資産合計	660,230	919,839	△ 259,609
その他固定資産			
什器備品	18,417,402	24,732,202	△ 6,314,800
ソフトウェア	11,980,851	9,350,367	2,630,484
保証金	150,000	150,000	0
投資有価証券	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	30,578,253	34,262,569	△ 3,684,316
固定資産合計	480,238,483	484,182,408	△ 3,943,925
資産合計	523,492,386	520,514,333	2,978,053
II 負債の部			
流動負債			
未払金	17,811,453	17,498,501	312,952
預り金	117,248	100,250	16,998
仮受金	30,000	0	30,000
流動負債合計	17,958,701	17,598,751	359,950
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,958,701	17,598,751	359,950
III 正味財産の部			
指定正味財産	480,021,881	484,002,406	△ 3,980,525
一般正味財産	25,511,804	18,913,176	6,598,628
正味財産の部合計	505,533,685	502,915,582	2,618,103
負債及び正味財産合計	523,492,386	520,514,333	2,978,053

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

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
基本財産運用益			
基本財産運用利息	6,999,077	6,804,145	194,932
受取会費			
受取賛助会費	5,320,000	5,350,000	△ 30,000
事業収益			
観光振興事業収益	57,325,750	48,096,580	9,229,170
受取補助金			
受取福井市補助金	30,000,000	21,529,652	8,470,348
受取補助金等振替額	8,683,316	8,250,000	433,316
雑収益			
雑収益	55,431	59,600	△ 4,169
經常収益計	108,383,574	90,089,977	18,293,597
經常費用			
事業費			
給与手当	11,953,225	12,069,549	△ 116,324
法定福利費	5,171,012	5,130,727	40,285
退職給付費用	108,000	108,000	0
人材派遣料	1,779,165	1,702,527	76,638
報償費	965,000	1,140,000	△ 175,000
旅費交通費	771,030	479,480	291,550
通信運搬費	801,933	905,210	△ 103,277
減価償却費	8,930,816	8,250,000	680,816
什器備品費	0	154,440	△ 154,440
消耗品費	2,692,754	2,204,053	488,701
印刷製本費	785,305	652,575	132,730
食糧費	251,891	77,000	174,891
燃料費	87,629	72,650	14,979
光熱水料費	693,717	904,647	△ 210,930
使用料及び賃借料	1,311,045	792,850	518,195
保険料	468,515	347,489	121,026
租税公課	654,880	1,286,640	△ 631,760
負担金補助及び交付金	775,366	814,456	△ 39,090
委託費	57,970,277	44,196,392	13,773,885
広告宣伝費	2,368,850	343,750	2,025,100
支払手数料	531,819	259,154	272,665
修繕費	0	21,483	△ 21,483
雑費	12,160	330	11,830
事業費計	99,084,389	81,913,402	17,170,987

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給与手当	1,328,135	1,341,061	△ 12,926
法定福利費	574,556	570,081	4,475
退職給付費用	12,000	12,000	0
人材派遣料	0	189,170	△ 189,170
通信運搬費	77,980	175,469	△ 97,489
減価償却費	27,500	0	27,500
消耗品費	160,248	233,336	△ 73,088
印刷製本費	7,995	59,675	△ 51,680
燃料費	10,997	7,514	3,483
光熱水料費	54,583	38,761	15,822
使用料及び賃借料	88,542	64,896	23,646
保険料	1,705	1,748	△ 43
租税公課	4,520	6,010	△ 1,490
支払負担金	28,900	36,900	△ 8,000
委託費	288,773	562,893	△ 274,120
広告宣伝費	12,650	13,750	△ 1,100
支払手数料	10,587	9,861	726
修繕費	0	2,387	△ 2,387
雑費	10,886	6,943	3,943
管理費計	2,700,557	3,332,455	△ 631,898
経常費用計	101,784,946	85,245,857	16,539,089
当期経常増減額	6,598,628	4,844,120	1,754,508
経常外増減の部			
経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
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
税引前当期一般正味財産増減額	6,598,628	4,844,120	1,754,508
当期一般正味財産増減額	6,598,628	4,844,120	1,754,508
一般正味財産期首残高	18,913,176	14,069,056	4,844,120
一般正味財産期末残高	25,511,804	18,913,176	6,598,628
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益			
基本財産評価益	△ 296,209	△ 297,854	1,645
受取補助金等			
受取福井県補助金	2,499,000	1,500,000	999,000
受取福井市補助金	2,500,000	1,500,000	1,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 8,683,316	△ 8,250,000	△ 433,316
福井県補助金	△ 5,674,853	△ 5,458,203	△ 216,650
福井市補助金	△ 3,008,463	△ 2,791,797	△ 216,666
当期指定正味財産増減額	△ 3,980,525	△ 5,547,854	1,567,329
指定正味財産期首残高	484,002,406	489,550,260	△ 5,547,854
指定正味財産期末残高	480,021,881	484,002,406	△ 3,980,525
Ⅲ 正味財産期末残高	505,533,685	502,915,582	2,618,103

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

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			計	法人会計	内部取引 消去	合計
	(公1) 観光振興事業						
	観光客受入	観光客誘致	(公1) 共通				
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					6,999,077		6,999,077
基本財産運用利息							
受取会費			2,660,000	2,660,000	2,660,000		5,320,000
企業等賛助会員受取会費							
事業収益							
観光振興事業収益	53,395,250	3,930,500		57,325,750			57,325,750
受取補助金							
受取福井県補助金	0			0			0
受取福井市補助金	16,604,000	13,396,000		30,000,000			30,000,000
受取補助金等振替額	8,683,316			8,683,316			8,683,316
雑収益							
雑収益	10,780	43,759		54,539	892		55,431
経常収益計	78,693,346	17,370,259	2,660,000	98,723,605	9,659,969	0	108,383,574
(2) 経常費用							
事業費							
給与手当	6,865,070	5,088,155		11,953,225			11,953,225
福利厚生費	3,080,561	2,090,451		5,171,012			5,171,012
退職給付費用	46,854	61,146		108,000			108,000
人材派遣料	652,954	1,126,211		1,779,165			1,779,165
報償費	622,000	343,000		965,000			965,000
旅費交通費	55,870	715,160		771,030			771,030
通信運搬費	553,384	248,549		801,933			801,933
減価償却費	8,774,149	156,667		8,930,816			8,930,816
什器備品費	0	0		0			0
消耗品費	1,544,525	1,148,229		2,692,754			2,692,754
印刷製本費	728,207	57,098		785,305			785,305
食糧費	138,369	113,522		251,891			251,891
燃料費	39,661	47,968		87,629			87,629
光熱水料費	382,719	310,998		693,717			693,717
使用料及び賃借料	487,671	823,374		1,311,045			1,311,045
保険料	442,908	25,607		468,515			468,515
租税公課	652,567	2,313		654,880			654,880
負担金補助及び交付金	690,570	84,796		775,366			775,366
委託費	49,359,872	8,610,405		57,970,277			57,970,277
広告宣伝費	2,296,784	72,066		2,368,850			2,368,850
支払手数料	204,586	327,233		531,819			531,819
修繕費	0	0		0			0
雑費	6,160	6,000		12,160			12,160
事業費計	77,625,441	21,458,948		99,084,389	0	0	99,084,389
管理費							
給与手当					1,328,135		1,328,135
福利厚生費					574,556		574,556
退職給付費用					12,000		12,000
旅費交通費					0		0
通信運搬費					77,980		77,980
減価償却費					27,500		27,500
什器備品費					0		0
消耗品費					160,248		160,248
印刷製本費					7,995		7,995
食糧費					0		0
燃料費					10,997		10,997
光熱水料費					54,583		54,583
使用料及び賃借料					88,542		88,542
保険料					1,705		1,705
租税公課					4,520		4,520
支払負担金					28,900		28,900
委託費					288,773		288,773
広告宣伝費					12,650		12,650
支払手数料					10,587		10,587
修繕費					0		0
雑費					10,886		10,886
管理費計	0	0	0	0	2,700,557	0	2,700,557
経常費用計	77,625,441	21,458,948	0	99,084,389	2,700,557	0	101,784,946
当期経常増減額	1,067,905	△ 4,088,689	2,660,000	△ 360,784	6,959,412	0	6,598,628

科目	公益目的事業会計			計	法人会計	内部取引 消去	合計
	(公1) 観光振興事業						
	観光客受入	観光客誘致	(公1) 共通				
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,067,905	△ 4,088,689	2,660,000	△ 360,784	6,959,412	0	6,598,628
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,067,905	△ 4,088,689	2,660,000	△ 360,784	6,959,412	0	6,598,628
一般正味財産期首残高					18,913,176	0	18,913,176
一般正味財産期末残高	1,067,905	△ 4,088,689	2,660,000	△ 360,784	25,872,588	0	25,511,804
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0	0	△ 296,209	0	△ 296,209
受取補助金等	4,999,000	0	0	4,999,000	0	0	4,999,000
受取福井県補助金	2,499,000	0	0	2,499,000	0	0	2,499,000
受取福井市補助金	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	2,500,000
一般正味財産への振替額	△ 8,683,316	0	0	△ 8,683,316	0	0	△ 8,683,316
福井県補助金	△ 5,674,853	0	0	△ 5,674,853	0	0	△ 5,674,853
福井市補助金	△ 3,008,463	0	0	△ 3,008,463	0	0	△ 3,008,463
当期指定正味財産増減額	△ 3,684,316	0	0	△ 3,684,316	△ 296,209	0	△ 3,980,525
指定正味財産期首残高	34,082,567	0	0	34,082,567	449,919,839	0	484,002,406
指定正味財産期末残高	30,398,251	0	0	30,398,251	449,623,630	0	480,021,881
Ⅲ 正味財産期末残高							505,533,685

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	財産の使用状況	金 額	
(流動資産)					
	現 金 普 通 預 金	小口現金	つり銭等として	30,000	
		福井銀行 田原町支店	運転資金として	16,645,475	
		福井信用金庫 本店	運転資金として	5,090,688	
		福邦銀行 本店	運転資金として	1,405,674	
	未 収 金	福井市 補助金	事業補助金精算分	6,500,000	
		福井市 受託費	公益1 福井市観光案内所運営業務の市受託費	5,006,500	
		〃	公益1 夜間観光促進デジタルナイトコンテンツ創出業務の市受託費	5,646,300	
		〃	公益1 越前海岸もりあげクーポン事業運営業務の市受託費	2,000,000	
		㈱リクルート 他	公益1 その他の事業収入の未収分	512,566	
		福井税務署	公益1 消費税還付金	416,700	
流動資産合計				43,253,903	
(固定資産)					
基本財産					
	投資有価証券	第132回利付国債	運用益を管理費の財源として使用	100,000,000	
		第135回利付国債		30,288,452	
		第153回利付国債		102,227,118	
		第135回利付国債		70,697,311	
		第 76回利付国債		39,916,681	
		第120回利付国債		48,626,238	
		第147回利付国債		30,504,073	
		第182回利付国債		20,119,080	
	定期預金	福井信用金庫定期預金	運用益を管理費の財源として使用	5,621,047	
		福井信用金庫定期預金		1,000,000	
基本財産合計				449,000,000	
特定資産					
	基本財産調整積立金	福井信用金庫定期預金	運用益を管理費の財源として使用	660,230	
	特定資産合計				660,230
その他固定資産					
	什 器 備 品 ソ フ ト ウ エ ア 保 証 金 投 資 有 価 証 券	自動制御システム、人感センサー等	公益目的事業の用に供している。	18,417,402	
		デジタルコンテンツ制作	公益目的事業の用に供している。	11,980,851	
		福井信用金庫 出資金	地域限定型旅行業登録に係る供託金	150,000	
			運用益を管理費の財源として使用	30,000	
その他固定資産合計				30,578,253	
固定資産合計				480,238,483	
資 産 合 計				523,492,386	
(流動負債)					
	未 払 金	㈱法美社 他	公益1 観光案内所運営業務の委託費	3,350,300	
		SD Lighting㈱	公益1 夜間観光促進デジタルナイトコンテンツ創出業務の委託費	2,497,000	
		㈱JTB福井支店	公益1 越前海岸もりあげクーポン事業運営業務の委託費	1,800,000	
		えちぜん鉄道 他	公益1 幸FULL-TICKET事業クーポン精算等	966,608	
		グリーン・ラボ	公益1 国内プロモーション事業の委託費	770,000	
		㈱清水商店	公益1 おもてなしガイド運営事業のジャンパー作成費	330,000	
		ハピリン管理組合 他	公益1 観光振興事業で生じた事務諸経費	281,186	
		福井市	人件費負担分	7,128,829	
		㈱キャリアプラス	人材派遣料	173,057	
		日本年金機構 他	財団職員社会保険料 他	492,698	
		日本郵便 他	管理目的業務の未払額	21,775	
		預 り 金 仮 受 金	福井税務署	財団職員源泉所得税 他	117,248
			賛助会員	R5年度分賛助会費前受金	30,000
		流動負債合計			
	(固定負債)				
固定負債合計				0	
負債合計				17,958,701	
正味財産				505,533,685	

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券は、償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
什器備品及びソフトウェアについて定額法での減価償却を実施している。
- (3) 消費税等について
消費税等の会計処理は税込方式により処理している。

2. 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				
第132回利付国債	100,000,000	0	0	100,000,000
第135回利付国債	30,320,503	0	32,051	30,288,452
第153回利付国債	102,410,169	0	183,051	102,227,118
第135回利付国債	70,774,789	0	77,478	70,697,311
第60回利付国債	60,007,452	0	60,007,452	0
第76回利付国債	0	39,916,681	0	39,916,681
第120回利付国債	48,574,685	51,553	0	48,626,238
第147回利付国債	30,550,964	0	46,891	30,504,073
第182回利付国債	0	20,120,600	1,520	20,119,080
定期預金	6,361,438	296,209	36,600	6,621,047
小計	449,000,000	60,385,043	60,385,043	449,000,000
特定資産				
定期預金	919,839	36,600	296,209	660,230
小計	919,839	36,600	296,209	660,230
合計	449,919,839	60,421,643	60,681,252	449,660,230

3. 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
什器備品	32,615,569	14,198,167	18,417,402
ソフトウェア	16,425,000	4,444,149	11,980,851
合計	49,040,569	18,642,316	30,398,253


附属明細書


1. 基本財産及び特定資産の明細
「計算書類に対する注記」に記載している。
2. 引当金の明細
引当金はなし。

監査報告書

公益財団法人 福井市観光協会
会長 八木 誠一郎 様

公益財団法人 福井市観光協会

監事 西 端 巖 

監事 小谷 郁代 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書、その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

- (1) 理事会その他の重要な会議に出席し、当法人の理事等から職務の執行状況等の報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、重要な決裁書類等の閲覧など業務及び財産の状況を調査を行ない、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて決算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書、及びこれらの附属明細書並びに財産目録）の適正性を検討いたしました。

2 監査の結果

- (1) 理事の職務執行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。
事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 決算書類等及びその附属明細書は、当法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。