

令和5年度

決算報告書

令和5年4月1日から令和6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6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	200,000	30,000	170,000
普通預金	24,131,803	23,141,837	989,966
未収金	22,274,644	20,082,066	2,192,578
流動資産合計	46,606,447	43,253,903	3,352,544
固定資産			
基本財産			
投資有価証券	442,087,678	442,378,953	△ 291,275
定期預金	6,912,322	6,621,047	291,275
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	368,955	660,230	△ 291,275
特定資産合計	368,955	660,230	△ 291,275
その他固定資産			
什器備品	12,656,460	18,417,402	△ 5,760,942
ソフトウェア	8,695,851	11,980,851	△ 3,285,000
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	21,532,311	30,578,253	△ 9,045,942
固定資産合計	470,901,266	480,238,483	△ 9,337,217
資産合計	517,507,713	523,492,386	△ 5,984,673
II 負債の部			
流動負債			
未払金	23,489,929	17,811,453	5,678,476
預り金	183,348	117,248	66,100
仮受金	0	30,000	△ 30,000
流動負債合計	23,673,277	17,958,701	5,714,576
固定負債合計	0	0	0
負債合計	23,673,277	17,958,701	5,714,576
III 正味財産の部			
指定正味財産	470,130,806	480,021,881	△ 9,891,075
一般正味財産	23,703,630	25,511,804	△ 1,808,174
正味財産の部合計	493,834,436	505,533,685	△ 11,699,249
負債及び正味財産合計	517,507,713	523,492,386	△ 5,984,673

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	6,744,145	6,999,077	△ 254,932
受取会費			
受取賛助会費	5,390,000	5,320,000	70,000
事業収益			
観光振興事業収益	71,302,552	57,325,750	13,976,802
受取補助金			
受取国庫補助金	6,250,000	0	6,250,000
受取福井市補助金	30,000,000	30,000,000	0
受取補助金等振替額	9,599,800	8,683,316	916,484
雑収益			
雑収益	55,316	55,431	△ 115
經常収益計	129,341,813	108,383,574	20,958,239
經常費用			
事業費			
給与手当	13,541,463	11,953,225	1,588,238
法定福利費	5,282,360	5,171,012	111,348
退職給付費用	108,000	108,000	0
人材派遣料	2,213,997	1,779,165	434,832
報償費	1,562,671	965,000	597,671
旅費交通費	1,450,948	771,030	679,918
通信運搬費	1,041,160	801,933	239,227
減価償却費	11,117,936	8,930,816	2,187,120
什器備品費	0	0	0
消耗品費	4,537,866	2,692,754	1,845,112
印刷製本費	243,023	785,305	△ 542,282
食糧費	569,138	251,891	317,247
燃料費	57,790	87,629	△ 29,839
光熱水料費	790,760	693,717	97,043
使用料及び賃借料	1,733,068	1,311,045	422,023
保険料	538,001	468,515	69,486
租税公課	1,329,600	654,880	674,720
負担金補助及び交付金	695,242	775,366	△ 80,124
委託費	80,463,144	57,970,277	22,492,867
広告宣伝費	224,750	2,368,850	△ 2,144,100
支払手数料	290,796	531,819	△ 241,023
修繕費	0	0	0
雑費	30,750	12,160	18,590
事業費計	127,822,463	99,084,389	28,738,074

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給与手当	1,504,606	1,328,135	176,471
法定福利費	586,928	574,556	12,372
退職給付費用	12,000	12,000	0
旅費交通費	8,272	0	8,272
通信運搬費	85,585	77,980	7,605
減価償却費	135,827	27,500	108,327
什器備品費	0	0	0
消耗品費	166,681	160,248	6,433
印刷製本費	16,247	7,995	8,252
燃料費	6,026	10,997	△ 4,971
光熱水料費	69,089	54,583	14,506
使用料及び賃借料	89,813	88,542	1,271
保険料	1,705	1,705	0
租税公課	2,300	4,520	△ 2,220
支払負担金	40,200	28,900	11,300
委託費	553,730	288,773	264,957
広告宣伝費	15,250	12,650	2,600
支払手数料	11,742	10,587	1,155
雑費	21,523	10,886	10,637
管理費計	3,327,524	2,700,557	626,967
経常費用計	131,149,987	101,784,946	29,365,041
当期経常増減額	△ 1,808,174	6,598,628	△ 8,406,802
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	△ 1,808,174	6,598,628	△ 8,406,802
当期一般正味財産増減額	△ 1,808,174	6,598,628	△ 8,406,802
一般正味財産期首残高	25,511,804	18,913,176	6,598,628
一般正味財産期末残高	23,703,630	25,511,804	△ 1,808,174
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	△ 291,275	△ 296,209	4,934
受取補助金等			
受取福井県補助金	0	2,499,000	△ 2,499,000
受取福井市補助金	0	2,500,000	△ 2,500,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 9,599,800	△ 8,683,316	△ 916,484
福井県補助金	△ 6,133,003	△ 5,674,853	△ 458,150
福井市補助金	△ 3,466,797	△ 3,008,463	△ 458,334
当期指定正味財産増減額	△ 9,891,075	△ 3,980,525	△ 5,910,550
指定正味財産期首残高	480,021,881	484,002,406	△ 3,980,525
指定正味財産期末残高	470,130,806	480,021,881	△ 9,891,075
III 正味財産期末残高	493,834,436	505,533,685	△ 11,699,249

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から 令和6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							
基本財産運用利息					6,744,145		6,744,145
受取会費							
企業等賛助会員受取会費			2,695,000	2,695,000	2,695,000		5,390,000
事業収益							
観光振興事業収益	61,568,052	9,734,500		71,302,552			71,302,552
受取補助金							
受取国庫補助金		6,250,000		6,250,000			6,250,000
受取福井市補助金	12,393,000	17,607,000		30,000,000			30,000,000
受取補助金等振替額	9,599,800			9,599,800			9,599,800
雑収益							
雑収益	46,025	6,469		52,494	2,822		55,316
経常収益計	83,606,877	33,597,969	2,695,000	119,899,846	9,441,967	0	129,341,813
(2) 経常費用							
事業費							
給与手当	5,270,027	8,271,436		13,541,463			13,541,463
福利厚生費	2,431,682	2,850,678		5,282,360			5,282,360
退職給付費用	22,080	85,920		108,000			108,000
人材派遣料	391,877	1,822,120		2,213,997			2,213,997
報償費	1,186,671			1,562,671			1,562,671
旅費交通費	303,467	1,147,481		1,450,948			1,450,948
通信運搬費	655,557	385,603		1,041,160			1,041,160
減価償却費	10,111,863	1,006,073		11,117,936			11,117,936
什器備品費	0	0		0			0
消耗品費	1,182,047	3,355,819		4,537,866			4,537,866
印刷製本費	81,694	161,329		243,023			243,023
食糧費	173,818	395,320		569,138			569,138
燃料費	13,113	44,677		57,790			57,790
光熱水料費	301,165	489,595		790,760			790,760
使用料及び賃借料	495,729	1,237,339		1,733,068			1,733,068
保険料	512,491	25,510		538,001			538,001
租税公課	1,244,618	84,982		1,329,600			1,329,600
負担金補助及び交付金	555,747	139,495		695,242			695,242
委託費	58,928,737	21,534,407		80,463,144			80,463,144
広告宣伝費	24,293	200,457		224,750			224,750
支払手数料	51,485	239,311		290,796			290,796
雑費	4,380	26,370		30,750			30,750
事業費計	83,942,541	43,879,922		127,822,463		0	127,822,463
管理費							
給与手当					1,504,606		1,504,606
福利厚生費					586,928		586,928
退職給付費用					12,000		12,000
旅費交通費					8,272		8,272
通信運搬費					85,585		85,585
減価償却費					135,827		135,827
什器備品費					0		0
消耗品費					166,681		166,681
印刷製本費					16,247		16,247
食糧費					0		0
燃料費					6,026		6,026
光熱水料費					69,089		69,089
使用料及び賃借料					89,813		89,813
保険料					1,705		1,705
租税公課					2,300		2,300
支払負担金					40,200		40,200
委託費					553,730		553,730
広告宣伝費					15,250		15,250
支払手数料					11,742		11,742
雑費					21,523		21,523
管理費計	0	0	0	0	3,327,524	0	3,327,524
経常費用計	83,942,541	43,879,922	0	127,822,463	3,327,524	0	131,149,987
当期経常増減額	△ 335,664	△ 10,281,953	2,695,000	△ 7,922,617	6,114,443	0	△ 1,808,174

(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				
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	△ 335,664	△ 10,281,953	2,695,000	△ 7,922,617	6,114,443	0	△ 1,808,174
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	△ 335,664	△ 10,281,953	2,695,000	△ 7,922,617	6,114,443	0	△ 1,808,174
一般正味財産期首残高					25,511,804	0	25,511,804
一般正味財産期末残高	△ 335,664	△ 10,281,953	2,695,000	△ 7,922,617	31,626,247	0	23,703,630
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	△ 291,275	0	△ 291,275
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0
受取福井県補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取福井市補助金	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 9,599,800	0	0	△ 9,599,800	0	0	△ 9,599,800
福井県補助金	△ 6,133,003	0	0	△ 6,133,003	0		
福井市補助金	△ 3,466,797	0	0	△ 3,466,797	0		
当期指定正味財産増減額	△ 9,599,800	0	0	△ 9,599,800	△ 291,275	0	△ 9,891,075
指定正味財産期首残高	30,398,251	0	0	30,398,251	449,623,630	0	480,021,881
指定正味財産期末残高	20,798,451	0	0	20,798,451	449,332,355	0	470,130,806
III 正味財産期末残高	20,462,787	△ 10,281,953		12,875,834	480,958,602	0	493,834,436

財 産 目 録

令和6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	200,000		
	福井銀行 田原町支店	運転資金として	17,001,363		
未収金	福井信用金庫 本店	運転資金として	4,005,188		
	福邦銀行 本店	運転資金として	3,125,252		
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 福井市観光案内所運営事業の市受託費	5,647,290		
	〃	公益 足羽川桜並木ライトアップ事業の市受託費	900,000		
	〃	公益 夜間観光促進デジタルナイトコンテンツ創出事業の市受託費	7,131,000		
	〃	公益 国内プロモーション活動事業の市受託費	1,559,800		
	㈱JTB 他	公益 その他の事業収入の未収分	536,554		
流動資産合計				46,606,447	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	第132回利付国債		100,000,000	
		第135回利付国債		30,256,401	
		第153回利付国債		102,044,067	
		第135回利付国債	運用益を管理費の財源として使用	70,619,833	
		第 76回利付国債		39,919,405	
		第120回利付国債		48,677,791	
		第147回利付国債		30,457,182	
		第182回利付国債		20,112,999	
	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	5,912,322	
		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	368,955	
	特定資産合計				368,955
その他固定資産	什器備品	自動制御システム、人感センサー等	公益目的事業及び管理運営の用に供している	12,656,460	
		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	8,695,851	
	保証金	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	
	投資有価証券	福井信用金庫 出資金	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				21,532,311
固定資産合計				470,901,266	
資 産 合 計				517,507,713	
(流動負債)					
未払金	㈱法美社他 SD lighting㈱他 ㈱スカルト 福井エフエム放送㈱他 えちぜん鉄道 他39件 日本郵便 他 福井税務署 福井市 (株)キャリアプラス 日本年金機構他 日本郵便 他	公益 福井市観光案内所運営事業の委託費他	4,337,751		
		公益 夜間観光促進デジタルナイトコンテンツ創出事業の委託費他	3,584,490		
		公益 足羽川桜並木ライトアップ事業の委託費	804,540		
		公益 国内プロモーション活動事業の委託費	2,854,500		
		公益 幸FULL-TICKET事業クーポン精算	470,420		
		公益 観光振興事業で生じた事務諸経費	1,332,760		
		公益 未払消費税額	910,400		
		人件費負担分	7,565,573		
		人材派遣料	357,459		
		財団職員人件費、社会保険	799,017		
		管理目的業務の未払額	473,019		
		財団職員源泉所得税 他	183,348		
		預り金	福井税務署		
	流動負債合計				23,673,277
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				23,673,277	
正味財産				493,834,436	

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	30,288,452	0	32,051	30,256,401
第153回利付国債	102,227,118	0	183,051	102,044,067
第135回利付国債	70,697,311	0	77,478	70,619,833
第76回利付国債	39,916,681	2,724		39,919,405
第120回利付国債	48,626,238	51,553	0	48,677,791
第147回利付国債	30,504,073	0	46,891	30,457,182
第182回利付国債	20,119,080	0	6,081	20,112,999
定期預金	6,621,047	291,275	0	6,912,322
小計	449,000,000	345,552	345,552	449,000,000
特定資産				
定期預金	660,230	0	291,275	368,955
小計	660,230	0	291,275	368,955
合計	449,660,230	345,552	636,827	449,368,955

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	33,397,999	20,741,539	12,656,460
ソフトウェア	16,425,000	7,729,149	8,695,851
合計	49,822,999	28,470,688	21,352,311

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。

令和6年5月17日

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

荒谷 聖二 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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。