

一般社団法人 室蘭観光協会
令和5年度 決算報告書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

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			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
会費収入	2,406,000	2,478,000	△ 72,000
会費収入	2,406,000	2,478,000	△ 72,000
事業収入	113,415,622	111,747,662	1,667,960
物販収入	85,856,330	85,353,375	502,955
喫茶収入	25,231,820	24,502,230	729,590
浜焼き収入	306,000	216,400	89,600
手数料収入	2,021,472	1,675,657	345,815
利用料金収入	36,931,370	36,248,194	683,176
入場料金収入	17,556,240	16,514,020	1,042,220
遊具料金収入	13,386,480	13,799,820	△ 413,340
テナント料収入	5,988,650	5,934,354	54,296
補助金等収入	8,685,560	13,910,600	△ 5,225,040
観光振興イベント等推進事業補助金	8,485,560	13,710,600	△ 5,225,040
観光事業補助金	200,000	200,000	0
受託事業収入	98,620,804	98,311,120	309,684
観光施設管理運営収入	11,330,754	11,099,000	231,754
バス乗車券等販売業務収入	3,201,050	3,123,120	77,930
市立室蘭水族館管理運営収入	57,194,400	57,194,400	0
白鳥大橋記念館管理運営収入	21,078,700	21,078,700	0
旧室蘭駅舎管理運営収入	5,815,900	5,815,900	0
受取負担金収入	800,000	1,550,000	△ 750,000
港まつり	800,000	1,500,000	△ 700,000
スワンフェスタ	0	50,000	△ 50,000
雑収入	477,475	1,336,255	△ 858,780
受取利息	1,052	1,119	△ 67
その他雑収入	476,423	1,335,136	△ 858,713
経常収益計	261,336,831	265,581,831	△ 4,245,000

科目	当年度	前年度	増減
(2)經常費用			
事業費	243,722,443	239,798,849	3,923,594
役員報酬	560,000	1,960,000	△ 1,400,000
給料手当	55,888,762	50,174,092	5,714,670
臨時雇賃金	14,064,180	14,305,722	△ 241,542
退職給付費用	75,000	0	75,000
福利厚生費	9,773,871	8,275,688	1,498,183
旅費交通費	83,130	245,410	△ 162,280
通信運搬費	654,977	654,745	232
減価償却費	8,684	0	8,684
消耗品費	8,760,643	8,092,649	667,994
修繕費	7,520,777	7,178,424	342,353
印刷製本費	456,198	552,880	△ 96,682
広告宣伝費	1,274,800	1,239,400	35,400
燃料費	2,647,733	2,738,207	△ 90,474
光熱水費	2,220,981	1,824,069	396,912
賃借料	8,524,797	8,472,302	52,495
保険料	239,660	228,130	11,530
租税公課	8,987,698	8,941,159	46,539
補助金	8,197,000	15,094,730	△ 6,897,730
支払負担金	2,200,000	600,000	1,600,000
支払手数料	809,325	735,887	73,438
委託料	31,590,682	30,092,664	1,498,018
仕入費	78,816,308	77,871,092	945,216
雑費	367,237	521,599	△ 154,362
管理費	24,766,155	24,908,458	△ 142,303
役員報酬	240,000	840,000	△ 600,000
給料手当	14,038,752	13,332,724	706,028
役員退職慰労引当金繰入額	0	200,000	△ 200,000
福利厚生費	2,591,830	2,582,033	9,797
共済掛金	790,740	790,740	0
会議費	133,044	140,990	△ 7,946
旅費交通費	15,040	9,270	5,770
通信運搬費	395,977	337,219	58,758
消耗品費	1,465,677	1,742,631	△ 276,954
印刷製本費	216,986	200,772	16,214
燃料費	418,955	466,269	△ 47,314
光熱水費	419,348	295,784	123,564
賃借料	2,332,557	2,380,350	△ 47,793
支払負担金	1,239,500	1,088,500	151,000
雑費	467,749	501,176	△ 33,427
經常費用計	268,488,598	264,707,307	3,781,291
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 7,151,767	874,524	△ 8,026,291
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 7,151,767	874,524	△ 8,026,291

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	0	1,872,900	△ 1,872,900
経常外費用計	0	1,872,900	△ 1,872,900
当期経常外増減額	0	△ 1,872,900	1,872,900
当期一般正味財産増減額	△ 7,151,767	△ 998,376	△ 6,153,391
一般正味財産期首残高	84,501,048	85,499,424	△ 998,376
一般正味財産期末残高	77,349,281	84,501,048	△ 7,151,767
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	77,349,281	84,501,048	△ 7,151,767

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	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	8,685,560
観光振興イベント等推進事業補助金	0	0	0	8,485,560
観光事業補助金	0	0	0	200,000
受託事業収入	0	0	0	14,531,804
観光施設管理運営収入	0	0	0	11,330,754
バス乗車券等販売業務収入	0	0	0	3,201,050
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	0
受取負担金収入	0	0	0	800,000
港まつり	0	0	0	800,000
スワンフェスタ	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	418,982
受取利息	0	0	0	276
その他雑収入	0	0	0	418,706
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	24,436,346

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	2,406,000		2,406,000
0	0	0	0	0	2,406,000		2,406,000
0	0	0	113,415,622	113,415,622	0		113,415,622
0	0	0	85,856,330	85,856,330	0		85,856,330
0	0	0	25,231,820	25,231,820	0		25,231,820
0	0	0	306,000	306,000	0		306,000
0	0	0	2,021,472	2,021,472	0		2,021,472
30,942,720	5,988,650	0	0	36,931,370	0		36,931,370
17,556,240	0	0	0	17,556,240	0		17,556,240
13,386,480	0	0	0	13,386,480	0		13,386,480
0	5,988,650	0	0	5,988,650	0		5,988,650
0	0	0	0	8,685,560	0		8,685,560
0	0	0	0	8,485,560	0		8,485,560
0	0	0	0	200,000	0		200,000
57,194,400	21,078,700	5,815,900	0	98,620,804	0		98,620,804
0	0	0	0	11,330,754	0		11,330,754
0	0	0	0	3,201,050	0		3,201,050
57,194,400	0	0	0	57,194,400	0		57,194,400
0	21,078,700	0	0	21,078,700	0		21,078,700
0	0	5,815,900	0	5,815,900	0		5,815,900
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	800,000	0		800,000
0	0	0	0	800,000	0		800,000
0	0	0	0	0	0		0
3,839	45	11	54,598	477,475	0		477,475
278	45	11	442	1,052	0		1,052
3,561	0	0	54,156	476,423	0		476,423
0	0	0	0	0	17,600,000	△ 17,600,000	0
0	0	0	0	0	7,000,000	△ 7,000,000	0
0	0	0	0	0	10,600,000	△ 10,600,000	0
88,140,959	27,067,395	5,815,911	113,470,220	258,930,831	20,006,000	△ 17,600,000	261,336,831

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	590,569	3,813,151	4,403,720	21,917,792
役員報酬	120,000	80,000	200,000	120,000
給料手当	210,580	2,871,095	3,081,675	0
臨時雇賃金	0	0	0	769,328
退職給付費用	0	0	0	0
福利厚生費	29,186	297,709	326,895	0
旅費交通費	0	0	0	53,900
通信運搬費	0	40,120	40,120	0
減価償却費	0	0	0	0
消耗品費	0	61,068	61,068	635,270
修繕費	0	0	0	1,016,510
印刷製本費	168,300	0	168,300	0
広告宣伝費	0	0	0	1,016,300
燃料費	7,963	15,484	23,447	6,932
光熱水費	37,879	76,293	114,172	0
賃借料	16,661	30,942	47,603	183,407
保険料	0	0	0	62,430
租税公課	0	0	0	59,885
補助金	0	340,000	340,000	7,857,000
支払負担金	0	0	0	2,200,000
支払手数料	0	0	0	0
委託料	0	0	0	7,923,960
仕入費	0	0	0	0
雑費	0	440	440	12,870
管理費	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	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
雑費	0	0	0	0
法人会計への繰出額	0	0	0	1,500,000
事業管理費	0	0	0	1,500,000
経常費用計	590,569	3,813,151	4,403,720	23,417,792
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 590,569	△ 3,813,151	△ 4,403,720	1,018,554
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 590,569	△ 3,813,151	△ 4,403,720	1,018,554
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	△ 590,569	△ 3,813,151	△ 4,403,720	1,018,554
一般正味財産期首残高	△ 10,081,922	△ 32,705,139	△ 42,787,061	37,840,055
一般正味財産期末残高	△ 10,672,491	△ 36,518,290	△ 47,190,781	38,858,609
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	△ 10,672,491	△ 36,518,290	△ 47,190,781	38,858,609

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			
82,725,372	24,565,750	5,422,621	104,687,188	239,318,723	0		243,722,443
80,000	64,000	16,000	80,000	360,000	0		560,000
25,867,870	12,724,433	2,515,861	11,698,923	52,807,087	0		55,888,762
13,294,852	0	0	0	14,064,180	0		14,064,180
0	0	0	75,000	75,000	0		75,000
5,608,024	1,369,242	437,421	2,032,289	9,446,976	0		9,773,871
29,230	0	0	0	83,130	0		83,130
249,251	319,948	0	45,658	614,857	0		654,977
0	0	0	8,684	8,684	0		8,684
5,421,715	861,916	58,695	1,721,979	8,699,575	0		8,760,643
4,391,409	1,623,270	336,248	153,340	7,520,777	0		7,520,777
287,898	0	0	0	287,898	0		456,198
0	0	0	258,500	1,274,800	0		1,274,800
2,457,035	0	160,319	0	2,624,286	0		2,647,733
66,956	0	38,427	2,001,426	2,106,809	0		2,220,981
2,190,809	1,130,304	114,114	4,858,560	8,477,194	0		8,524,797
129,680	31,490	11,060	5,000	239,660	0		239,660
4,972,778	1,620,448	328,566	2,006,021	8,987,698	0		8,987,698
0	0	0	0	7,857,000	0		8,197,000
0	0	0	0	2,200,000	0		2,200,000
0	0	0	809,325	809,325	0		809,325
17,451,938	4,802,824	1,336,060	75,900	31,590,682	0		31,590,682
0	0	0	78,816,308	78,816,308	0		78,816,308
225,927	17,875	69,850	40,275	366,797	0		367,237
0	0	0	0	0	24,766,155		24,766,155
0	0	0	0	0	240,000		240,000
0	0	0	0	0	14,038,752		14,038,752
0	0	0	0	0	2,591,830		2,591,830
0	0	0	0	0	790,740		790,740
0	0	0	0	0	133,044		133,044
0	0	0	0	0	15,040		15,040
0	0	0	0	0	395,977		395,977
0	0	0	0	0	1,465,677		1,465,677
0	0	0	0	0	216,986		216,986
0	0	0	0	0	418,955		418,955
0	0	0	0	0	419,348		419,348
0	0	0	0	0	2,332,557		2,332,557
0	0	0	0	0	1,239,500		1,239,500
0	0	0	0	0	467,749		467,749
6,000,000	3,000,000	100,000	7,000,000	17,600,000	0	△ 17,600,000	0
6,000,000	3,000,000	100,000	7,000,000	17,600,000	0	△ 17,600,000	0
88,725,372	27,565,750	5,522,621	111,687,188	256,918,723	24,766,155	△ 17,600,000	268,488,598
△ 584,413	△ 498,355	293,290	1,783,032	2,012,108	△ 4,760,155		△ 7,151,767
0	0	0	0	0	0		0
△ 584,413	△ 498,355	293,290	1,783,032	2,012,108	△ 4,760,155		△ 7,151,767
				0			0
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
△ 584,413	△ 498,355	293,290	1,783,032	2,012,108	△ 4,760,155		△ 7,151,767
20,212,227	1,923,771	189,324	36,356,079	96,521,456	30,766,653		84,501,048
19,627,814	1,425,416	482,614	38,139,111	98,533,564	26,006,498		77,349,281
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
19,627,814	1,425,416	482,614	38,139,111	98,533,564	26,006,498		77,349,281

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			
1. 流動資産			
現金預金	85,599,936	95,748,987	△ 10,149,051
商品	1,772,069	673,041	1,099,028
売掛金	1,730,795	1,700,473	30,322
未収金	2,582,801	2,210,627	372,174
他会計へ振替	53,456,940	49,761,960	3,694,980
前払費用	32,775	11,775	21,000
流動資産合計	145,175,316	150,106,863	△ 4,931,547
2. 固定資産			
(1) 基本財産			0
基本財産合計	0	0	0
(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	0	2,050,000	△ 2,050,000
特定資産合計	567,000	2,617,000	△ 2,050,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	143,447	143,447	0
工具器具備品	304,278	0	304,278
その他固定資産合計	447,725	143,447	304,278
固定資産合計	1,014,725	2,760,447	△ 1,745,722
資産合計	146,190,041	152,867,310	△ 6,677,269
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
買掛金	4,576,864	4,767,279	△ 190,415
他会計から振替	53,456,940	49,761,960	3,694,980
未払金	6,399,972	6,299,043	100,929
未払法人税等	70,000	1,990,000	△ 1,920,000
未払消費税等	2,286,100	2,850,100	△ 564,000
預り金	1,483,884	80,880	1,403,004
流動負債合計	68,273,760	65,749,262	2,524,498
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	0	2,050,000	△ 2,050,000
固定負債合計	567,000	2,617,000	△ 2,050,000
負債合計	68,840,760	68,366,262	474,498
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
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)	77,349,281	84,501,048	△ 7,151,767
(うち特定資産への充当額)	(3,458,874)	(1,408,874)	△ 2,050,000
正味財産合計	77,349,281	84,501,048	△ 7,151,767
負債及び正味財産合計	146,190,041	152,867,310	△ 6,677,269

貸借対照表内訳表

令和 6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	△ 5,980,913	△ 5,734,114	△ 11,715,027	38,216,527	22,748,938
商品	0	0	0	0	0
売掛金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	1,529,749	0
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	6,138
流動資産合計	10,848,393	△ 5,734,114	5,114,279	41,046,162	22,755,076
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	0	0
特定資産合計	0	0	0	567,000	0
(3)その他固定資産					
電話加入権	0	0	0	143,447	0
工具器具備品	0	0	0	0	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	710,447	0
資産合計	10,848,393	△ 5,734,114	5,114,279	41,756,609	22,755,076
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	21,520,884	30,784,176	52,305,060	1,151,880	0
未払金	0	0	0	1,179,120	1,766,325
未払法人税等	0	0	0	0	0
未払消費税等	0	0	0	0	1,360,937
預り金	0	0	0	0	0
流動負債合計	21,520,884	30,784,176	52,305,060	2,331,000	3,127,262
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	0	0
固定負債合計	0	0	0	567,000	0
負債合計	21,520,884	30,784,176	52,305,060	2,898,000	3,127,262
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)	△ 10,672,491	△ 36,518,290	△ 47,190,781	38,858,609	19,627,814
	0	0	0	(3,458,874)	0
正味財産合計	△ 10,672,491	△ 36,518,290	△ 47,190,781	38,858,609	19,627,814
負債及び正味財産合計	10,848,393	△ 5,734,114	5,114,279	41,756,609	22,755,076

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				
2,929,449	783,667	40,201,031	104,879,612	△ 7,564,649		85,599,936
0	0	1,772,069	1,772,069	0		1,772,069
0	0	1,730,795	1,730,795	0		1,730,795
344,188	0	667,815	2,541,752	41,049		2,582,801
0	0	0	1,299,886	35,327,748		53,456,940
5,280	21,357	0	32,775	0		32,775
3,278,917	805,024	44,371,710	112,256,889	27,804,148		145,175,316
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	0	0		0
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	143,447	0		143,447
0	0	304,278	304,278	0		304,278
0	0	304,278	447,725	0		447,725
0	0	304,278	1,014,725	0		1,014,725
3,278,917	805,024	44,675,988	113,271,614	27,804,148		146,190,041
0	0	4,576,864	4,576,864	0		4,576,864
0	0	0	1,151,880	0		53,456,940
1,433,059	143,845	1,563,857	6,086,206	313,766		6,399,972
0	0	70,000	70,000	0		70,000
420,442	178,565	326,156	2,286,100	0		2,286,100
0	0	0	0	1,483,884		1,483,884
1,853,501	322,410	6,536,877	14,171,050	1,797,650		68,273,760
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	0	0		0
0	0	0	567,000	0		567,000
1,853,501	322,410	6,536,877	14,738,050	1,797,650		68,840,760
0	0	0	0	0		0
1,425,416	482,614	38,139,111	98,533,564	26,006,498		77,349,281
0	0	0	(3,458,874)	0		(3,458,874)
1,425,416	482,614	38,139,111	98,533,564	26,006,498		77,349,281
3,278,917	805,024	44,675,988	113,271,614	27,804,148		146,190,041

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	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 預金 商品 売掛金 未収金 他会計へ振替 前払費用	手元保管	運転資金として	1,355,745
		普通預金		80,116,236
		北洋銀行室蘭中央支店公益		13,253,903
		室蘭信用金庫本店公益		4,218,536
		室蘭信用金庫本店水族館		22,748,938
		室蘭信用金庫本店みたら		2,929,449
		室蘭信用金庫本店旧駅舎		783,667
		北海道銀行室蘭支店収益		21,516,670
		室蘭信用金庫本店収益		14,665,073
		定期預金		4,127,955
		伊達信用金庫室蘭支店収益		1,000,136
		室蘭信用金庫本店収益		1,713,407
		北洋銀行室蘭中央支店		1,336,404
		伊達信用金庫室蘭支店		78,008
		流動資産合計		
(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		0
	その他固定資産	電話加入権		143,447
		工具器具備品		304,278
固定資産合計				1,014,725
資産合計				146,190,041
(流動負債)	買掛金 他会計から振替 未払金 未払法人税等 未払消費税等 預り金			4,576,864
				53,456,940
				6,399,972
				70,000
				2,286,100
				1,483,884
流動負債合計				68,273,760
(固定負債)	退職給付引当金 役員退職慰労引当金			567,000
				0
固定負債合計				567,000
負債合計				68,840,760
正味財産				77,349,281

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	2,050,000	0	2,050,000	0
合 計	2,617,000	0	2,050,000	567,000

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	0	0	0	0
合 計	567,000	0	(567,000)	(567,000)

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	8,485,560	8,485,560	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	8,685,560	8,685,560	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	2,050,000		2,050,000	0
	特定資産合計	2,617,000	0	2,050,000	567,000

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	2,050,000	0	2,050,000	0	0

令和5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5年度の公益目的支出計画実施報告書(令和5年4月1日～令和6年3月31日)の内容は、次のとおりです。

【令和5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(※)	44,700,000円	47,190,781円
(1)前事業年度末日の公益目的収支差額	40,975,000円	42,787,061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	4,403,720円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額	5,601,408円	3,110,627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6年5月10日

一般社団法人 室蘭観光協会
会長 長谷川 義郎 様

一般社団法人室蘭観光協会

監事

藤 本 典 史

私、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5年度（令和5年4月1日から令和6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、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