

# 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	2,466,000	2,541,000	△ 75,000
会費収入	2,466,000	2,541,000	△ 75,000
事業収入	70,048,912	70,020,932	27,980
物販収入	52,932,987	50,911,481	2,021,506
喫茶収入	15,993,160	18,203,860	△ 2,210,700
浜焼き収入	5,290	0	5,290
手数料収入	1,117,475	905,591	211,884
利用料金収入	24,182,739	22,726,722	1,456,017
入場料金収入	10,776,880	10,436,520	340,360
遊具料金収入	9,577,920	8,289,640	1,288,280
テナント料収入	3,827,939	4,000,562	△ 172,623
補助金等収入	1,450,000	200,000	1,250,000
観光振興イベント等推進事業補助金	1,250,000	0	1,250,000
観光事業補助金	200,000	200,000	0
受託事業収入	123,684,982	129,424,716	△ 5,739,734
観光施設管理運営収入	10,835,000	10,010,000	825,000
バス乗車券等販売業務収入	2,437,260	2,652,800	△ 215,540
市立室蘭水族館管理運営収入	77,185,360	80,636,360	△ 3,451,000
白鳥大橋記念館管理運営収入	26,357,375	30,005,569	△ 3,648,194
旧室蘭駅舎管理運営収入	6,119,987	6,119,987	0
その他	750,000	0	750,000
受取負担金収入	0	0	0
港まつり	0	0	0
スワンフェスタ	0	0	0
雑収入	3,116,242	4,174,815	△ 1,058,573
受取利息	1,009	1,339	△ 330
その他雑収入	3,115,233	4,173,476	△ 1,058,243
経常収益計	224,948,875	229,088,185	△ 4,139,310

科目	当年度	前年度	増減
(2)經常費用			
事業費	203,680,753	197,807,404	5,873,349
役員報酬	1,960,000	1,680,000	280,000
給料手当	50,938,243	49,809,011	1,129,232
臨時雇賃金	10,155,556	11,291,198	△ 1,135,642
福利厚生費	8,300,498	8,372,266	△ 71,768
旅費交通費	65,460	50,010	15,450
通信運搬費	791,332	666,427	124,905
消耗品費	8,272,904	7,525,159	747,745
修繕費	7,289,436	6,863,585	425,851
印刷製本費	437,250	531,810	△ 94,560
広告宣伝費	1,113,600	1,205,500	△ 91,900
燃料費	2,471,827	2,095,369	376,458
光熱水費	14,265,251	13,276,643	988,608
賃借料	6,482,947	6,528,647	△ 45,700
保険料	213,010	176,180	36,830
租税公課	8,150,242	9,067,142	△ 916,900
補助金	1,559,000	250,000	1,309,000
支払負担金	1,460,430	700,000	760,430
支払手数料	361,841	234,851	126,990
委託料	28,183,830	26,159,776	2,024,054
仕入費	50,013,187	49,614,270	398,917
雑費	1,194,909	1,709,560	△ 514,651
管理費	22,578,194	19,708,755	2,869,439
役員報酬	840,000	720,000	120,000
給料手当	11,064,283	8,781,139	2,283,144
役員退職慰労引当金繰入額	200,000	200,000	0
福利厚生費	2,026,150	1,955,217	70,933
共済掛金	790,740	790,740	0
会議費	116,918	79,576	37,342
旅費交通費	870	0	870
通信運搬費	374,578	393,289	△ 18,711
消耗品費	1,407,316	1,249,465	157,851
印刷製本費	190,366	190,366	0
広告宣伝費	100,000	0	100,000
燃料費	391,832	287,164	104,668
光熱水費	268,725	299,678	△ 30,953
賃借料	2,896,644	2,863,478	33,166
支払負担金	1,051,700	1,031,900	19,800
委託料	413,478	461,503	△ 48,025
雑費	444,594	405,240	39,354
經常費用計	226,258,947	217,516,159	8,742,788
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,310,072	11,572,026	△ 12,882,098
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,310,072	11,572,026	△ 12,882,098

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	854,700	4,491,200	△ 3,636,500
経常外費用計	854,700	4,491,200	△ 3,636,500
当期経常外増減額	△ 854,700	△ 4,491,200	3,636,500
当期一般正味財産増減額	△ 2,164,772	7,080,826	△ 9,245,598
一般正味財産期首残高	87,664,196	80,583,370	7,080,826
一般正味財産期末残高	85,499,424	87,664,196	△ 2,164,772
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	85,499,424	87,664,196	△ 2,164,772

# 正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日から令和4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
物販収入	0	0	0	0
喫茶収入	0	0	0	0
浜焼き収入				
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
テナント料収入	0	0	0	0
補助金等収入	0	0	0	1,450,000
観光振興イベント等推進事業補助金	0	0	0	1,250,000
観光事業補助金	0	0	0	200,000
受託事業収入	0	0	0	14,022,260
観光施設管理運営収入	0	0	0	10,835,000
バス乗車券等販売業務収入	0	0	0	2,437,260
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
その他	0	0	0	750,000
雑収入	0	0	0	487,582
受取利息	0	0	0	276
その他雑収入	0	0	0	487,306
他会計からの繰入額	0	0	0	0
収益会計からの繰入額(事業管理収益)	0	0	0	0
事業管理費	0	0	0	0
経常収益計	0	0	0	15,959,842

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	2,466,000		2,466,000
0	0	0	0	0	2,466,000		2,466,000
0	0	0	70,048,912	70,048,912	0		70,048,912
0	0	0	52,932,987	52,932,987	0		52,932,987
0	0	0	15,993,160	15,993,160	0		15,993,160
0	0	0	5,290	5,290	0		5,290
0	0	0	1,117,475	1,117,475	0		1,117,475
20,354,800	3,827,939	0	0	24,182,739	0		24,182,739
10,776,880	0	0	0	10,776,880	0		10,776,880
9,577,920	0	0	0	9,577,920	0		9,577,920
0	3,827,939	0	0	3,827,939	0		3,827,939
0	0	0	0	1,450,000	0		1,450,000
0	0	0	0	1,250,000	0		1,250,000
0	0	0	0	200,000	0		200,000
77,185,360	26,357,375	6,119,987	0	123,684,982	0		123,684,982
0	0	0	0	10,835,000	0		10,835,000
0	0	0	0	2,437,260	0		2,437,260
77,185,360	0	0	0	77,185,360	0		77,185,360
0	26,357,375	0	0	26,357,375	0		26,357,375
0	0	6,119,987	0	6,119,987	0		6,119,987
0	0	0	0	750,000	0		750,000
4,400	86	14	2,624,160	3,116,242	0		3,116,242
240	86	14	393	1,009	0		1,009
4,160	0	0	2,623,767	3,115,233	0		3,115,233
0	0	0	0	0	16,750,000	△ 16,750,000	0
0	0	0	0	0	7,000,000	△ 7,000,000	0
0	0	0	0	0	9,750,000	△ 9,750,000	0
97,544,560	30,185,400	6,120,001	72,673,072	222,482,875	19,216,000	△ 16,750,000	224,948,875

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			0	
事業費	869,089	3,283,776	4,152,865	14,397,328
役員報酬	420,000	280,000	700,000	420,000
給料手当	165,963	2,262,780	2,428,743	0
臨時雇賃金	0	0	0	618,304
福利厚生費	22,816	232,732	255,548	0
旅費交通費	0	0	0	26,460
通信運搬費	0	37,952	37,952	0
消耗品費	0	58,638	58,638	558,709
修繕費	0	0	0	1,072,126
印刷製本費	207,900	0	207,900	0
広告宣伝費	0	0	0	926,600
燃料費	7,447	14,481	21,928	0
光熱水費	24,274	48,889	73,163	0
賃借料	20,689	38,424	59,113	153,864
保険料	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	473,625
補助金	0	309,000	309,000	1,250,000
支払負担金	0	0	0	1,460,430
支払手数料	0	0	0	0
委託料	0	0	0	7,427,200
仕入費	0	0	0	0
雑費	0	880	880	10,010
管理費	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
役員退職慰労引当金繰入額	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
広告宣伝費	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	600,000
事業管理費	0	0	0	600,000
経常費用計	869,089	3,283,776	4,152,865	14,997,328
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 869,089	△ 3,283,776	△ 4,152,865	962,514
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 869,089	△ 3,283,776	△ 4,152,865	962,514
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用			0	
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	△ 869,089	△ 3,283,776	△ 4,152,865	962,514
一般正味財産期首残高	△ 8,257,086	△ 25,608,729	△ 33,865,815	35,119,793
一般正味財産期末残高	△ 9,126,175	△ 28,892,505	△ 38,018,680	36,082,307
II 指定正味財産増減の部			0	
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	△ 9,126,175	△ 28,892,505	△ 38,018,680	36,082,307

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			
83,296,797	26,716,707	5,780,835	69,336,221	199,527,888	0		203,680,753
280,000	224,000	56,000	280,000	1,260,000	0		1,960,000
24,113,123	11,595,793	2,632,354	10,168,230	48,509,500	0		50,938,243
9,537,252	0	0	0	10,155,556	0		10,155,556
4,786,880	1,323,805	447,655	1,486,610	8,044,950	0		8,300,498
39,000	0	0	0	65,460	0		65,460
372,107	280,330	0	100,943	753,380	0		791,332
5,531,548	758,096	53,766	1,312,147	8,214,266	0		8,272,904
4,588,100	1,143,120	143,000	343,090	7,289,436	0		7,289,436
229,350	0	0	0	229,350	0		437,250
0	0	0	187,000	1,113,600	0		1,113,600
2,307,230	0	142,669	0	2,449,899	0		2,471,827
8,421,499	3,576,838	1,030,971	1,162,780	14,192,088	0		14,265,251
2,216,800	739,695	88,000	3,225,475	6,423,834	0		6,482,947
115,550	75,070	13,750	8,640	213,010	0		213,010
5,156,038	1,605,019	273,002	642,558	8,150,242	0		8,150,242
0	0	0	0	1,250,000	0		1,559,000
0	0	0	0	1,460,430	0		1,460,430
0	0	0	361,841	361,841	0		361,841
15,277,438	4,670,164	809,028	0	28,183,830	0		28,183,830
0	0	0	50,013,187	50,013,187	0		50,013,187
324,882	724,777	90,640	43,720	1,194,029	0		1,194,909
0	0	0	0	0	22,578,194		22,578,194
0	0	0	0	0	840,000		840,000
0	0	0	0	0	11,064,283		11,064,283
0	0	0	0	0	200,000		200,000
0	0	0	0	0	2,026,150		2,026,150
0	0	0	0	0	790,740		790,740
0	0	0	0	0	116,918		116,918
0	0	0	0	0	870		870
0	0	0	0	0	374,578		374,578
0	0	0	0	0	1,407,316		1,407,316
0	0	0	0	0	190,366		190,366
0	0	0	0	0	100,000		100,000
0	0	0	0	0	391,832		391,832
0	0	0	0	0	268,725		268,725
0	0	0	0	0	2,896,644		2,896,644
0	0	0	0	0	1,051,700		1,051,700
0	0	0	0	0	413,478		413,478
0	0	0	0	0	444,594		444,594
6,450,000	2,400,000	300,000	7,000,000	16,750,000	0	△ 16,750,000	0
6,450,000	2,400,000	300,000	7,000,000	16,750,000	0	△ 16,750,000	0
89,746,797	29,116,707	6,080,835	76,336,221	216,277,888	22,578,194	△ 48,570,470	194,438,477
7,797,763	1,068,693	39,166	△ 3,663,149	6,204,987	△ 3,362,194		△ 1,310,072
0	0	0	0	0	0		0
7,797,763	1,068,693	39,166	△ 3,663,149	6,204,987	△ 3,362,194		△ 1,310,072
				0			0
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
				0			0
753,016	99,231	2,453	0	854,700	0		854,700
753,016	99,231	2,453	0	854,700	0		854,700
753,016	99,231	2,453	0	854,700	0		854,700
7,044,747	969,462	36,713	△ 3,663,149	5,350,287	△ 3,362,194		△ 2,164,772
11,256,046	5,019,634	659,620	37,351,042	89,406,135	32,123,876		87,664,196
18,300,793	5,989,096	696,333	33,687,893	94,756,422	28,761,682		85,499,424
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
18,300,793	5,989,096	696,333	33,687,893	94,756,422	28,761,682		85,499,424

# 貸借対照表

令和 4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	92,279,368	84,417,702	7,861,666
商品	825,097	634,334	190,763
売掛金	1,114,460	994,800	119,660
未収金	3,805,308	20,438,455	△ 16,633,147
他会計へ振替	46,247,629	43,312,544	2,935,085
短期貸付金	0	15,000,000	△ 15,000,000
前払費用	11,775	11,775	0
流動資産合計	<b>144,283,637</b>	<b>164,809,610</b>	<b>△ 20,525,973</b>
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
基本財産合計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			0
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	1,850,000	1,650,000	200,000
特定資産合計	<b>2,417,000</b>	<b>2,217,000</b>	<b>200,000</b>
(3) その他固定資産			0
電話加入権	143,447	143,447	0
その他固定資産合計	<b>143,447</b>	<b>143,447</b>	<b>0</b>
固定資産合計	<b>2,560,447</b>	<b>2,360,447</b>	<b>200,000</b>
資産合計	<b>146,844,084</b>	<b>167,170,057</b>	<b>△ 20,325,973</b>
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
買掛金	3,998,766	4,515,172	△ 516,406
他会計から振替	46,247,629	43,312,544	2,935,085
短期借入金	0	15,000,000	△ 15,000,000
未払金	6,264,365	6,929,680	△ 665,315
未払法人税等	1,000,000	4,700,000	△ 3,700,000
未払消費税等	1,290,900	2,798,600	△ 1,507,700
預り金	126,000	32,865	93,135
流動負債合計	<b>58,927,660</b>	<b>77,288,861</b>	<b>△ 18,361,201</b>
2. 固定負債			0
退職給付引当金	567,000	567,000	0
役員退職慰労引当金	1,850,000	1,650,000	200,000
固定負債合計	<b>2,417,000</b>	<b>2,217,000</b>	<b>200,000</b>
負債合計	<b>61,344,660</b>	<b>79,505,861</b>	<b>△ 18,161,201</b>
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	△ 1,808,874	△ 2,008,874	200,000
正味財産合計	<b>85,499,424</b>	<b>87,664,196</b>	<b>△ 2,164,772</b>
負債及び正味財産合計	<b>146,844,084</b>	<b>167,170,057</b>	<b>△ 20,325,973</b>



# 貸借対照表内訳表

令和 4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	△ 5,208,953	△ 4,543,284	△ 9,752,237	37,257,235	21,793,528
商品	0	0	0	0	0
売掛金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	2,409,906	0
他会計へ振替	16,829,306	0	16,829,306	1,299,886	0
短期貸付金	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	6,825
流動資産合計	11,620,353	△ 4,543,284	7,077,069	40,967,027	21,800,353
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	1,650,000	0
特定資産合計	0	0	0	2,217,000	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	2,360,447	0
資産合計	11,620,353	△ 4,543,284	7,077,069	43,327,474	21,800,353
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	20,936,968	24,158,781	45,095,749	1,151,880	0
短期借入金	0	0	0	0	0
未払金	0	0	0	1,241,327	1,893,590
未払法人税等	0	0	0	1,083,315	753,016
未払消費税等	0	0	0	412,940	852,954
預り金	0	0	0	1,138,705	0
流動負債合計	20,936,968	24,158,781	45,095,749	5,028,167	3,499,560
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	1,650,000	0
固定負債合計	0	0	0	2,217,000	0
負債合計	20,936,968	24,158,781	45,095,749	7,245,167	3,499,560
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)	△ 9,126,175	△ 28,892,505	△ 38,018,680	36,082,307	18,300,793
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	(1,808,874)	0
正味財産合計	△ 9,316,615	△ 28,702,065	△ 38,018,680	36,082,307	18,300,793
負債及び正味財産合計	11,620,353	△ 4,543,284	7,077,069	43,327,474	21,800,353

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				
7,766,044	887,578	36,081,802	103,786,187	△ 1,754,582		92,279,368
0	0	825,097	825,097	0		825,097
0	0	1,114,460	1,114,460	0		1,114,460
391,360	3,619	969,246	3,774,131	31,177		3,805,308
0	0	0	1,299,886	28,118,437		46,247,629
			0			0
4,950	0	0	11,775	0		11,775
<b>8,162,354</b>	<b>891,197</b>	<b>38,990,605</b>	<b>110,811,536</b>	<b>26,395,032</b>		<b>144,283,637</b>
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	1,650,000	200,000		1,850,000
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,217,000</b>	<b>200,000</b>		<b>2,417,000</b>
0	0	0	143,447	0		143,447
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143,447</b>	<b>0</b>		<b>143,447</b>
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,360,447</b>	<b>200,000</b>		<b>2,560,447</b>
<b>8,162,354</b>	<b>891,197</b>	<b>38,990,605</b>	<b>113,171,983</b>	<b>26,595,032</b>		<b>146,844,084</b>
0	0	3,998,766	3,998,766	0		3,998,766
0	0	0	1,151,880	0		46,247,629
0	0	0	0	0		0
2,049,021	192,411	1,049,836	6,426,185	△ 161,820		6,264,365
99,231	2,453	145,300	2,083,315	△ 1,083,315		1,000,000
25,006	0	0	1,290,900	0		1,290,900
0	0	108,810	1,247,515	△ 1,121,515		126,000
<b>2,173,258</b>	<b>194,864</b>	<b>5,302,712</b>	<b>16,198,561</b>	<b>△ 2,366,650</b>		<b>58,927,660</b>
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	1,650,000	200,000		1,850,000
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,217,000</b>	<b>200,000</b>		<b>2,417,000</b>
<b>2,173,258</b>	<b>194,864</b>	<b>5,302,712</b>	<b>18,415,561</b>	<b>△ 2,166,650</b>		<b>61,344,660</b>
0	0	0	0	0		0
5,989,096	696,333	33,687,893	94,756,422	28,761,682		85,499,424
0	0	0	(1,808,874)	200,000		(1,608,874)
<b>5,989,096</b>	<b>696,333</b>	<b>33,687,893</b>	<b>94,756,422</b>	<b>28,761,682</b>		<b>85,499,424</b>
<b>8,162,354</b>	<b>891,197</b>	<b>38,990,605</b>	<b>113,171,983</b>	<b>26,595,032</b>		<b>146,844,084</b>

# 財産目録

(令和4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
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金          商品 売掛金 未収金 他会計へ振替 短期貸付金 前払費用		手元保管	運転資金として	1,273,750
		普通預金		86,677,888
		北洋銀行室蘭中央支店公益		5,460,321
		室蘭信用金庫本店公益		18,622,818
		室蘭信用金庫本店水族館		21,793,528
		室蘭信用金庫本店みたら		7,766,044
		室蘭信用金庫本店旧駅舎		887,578
		北海道銀行室蘭支店収益		18,729,632
		室蘭信用金庫本店収益		13,417,967
		定期預金		4,327,730
		伊達信用金庫室蘭支店収益		1,000,102
		室蘭信用金庫本店収益		1,713,351
		北洋銀行室蘭中央支店		1,536,337
		伊達信用金庫室蘭支店		77,940
	<b>流動資産合計</b>			
<b>(固定資産)</b>				
特定資産				
	退職給付金引当資産			567,000
	役員退職慰労金引当			1,850,000
その他固定資産				
	電話加入権			143,447
<b>固定資産合計</b>				<b>2,560,447</b>
<b>資産合計</b>				<b>146,844,084</b>
<b>(流動負債)</b>				
	支払手形			0
	買掛金			3,998,766
	他会計から振替			46,247,629
	短期借入金			0
	未払金			6,264,365
	未払法人税等			1,000,000
	未払消費税等			1,290,900
	預り金			126,000
<b>流動負債合計</b>				<b>58,927,660</b>
<b>(固定負債)</b>				
	長期借入金			0
	退職給付引当金			567,000
	役員退職慰労引当金			1,850,000
	受入保証金			0
<b>固定負債合計</b>				<b>2,417,000</b>
<b>負債合計</b>				<b>61,344,660</b>
<b>正味財産</b>				<b>85,499,424</b>

## 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	1,650,000	200,000	0	1,850,000
合 計	2,217,000	200,000	0	2,417,000

### 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	1,850,000	0	(1,850,000)	(1,850,000)
合 計	2,417,000	0	(2,417,000)	(2,417,000)

### 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	1,250,000	1,250,000	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	1,450,000	1,450,000	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	1,650,000	200,000	0	1,850,000
	特定資産合計	2,217,000	200,000	0	2,417,000

### 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	1,650,000	200,000	0	0	1,850,000

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

### 【令和3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(※)	37,250,000円	38,018,680円
(1)前事業年度末日の公益目的収支差額	33,525,000円	33,865,815円
(2)当該事業年度の実施事業収入の額	2,075,000円	0円
(3)当該事業年度の公益目的支出の額	5,800,000円	4,152,865円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額	13,051,408円	12,282,728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4年5月9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 伊藤 剛

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3年度（令和3年4月1日から令和4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