

一般社団法人 室蘭観光協会
令和元年度 決算報告書

(平成 31 年 4 月 1 日～令和 2 年 3 月 31 日)

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入	2,691,000	2,673,000	18,000
会費収入	2,691,000	2,673,000	18,000
事業収入	119,096,385	78,865,476	40,230,909
市立室蘭水族館事業収入	378,600	186,100	192,500
物販収入	84,557,809	58,947,297	25,610,512
喫茶収入	32,600,300	18,019,380	14,580,920
浜焼き収入	284,380	582,000	△ 297,620
手数料収入	1,275,296	1,130,699	144,597
利用料金収入	39,416,767	31,214,200	8,202,567
入場料金収入	19,392,880	18,218,220	1,174,660
遊具料金収入	13,313,180	12,995,980	317,200
白鳥大橋記念館テナント料収入	6,710,707	0	6,710,707
補助金等収入	15,369,000	16,494,932	△ 1,125,932
観光振興イベント等推進事業補助金	15,169,000	16,294,932	△ 1,125,932
観光事業補助金	200,000	200,000	0
受託事業収入	111,826,633	141,359,179	△ 29,532,546
イタンキ海水浴場管理運営収入	0	585,360	△ 585,360
観光施設管理運営収入	10,191,498	9,136,800	1,054,698
バス乗車券等販売業務収入	2,261,640	2,358,720	△ 97,080
市立室蘭水族館管理運営収入	67,882,478	66,775,196	1,107,282
白鳥大橋記念館管理運営収入	25,563,170	26,942,390	△ 1,379,220
旧室蘭駅舎管理運営収入	5,927,847	5,774,713	153,134
白鳥大橋記念館改修事業受託収入	0	29,786,000	△ 29,786,000
受取負担金収入	150,000	615,000	△ 465,000
港まつり	100,000	400,000	△ 300,000
姉妹都市等観光と物産展	0	110,000	△ 110,000
山開き	0	65,000	△ 65,000
スワンフェスタ	50,000	40,000	10,000
雑収入	467,174	1,603,243	△ 1,136,069
受取利息	1,582	1,519	63
その他雑収入	465,592	1,601,724	△ 1,136,132
経常収益計	289,016,959	272,825,030	16,191,929

科 目	当年度	前年度	増 減
(2)經常費用			
事業費	256,613,630	239,859,959	16,753,671
役員報酬	1,820,000	1,848,000	△ 28,000
給料手当	51,598,802	43,702,119	7,896,683
臨時雇賃金	13,698,901	14,290,721	△ 591,820
福利厚生費	8,729,096	6,750,466	1,978,630
旅費交通費	246,070	688,130	△ 442,060
通信運搬費	689,882	650,744	39,138
消耗品費	9,941,836	8,799,555	1,142,281
修繕費	5,783,467	5,405,633	377,834
印刷製本費	805,970	915,428	△ 109,458
広告宣伝費	2,014,786	1,613,348	401,438
燃料費	2,568,964	2,374,846	194,118
光熱水費	15,930,940	15,479,101	451,839
賃借料	8,085,864	3,317,608	4,768,256
保険料	183,250	184,840	△ 1,590
報償費	0	74,460	△ 74,460
租税公課	8,295,629	7,334,919	960,710
支払補助金	15,485,000	16,472,932	△ 987,932
支払負担金	700,000	800,000	△ 100,000
支払手数料	274,658	0	274,658
委託料	26,902,450	54,370,968	△ 27,468,518
仕入費	82,088,296	54,389,210	27,699,086
雑費	769,769	396,931	372,838
管理費	22,575,783	20,806,179	1,769,604
役員報酬	780,000	792,000	△ 12,000
給料手当	10,416,094	9,130,906	1,285,188
役員退職慰労引当金繰入額	200,000	200,000	0
退職金	0	897,275	△ 897,275
福利厚生費	2,593,070	1,833,821	759,249
共済掛金	790,740	668,790	121,950
会議費	105,749	138,313	△ 32,564
旅費交通費	42,980	28,350	14,630
通信運搬費	504,307	384,094	120,213
消耗品費	1,643,450	1,506,460	136,990
印刷製本費	185,340	170,208	15,132
燃料費	369,050	382,637	△ 13,587
光熱水費	137,828	190,918	△ 53,090
賃借料	2,538,482	2,432,338	106,144
支払負担金	1,342,168	1,269,400	72,768
委託料	394,944	387,763	7,181
雑費	531,581	392,906	138,675
經常費用計	279,189,413	260,666,138	18,523,275
評価損益等調整前当期經常増減額	9,827,546	12,158,892	△ 2,331,346
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	9,827,546	12,158,892	△ 2,331,346

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
法人税等	4,226,000	5,107,800	△ 881,800
経常外費用計	4,226,000	5,107,800	△ 881,800
当期経常外増減額	△ 4,226,000	△ 5,107,800	881,800
当期一般正味財産増減額	5,601,546	7,051,092	△ 1,449,546
一般正味財産期首残高	74,981,824	67,930,732	7,051,092
一般正味財産期末残高	80,583,370	74,981,824	5,601,546
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	80,583,370	74,981,824	5,601,546

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

科目	実施事業			その他会計
	継1	継2	小計	他1
	パンフ製作	案内窓口		(一般公益) 施設事業
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
会費収入	0	0	0	0
会費収入	0	0	0	0
事業収入	0	0	0	0
市立室蘭水族館事業収入	0	0	0	0
物販収入	0	0	0	0
喫茶収入	0	0	0	0
浜焼き収入	0	0	0	0
手数料収入	0	0	0	0
利用料金収入	0	0	0	0
入場料金収入	0	0	0	0
遊具料金収入	0	0	0	0
白鳥大橋記念館テナント料収入	0	0	0	0
補助金等収入	0	0	0	15,369,000
観光振興イベント等推進事業補助金	0	0	0	15,169,000
観光事業補助金	0	0	0	200,000
受託事業収入	0	0	0	12,453,138
観光施設管理運営収入	0	0	0	10,191,498
バス乗車券等販売業務収入	0	0	0	2,261,640
市立室蘭水族館管理運営収入	0	0	0	0
白鳥大橋記念館管理運営収入	0	0	0	0
旧室蘭駅舎管理運営収入	0	0	0	0
受取負担金収入	0	0	0	150,000
港まつり	0	0	0	100,000
スワンフェスタ	0	0	0	50,000
雑収入	0	0	0	298,394
受取利息	0	0	0	434
その他雑収入	0	0	0	297,960
他会計からの繰入額	0	0	0	0
収益会計からの繰入額（事業管理収入）	0	0	0	0
事業管理費収入	0	0	0	0
経常収益計	0	0	0	28,270,532

その他会計					法人会計	内部取引 消去	合 計
他2 (指定管理者)			他3 (収益)	小計	法人会計		
水族館	記念館	旧室蘭駅舎	収益事業				
0	0	0	0	0	2,691,000		2,691,000
0	0	0	0	0	2,691,000		2,691,000
378,600	0	0	118,717,785	119,096,385	0		119,096,385
378,600	0	0	0	378,600	0		378,600
0	0	0	84,557,809	84,557,809	0		84,557,809
0	0	0	32,600,300	32,600,300	0		32,600,300
0	0	0	284,380	284,380	0		284,380
0	0	0	1,275,296	1,275,296	0		1,275,296
32,706,060	6,710,707	0	0	39,416,767	0		39,416,767
19,392,880	0	0	0	19,392,880	0		19,392,880
13,313,180	0	0	0	13,313,180	0		13,313,180
0	6,710,707	0	0	6,710,707	0		6,710,707
0	0	0	0	15,369,000	0		15,369,000
0	0	0	0	15,169,000	0		15,169,000
0	0	0	0	200,000	0		200,000
67,882,478	25,563,170	5,927,847	0	111,826,633	0		111,826,633
0	0	0	0	10,191,498	0		10,191,498
0	0	0	0	2,261,640	0		2,261,640
67,882,478	0	0	0	67,882,478	0		67,882,478
0	25,563,170	0	0	25,563,170	0		25,563,170
0	0	5,927,847	0	5,927,847	0		5,927,847
0	0	0	0	150,000	0		150,000
0	0	0	0	100,000	0		100,000
0	0	0	0	50,000	0		50,000
446	16,579	12	151,743	467,174	0		467,174
446	79	12	611	1,582	0		1,582
0	16,500	0	151,132	465,592	0		465,592
0	0	0	0	0	21,300,000	△ 21,300,000	0
0	0	0	0	0	13,000,000	△ 13,000,000	0
0	0	0	0	0	8,300,000	△ 8,300,000	0
100,967,584	32,290,456	5,927,859	118,869,528	286,325,959	23,991,000	△ 21,300,000	289,016,959

科目	実施事業			その他会計
	継1	継2	小計	他1
	パンフ製作	案内窓口		(一般公益) 施設事業
(2)経常費用				
事業費	1,016,244	3,100,000	4,116,244	27,126,799
役員報酬	390,000	260,000	650,000	390,000
給料手当	149,563	2,039,169	2,188,732	0
臨時雇賃金	0	0	0	1,196,186
福利厚生費	26,617	271,497	298,114	0
旅費交通費	0	0	0	227,740
通信運搬費	0	51,096	51,096	800
消耗品費	0	64,980	64,980	659,005
修繕費	0	0	0	904,036
印刷製本費	412,470	0	412,470	0
広告宣伝費	0	0	0	1,471,526
燃料費	7,014	13,638	20,652	0
光熱水費	12,449	25,075	37,524	0
賃借料	18,131	33,673	51,804	155,941
保険料	0	0	0	5,830
租税公課	0	0	0	14,857
支払補助金	0	340,000	340,000	15,145,000
支払負担金	0	0	0	700,000
支払手数料	0	0	0	0
委託料	0	0	0	6,062,298
仕入費	0	0	0	0
雑費	0	872	872	193,580
管理費	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
役員退職慰勞引当金繰入額	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
共済掛金	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0
委託料	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
法人会計への繰出額	0	0	0	1,000,000
事業管理費	0	0	0	1,000,000
経常費用計	1,016,244	3,100,000	4,116,244	28,126,799
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,016,244	△ 3,100,000	△ 4,116,244	△ 56,267
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,016,244	△ 3,100,000	△ 4,116,244	△ 56,267
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2)経常外費用				
法人税等	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,016,244	△ 3,100,000	△ 4,116,244	△ 56,267
一般正味財産期首残高	△ 6,459,627	△ 19,802,857	△ 26,262,484	34,994,368
一般正味財産期末残高	△ 7,475,871	△ 22,902,857	△ 30,378,728	34,938,101
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 7,475,871	△ 22,902,857	△ 30,378,728	34,938,101

その他会計				小計	法人会計	内部取引 消去	合 計
他2 (指定管理者)		他3 (収益)			法人会計		
水族館	記念館	旧室蘭駅舎	収益事業				
86,204,382	27,870,396	5,697,364	105,598,445	252,497,386	0		256,613,630
260,000	208,000	52,000	260,000	1,170,000	0		1,820,000
25,183,257	11,907,092	2,271,364	10,048,357	49,410,070	0		51,598,802
12,502,715	0	0	0	13,698,901	0		13,698,901
5,013,762	1,505,034	419,389	1,492,797	8,430,982	0		8,729,096
18,330	0	0	0	246,070	0		246,070
253,305	289,900	0	94,781	638,786	0		689,882
5,496,697	1,192,243	258,491	2,270,420	9,876,856	0		9,941,836
3,394,279	1,111,250	131,692	242,210	5,783,467	0		5,783,467
393,500	0	0	0	393,500	0		805,970
0	0	0	543,260	2,014,786	0		2,014,786
2,390,276	0	158,036	0	2,548,312	0		2,568,964
9,034,675	4,202,825	1,168,670	1,487,246	15,893,416	0		15,930,940
1,857,422	808,294	113,280	5,099,123	8,034,060	0		8,085,864
139,230	21,280	7,080	9,830	183,250	0		183,250
4,810,566	1,564,764	263,083	1,642,359	8,295,629	0		8,295,629
0	0	0	0	15,145,000	0		15,485,000
0	0	0	0	700,000	0		700,000
0	0	0	274,658	274,658	0		274,658
15,077,057	4,980,526	782,569	0	26,902,450	0		26,902,450
0	0	0	82,088,296	82,088,296	0		82,088,296
379,311	79,188	71,710	45,108	768,897	0		769,769
0	0	0	0	0	22,575,783		22,575,783
0	0	0	0	0	780,000		780,000
0	0	0	0	0	10,416,094		10,416,094
0	0	0	0	0	200,000		200,000
0	0	0	0	0	2,593,070		2,593,070
0	0	0	0	0	790,740		790,740
0	0	0	0	0	105,749		105,749
0	0	0	0	0	42,980		42,980
0	0	0	0	0	504,307		504,307
0	0	0	0	0	1,643,450		1,643,450
0	0	0	0	0	185,340		185,340
0	0	0	0	0	369,050		369,050
0	0	0	0	0	137,828		137,828
0	0	0	0	0	2,538,482		2,538,482
0	0	0	0	0	1,342,168		1,342,168
0	0	0	0	0	394,944		394,944
0	0	0	0	0	531,581		531,581
6,900,000	300,000	100,000	13,000,000	21,300,000	0	△ 21,300,000	0
6,900,000	300,000	100,000	13,000,000	21,300,000	0	△ 21,300,000	0
93,104,382	28,170,396	5,797,364	118,598,445	273,797,386	22,575,783	△ 21,300,000	279,189,413
7,863,202	4,120,060	130,495	271,083		1,615,217		9,827,546
0	0	0	0		0		0
7,863,202	4,120,060	130,495	271,083	12,328,573	1,615,217		9,827,546
0	0	0	0		0		0
2,646,823	1,432,540	43,926	102,711		0		4,226,000
2,646,823	1,432,540	43,926	102,711	4,226,000	0		4,226,000
△ 2,646,823	△ 1,432,540	△ 43,926	△ 102,711	△ 4,226,000	0		△ 4,226,000
5,216,379	2,687,520	86,569	168,372	8,102,573	1,615,217		5,601,546
28,604,091	1,195,420	516,199	37,028,286		△ 1,094,056		74,981,824
33,820,470	3,882,940	602,768	37,196,658	110,440,937	521,161		80,583,370
0	0	0	0		0		0
0	0	0	0		0		0
0	0	0	0		0		0
33,820,470	3,882,940	602,768	37,196,658	110,440,937	521,161		80,583,370

貸借対照表

(令和2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			
1. 流動資産			
現金預金	91,463,490	106,342,945	△ 14,879,455
商品	644,103	330,462	313,641
売掛金	407,690	0	407,690
未収金	1,990,716	1,877,976	112,740
他会計へ振替	40,890,837	35,678,807	5,212,030
前払費用	11,945	0	11,945
流動資産合計	135,408,781	144,230,190	△ 8,821,409
2. 固定資産			
(2)特定資産			
退職給付金引当資産	567,000	567,000	0
役員退職慰労金引当資産	1,450,000	1,250,000	200,000
特定資産合計	2,017,000	1,817,000	200,000
(3)その他固定資産			
電話加入権	143,447	143,447	0
その他固定資産合計	143,447	143,447	0
固定資産合計	2,160,447	1,960,447	200,000
資産合計	137,569,228	146,190,637	△ 8,621,409
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,828,562	2,815,034	△ 986,472
他会計から振替	40,890,837	35,678,807	5,212,030
未払金	4,828,489	22,183,236	△ 17,354,747
未払法人税等	4,400,000	5,200,000	△ 800,000
未払消費税等	2,901,600	2,166,600	735,000
預り金	119,370	1,348,136	△ 1,228,766
流動負債合計	54,968,858	69,391,813	△ 14,422,955
2. 固定負債			
退職給付引当金	567,000	567,000	0
役員退職慰労引当金	1,450,000	1,250,000	200,000
固定負債合計	2,017,000	1,817,000	200,000
負債合計	56,985,858	71,208,813	△ 14,222,955
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	△ 2,008,874	△ 2,208,874	200,000
正味財産合計	80,583,370	74,981,824	5,601,546
負債及び正味財産合計	137,569,228	146,190,637	△ 8,621,409

貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

科目	実施事業			その他会計	
	継1	継2	小計	他1	他2
	パンフ製作	案内窓口		(一般公益) 施設事業	(指定管理者) 水族館
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	△ 4,006,553	△ 3,462,524	△ 7,469,077	35,966,423	7,177,760
商品	0	0	0	0	0
売掛金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	943,685	435,109
他会計へ振替	16,829,306	0	16,829,306	1,299,886	0
前払費用	0	0	0	0	4,950
流動資産合計	12,822,753	△ 3,462,524	9,360,229	38,209,994	7,617,819
2. 固定資産					
(2)特定資産					
退職給付金引当資産	0	0	0	567,000	0
役員退職慰労金引当資産	0	0	0	1,450,000	0
特定資産合計	0	0	0	2,017,000	0
(3)その他固定資産					
電話加入権	0	0	0	143,447	0
その他固定資産合計	0	0	0	143,447	0
固定資産合計	0	0	0	2,160,447	0
資産合計	12,822,753	△ 3,462,524	9,360,229	40,370,441	7,617,819
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	0	0	0	0
他会計から振替	20,489,064	19,249,893	39,738,957	1,151,880	0
未払金	0	0	0	1,032,555	1,183,587
未払法人税等	0	0	0	92,200	1,432,540
未払消費税等	0	0	0	0	1,118,752
預り金	0	0	0	1,138,705	0
流動負債合計	20,489,064	19,249,893	39,738,957	3,415,340	3,734,879
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	0	567,000	0
役員退職慰労引当金	0	0	0	1,450,000	0
固定負債合計	0	0	0	2,017,000	0
負債合計	20,489,064	19,249,893	39,738,957	5,432,340	3,734,879
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 7,475,871	△ 22,902,857	△ 30,378,728	34,938,101	3,882,940
	0	0	0	(2,208,874)	0
正味財産合計	△ 7,475,871	△ 22,902,857	△ 30,378,728	34,938,101	3,882,940
負債及び正味財産合計	13,013,193	△ 3,652,964	9,360,229	40,370,441	7,617,819

その他会計			法人会計		内部取引 消去	合 計
他2 (指定管理者)		他3 (収益)	小計	法人会計		
記念館	旧室蘭駅舎	収益事業				
851,795	39,524,156	38,809,708	122,329,842	△ 23,397,275		91,463,490
0	0	644,103	644,103	0		644,103
0	0	407,690	407,690	0		407,690
0	0	611,922	1,990,716	0		1,990,716
0	0	0	1,299,886	22,761,645		40,890,837
0	6,995	0	11,945	0		11,945
851,795	39,531,151	40,473,423	126,684,182	△ 635,630		135,408,781
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	1,450,000	0		1,450,000
0	0	0	2,017,000	0		2,017,000
0	0	0	0			0
0	0	0	143,447	0		143,447
0	0	0	143,447	0		143,447
0	0	0	2,160,447	0		2,160,447
851,795	39,531,151	40,473,423	128,844,629	△ 635,630		137,569,228
0	0	1,828,562	1,828,562	0		1,828,562
0	0	0	1,151,880	0		40,890,837
47,020	1,579,258	1,123,525	4,965,945	△ 137,456		4,828,489
43,926	2,646,823	184,511	4,400,000	0		4,400,000
158,081	1,484,600	140,167	2,901,600	0		2,901,600
0	0	0	1,138,705	△ 1,019,335		119,370
249,027	5,710,681	3,276,765	16,386,692	△ 1,156,791		54,968,858
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	1,450,000	0		1,450,000
0	0	0	2,017,000	0		2,017,000
249,027	5,710,681	3,276,765	18,403,692	△ 1,156,791		56,985,858
0	0	0	0	0		0
602,768	33,820,470	37,196,658	110,440,937	521,161		80,583,370
0	0	0	(2,208,874)	0		(2,208,874)
602,768	33,820,470	37,196,658	110,440,937	521,161		80,583,370
851,795	39,531,151	40,473,423	128,844,629	△ 635,630		137,569,228

財産目録

(令和2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	941,660
	預金	普通預金	〃	85,794,603
		北洋銀行室蘭中央支店(公益)		762,703
		室蘭信用金庫本店(公益)		2,264,406
		室蘭信用金庫本店(水族館)		39,524,156
		室蘭信用金庫本店(みたら)		7,177,760
		室蘭信用金庫本店(旧駅舎)		851,795
		北海道銀行室蘭支店(収益)		16,515,756
		室蘭信用金庫本店(収益)		18,698,027
		定期預金		4,727,227
		伊達信用金庫室蘭支店(収益)		1,000,000
		室蘭信用金庫本店(収益)		1,713,265
		北洋銀行室蘭中央支店(公益)		1,536,219
		伊達信用金庫室蘭支店(公益)		477,743
		商品		644,103
	売掛金		407,690	
	未収金		1,990,716	
	他会計へ振替		40,890,837	
	前払費用		11,945	
流動資産合計				135,408,781
(固定資産)	特定資産	退職給付金引当資産		567,000
		役員退職慰労金引当資産		1,450,000
	その他固定資産	電話加入権		143,447
固定資産合計				2,160,447
資産合計				137,569,228
(流動負債)	買掛金			1,828,562
	他会計から振替			40,890,837
	未払金		事業等に要した費用の未払分	4,828,489
	未払法人税等			4,400,000
	未払消費税等			2,901,600
	預り金		被保険者社会保険料他	119,370
流動負債合計				54,968,858
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払に備えたもの	567,000
	役員退職慰労引当金		常勤役員に対する退職慰労金の支払に備えたもの	1,450,000
固定負債合計				2,017,000
負債合計				56,985,858
正味財産				80,583,370

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生じさせるような事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の期末退職給与の支給額に相当する金額を計上している。
 役員退職慰労引当金 役員の報酬並びに費用に関する規程に基づき必要額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付金引当資産	567,000	0	0	567,000
役員退職慰労金引当資産	1,250,000	200,000	0	1,450,000
合 計	1,817,000	200,000	0	2,017,000

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付金引当資産	567,000	0	(567,000)	(567,000)
役員退職慰労金引当資産	1,450,000	0	(1,450,000)	(1,450,000)
合 計	2,017,000	0	(2,017,000)	(2,017,000)

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
補助金					
観光イベント等推進事業補助金収入	室蘭市	0	15,169,000	15,169,000	0
観光事業補助金収入	室蘭商工会議所	0	200,000	200,000	0
合 計		0	15,369,000	15,369,000	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付金引当資産	567,000	0	0	567,000
	役員退職慰労引当資産	1,250,000	200,000	0	1,450,000
	特定資産合計	1,817,000	200,000	0	2,017,000

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首算高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付金引当資産	567,000	0	0	0	567,000
役員退職慰労引当資産	1,250,000	200,000	0	0	1,450,000

令和元年度 公益目的支出計画 実施報告書について

当協会は平成24年4月1日に一般社団法人へ移行しましたが、行政庁(北海道)に公益目的支出計画の実施の完了の確認を受けるまでの間、事業年度毎に移行法人として公益目的支出計画の実施状況を明らかにする書類(以下「公益目的支出計画実施報告書」という。)を作成し、監事による監査を受け、理事会の承認を受けた後、定時総会において報告し、さらに6月末までに、総会で承認された貸借対照表、正味財産増減計算書(損益計算書)、事業報告及びこれらについての監事の監査報告並びに公益目的支出計画実施報告書についての監事の監査報告と併せて、北海道に提出する必要があります。

令和元年度の公益目的支出計画実施報告書(平成31年4月1日～令和2年3月31日)の内容は、次のとおりです。

【令和元年度 公益目的支出計画実施報告書の内容】

	計画	実績
1. 公益目的財産額 (算定日：平成24年3月31日／平成24年6月29日付 北海道知事からの確定通知による)	50,301,408 円	50,301,408 円
2. 当該年度の公益目的収支差額 (※)	29,800,000 円	30,378,728 円
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	26,075,000 円	26,262,484 円
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	5,800,000 円	4,116,244 円
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	2,075,000 円	0 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額	20,501,408 円	19,922,680 円
4. 計画と実績に乖離がある理由 当該事業年度の実施事業収入計画額が実績では全額減額となっているが、これは継1の観光パンフレット作成事業に係る室蘭市からの負担金と経済産業省の補助金を合わせて当協会から支出していたが、同省の補助金が平成24年度を以って終了したことに伴い、市負担分については、市が直接支出することとなったためである。なお、観光パンフレットの作成にあたっては、これまでと同様、市と連携して作成するものであり、また、当協会独自のパンフレット作成業務もあることから、これにかかる業務量、経費等に変化はない。		
5. 計画上の公益目的支出計画の完了予定事業年度の末日 令和8年3月31日 (実施期間：平成24年度～令和7年度の14年間)		

(※) 当該年度の公益目的収支差額 = (1) + (2) - (3)

監査報告書

令和2年5月8日

一般社団法人室蘭観光協会
会長 野村 滋 様

一般社団法人室蘭観光協会

監事 西崎 明

監事 水嶋 勝 俊



私たち監事は、法令及び定款の定めに基づき、一般社団法人室蘭観光協会（以下「当協会」という。）の令和元年度（平成31年4月1日から令和2年3月31日まで）の監査を実施したので、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集等に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決算書類等を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行いました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する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認められません。

(2) 計算関係書類及びその附属明細書の監査結果

計算関係書類及びその附属明細書は、当協会の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

(3) 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い、当協会の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以上