

一般社団法人 室蘭観光協会
令和 6 年度 決算報告書

(令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 年 3 月 31 日)

正味財産増減計算書

(令和6年4月1日から令和7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	2,394,000	2,406,000	△ 12,000
会費収入	2,394,000	2,406,000	△ 12,000
事業収入	121,287,171	113,415,622	7,871,549
市立室蘭水族館事業収入	63,500	0	63,500
物販収入	91,093,808	85,856,330	5,237,478
喫茶収入	28,414,830	25,231,820	3,183,010
浜焼き収入	129,300	306,000	△ 176,700
手数料収入	1,585,733	2,021,472	△ 435,739
利用料金収入	38,636,894	36,931,370	1,705,524
入場料金収入	17,938,260	17,556,240	382,020
遊具料金収入	14,201,960	13,386,480	815,480
白鳥大橋記念館テナント料収入	6,496,674	5,988,650	508,024
補助金等収入	8,791,801	8,685,560	106,241
観光振興イベント等推進事業補助金	8,591,801	8,485,560	106,241
観光事業補助金	200,000	200,000	0
受託事業収入	102,851,872	98,620,804	4,231,068
観光施設管理運営収入	12,771,000	11,330,754	1,440,246
バス乗車券等販売業務収入	3,329,872	3,201,050	128,822
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
環境省水素事業受託収入	2,662,000	0	2,662,000
受取負担金収入	900,000	800,000	100,000
港まつり	850,000	800,000	50,000
スワンフェスタ	50,000	0	50,000
雑収入	1,619,679	477,475	1,142,204
受取利息	54,610	1,052	53,558
その他雑収入	1,565,069	476,423	1,088,646
経常収益計	276,481,417	261,336,831	15,144,586

科目	当年度	前年度	増減
(2)經常費用			
事業費	253,645,837	243,722,443	9,923,394
役員報酬	0	560,000	△ 560,000
給料手当	58,018,080	55,888,762	2,129,318
臨時雇賃金	11,963,064	14,064,180	△ 2,101,116
退職金	740,000	75,000	665,000
福利厚生費	10,253,900	9,773,871	480,029
旅費交通費	820,340	83,130	737,210
通信運搬費	620,262	654,977	△ 34,715
減価償却費	101,324	8,684	92,640
消耗品費	10,424,589	8,760,643	1,663,946
修繕費	6,864,583	7,520,777	△ 656,194
印刷製本費	531,541	456,198	75,343
広告宣伝費	1,685,379	1,274,800	410,579
燃料費	2,647,382	2,647,733	△ 351
光熱水費	2,409,257	2,220,981	188,276
賃借料	8,662,597	8,524,797	137,800
保険料	299,780	239,660	60,120
租税公課	9,724,152	8,987,698	736,454
補助金	8,295,372	8,197,000	98,372
支払負担金	2,200,000	2,200,000	0
支払手数料	933,465	809,325	124,140
委託料	33,547,394	31,590,682	1,956,712
仕入費	82,564,849	78,816,308	3,748,541
雑費	338,527	367,237	△ 28,710
管理費	25,536,293	24,766,155	770,138
役員報酬	0	240,000	△ 240,000
給料手当	14,365,344	14,038,752	326,592
退職金	135,000	0	135,000
福利厚生費	2,452,779	2,591,830	△ 139,051
共済掛金	790,740	790,740	0
会議費	139,060	133,044	6,016
旅費交通費	0	15,040	△ 15,040
通信運搬費	442,834	395,977	46,857
消耗品費	1,433,742	1,465,677	△ 31,935
印刷製本費	223,091	216,986	6,105
燃料費	395,633	418,955	△ 23,322
光熱水費	395,379	419,348	△ 23,969
賃借料	3,051,399	2,332,557	718,842
支払負担金	1,327,600	1,239,500	88,100
雑費	383,692	467,749	△ 84,057
經常費用計	279,182,130	268,488,598	10,693,532
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 2,700,713	△ 7,151,767	4,451,054
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 2,700,713	△ 7,151,767	4,451,054

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	170,000	0	170,000
経常外費用計	170,000	0	170,000
当期経常外増減額	△ 170,000	0	△ 170,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,870,713	△ 7,151,767	4,281,054
一般正味財産期首残高	77,349,281	84,501,048	△ 7,151,767
一般正味財産期末残高	74,478,568	77,349,281	△ 2,870,713
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	74,478,568	77,349,281	△ 2,870,713

正味財産増減計算書内訳表

(令和6年4月1日から令和7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	8,791,801
観光振興イベント等推進事業補助金	0	0	0	8,591,801
観光事業補助金	0	0	0	200,000
受託事業収入	0	0	0	16,100,872
観光施設管理運営収入	0	0	0	12,771,000
バス乗車券等販売業務収入	0	0	0	3,329,872
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
環境省水素事業受託収入	0	0	0	0
受取負担金収入	0	0	0	900,000
港まつり	0	0	0	850,000
スワンフェスタ	0	0	0	50,000
雑収入	0	0	0	570,858
受取利息	0	0	0	7,793
その他雑収入	0	0	0	563,065
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	26,363,531

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		法人会計		
0	0	0	0	0	2,394,000		2,394,000
0	0	0	0	0	2,394,000		2,394,000
0	0	0	121,287,171	121,287,171	0		121,287,171
0	0	0	63,500	63,500	0		63,500
0	0	0	91,093,808	91,093,808	0		91,093,808
0	0	0	28,414,830	28,414,830	0		28,414,830
0	0	0	129,300	129,300	0		129,300
0	0	0	1,585,733	1,585,733	0		1,585,733
32,140,220	6,496,674	0	0	38,636,894	0		38,636,894
17,938,260	0	0	0	17,938,260	0		17,938,260
14,201,960	0	0	0	14,201,960	0		14,201,960
0	6,496,674	0	0	6,496,674	0		6,496,674
0	0	0	0	8,791,801	0		8,791,801
0	0	0	0	8,591,801	0		8,591,801
0	0	0	0	200,000			200,000
57,194,400	21,078,700	5,815,900	2,662,000	102,851,872	0		102,851,872
0	0	0	0	12,771,000	0		12,771,000
0	0	0	0	3,329,872	0		3,329,872
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	2,662,000	2,662,000	0		2,662,000
0	0	0	0	900,000	0		900,000
				850,000	0		850,000
				50,000	0		50,000
32,440	28,147	1,168	987,066	1,619,679	0		1,619,679
15,169	3,147	1,168	27,333	54,610	0		54,610
17,271	25,000	0	959,733	1,565,069	0		1,565,069
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
89,367,060	27,603,521	5,817,068	124,936,237	274,087,417	19,994,000	△ 17,600,000	276,481,417

科目	実施事業			その他会計
	継1	継2	小計	他1 (一般公益)
	パンフ製作	案内窓口		施設事業
(2) 経常費用			0	
事業費	476,643	3,792,101	4,268,744	23,237,898
給料手当	215,480	2,937,888	3,153,368	0
臨時雇賃金	0	0	0	654,519
退職給付費用	0	0	0	0
福利厚生費	27,621	281,737	309,358	0
旅費交通費	0	0	0	410,140
通信運搬費	0	44,868	44,868	0
減価償却費	0	0	0	0
消耗品費	0	59,739	59,739	957,593
修繕費	0	0	0	988,845
印刷製本費	168,300	0	168,300	0
広告宣伝費	0	0	0	1,586,379
燃料費	7,519	14,622	22,141	0
光熱水費	35,714	71,932	107,646	0
賃借料	22,009	40,875	62,884	169,102
保険料	0	0	0	83,950
租税公課	0	0	0	37,289
補助金	0	340,000	340,000	7,955,372
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	8,175,420
仕入費	0	0	0	0
雑費	0	440	440	19,289
管理費	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
退職金	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
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	476,643	3,792,101	4,268,744	24,737,898
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 476,643	△ 3,792,101	△ 4,268,744	1,625,633
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 476,643	△ 3,792,101	△ 4,268,744	1,625,633
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	30,871
経常外費用計	0	0	0	30,871
当期経常外増減額	0	0	0	30,871
当期一般正味財産増減額	△ 476,643	△ 3,792,101	△ 4,268,744	1,594,762
一般正味財産期首残高	△ 10,672,491	△ 36,518,290	△ 47,190,781	38,858,609
一般正味財産期末残高	△ 11,149,134	△ 40,310,391	△ 51,459,525	40,453,371
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	△ 11,149,134	△ 40,310,391	△ 51,459,525	40,453,371

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			
84,578,902	25,233,289	5,076,419	111,250,585	249,377,093	0		253,645,837
27,413,917	12,466,102	2,375,797	12,608,896	54,864,712	0		58,018,080
11,308,545	0	0	0	11,963,064	0		11,963,064
0	740,000	0	0	740,000	0		740,000
5,747,617	1,505,918	450,747	2,240,260	9,944,542	0		10,253,900
400,200	0	0	10,000	820,340	0		820,340
157,588	315,863	0	101,943	575,394	0		620,262
0	0	0	101,324	101,324	0		101,324
5,835,297	994,737	76,672	2,500,551	10,364,850	0		10,424,589
4,038,870	1,520,068	313,500	3,300	6,864,583	0		6,864,583
363,241	0	0	0	363,241	0		531,541
0	0	0	99,000	1,685,379	0		1,685,379
2,504,909	0	120,332	0	2,625,241	0		2,647,382
64,354	0	36,378	2,200,879	2,301,611	0		2,409,257
2,336,680	1,111,824	114,114	4,867,993	8,599,713	0		8,662,597
127,440	59,110	11,060	18,220	299,780	0		299,780
4,919,602	1,676,748	221,110	2,869,403	9,724,152	0		9,724,152
0	0	0	0	7,955,372	0		8,295,372
0	0	0	0	2,200,000	0		2,200,000
0	0	0	933,465	933,465	0		933,465
19,133,021	4,820,424	1,342,629	75,900	33,547,394	0		33,547,394
0	0	0	82,564,849	82,564,849	0		82,564,849
227,621	22,495	14,080	54,602	338,087	0		338,527
0	0	0	0	0	25,536,293		25,536,293
0	0	0	0	0	14,365,344		14,365,344
0	0	0	0	0	135,000		135,000
0	0	0	0	0	2,452,779		2,452,779
0	0	0	0	0	790,740		790,740
0	0	0	0	0	139,060		139,060
0	0	0	0	0	442,834		442,834
0	0	0	0	0	1,433,742		1,433,742
0	0	0	0	0	223,091		223,091
0	0	0	0	0	395,633		395,633
0	0	0	0	0	395,379		395,379
0	0	0	0	0	3,051,399		3,051,399
0	0	0	0	0	1,327,600		1,327,600
0	0	0	0	0	383,692		383,692
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
90,578,902	28,233,289	5,176,419	118,250,585	266,977,093	25,536,293	△ 17,600,000	279,182,130
△ 1,211,842	△ 629,768	640,649	6,685,652	7,110,324	△ 5,542,293		△ 2,700,713
0	0	0	0	0	0		0
△ 1,211,842	△ 629,768	640,649	6,685,652	7,110,324	△ 5,542,293		△ 2,700,713
				0			0
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
				0			0
0	0	12,166	126,963	170,000	0		170,000
0	0	12,166	126,963	170,000	0		170,000
0	0	12,166	△ 126,963	△ 83,926	0		△ 83,926
△ 1,211,842	△ 629,768	628,483	6,558,689	6,940,324	△ 5,542,293		△ 2,870,713
19,627,814	1,425,416	482,614	38,139,111	98,533,564	26,006,498		77,349,281
18,415,972	795,648	1,111,097	44,697,800	105,473,888	20,464,205		74,478,568
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
18,415,972	795,648	1,111,097	44,697,800	105,473,888	20,464,205		74,478,568

貸借対照表

令和 7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	81,841,446	85,599,936	△ 3,758,490
商品	1,471,850	1,772,069	△ 300,219
売掛金	1,763,290	1,730,795	32,495
未収金	2,487,776	2,582,801	△ 95,025
他会計へ振替	60,668,605	53,456,940	7,211,665
前払費用	11,418	32,775	△ 21,357
流動資産合計	148,244,385	145,175,316	3,069,069
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	0	0
特定資産合計	567,000	567,000	0
(3) その他固定資産			
電話加入権	143,447	143,447	0
工具器具備品	202,954	304,278	△ 101,324
その他固定資産合計	346,401	447,725	△ 101,324
固定資産合計	913,401	1,014,725	△ 101,324
資産合計	149,157,786	146,190,041	2,967,745
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
買掛金	4,613,683	4,576,864	36,819
他会計から振替	60,668,605	53,456,940	7,211,665
未払金	5,591,659	6,399,972	△ 808,313
未払法人税等	170,000	70,000	100,000
未払消費税等	2,952,100	2,286,100	666,000
預り金	116,171	1,483,884	△ 1,367,713
流動負債合計	74,112,218	68,273,760	5,838,458
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	0	0
固定負債合計	567,000	567,000	0
負債合計	74,679,218	68,840,760	5,838,458
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)	74,478,568 (3,458,874)	77,349,281 (1,408,874)	△ 2,870,713 △ 2,050,000
正味財産合計	74,478,568	77,349,281	△ 2,870,713
負債及び正味財産合計	149,157,786	146,190,041	2,967,745

貸借対照表内訳表

令和 7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 (一般公益)	他2 (指定管理者)
	パンフ製作	案内窓口		施設事業	水族館
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	△ 6,149,213	△ 6,074,554	△ 12,223,767	39,435,816	21,197,828
商品	0	0	0	0	0
売掛金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	1,347,838	0
他会計へ振替	20,280,967	0	20,280,967	1,299,886	0
前払費用	0	0	0	0	6,138
流動資産合計	14,131,754	△ 6,074,554	8,057,200	42,083,540	21,203,966
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	14,131,754	△ 6,074,554	8,057,200	42,793,987	21,203,966
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	25,280,888	34,235,837	59,516,725	1,151,880	0
未払金	0	0	0	590,865	1,482,714
未払法人税等	0	0	0	30,871	0
未払消費税等	0	0	0	0	1,305,280
預り金	0	0	0	0	0
流動負債合計	25,280,888	34,235,837	59,516,725	1,773,616	2,787,994
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	25,280,888	34,235,837	59,516,725	2,340,616	2,787,994
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	△ 11,149,134	△ 40,310,391	△ 51,459,525	40,453,371	18,415,972
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	(3,458,874)	0
正味財産合計	△ 11,149,134	△ 40,310,391	△ 51,459,525	40,453,371	18,415,972
負債及び正味財産合計	14,131,754	△ 6,074,554	8,057,200	42,793,987	21,203,966

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				
1,942,994	1,644,576	47,690,123	111,911,337	△ 17,846,124		81,841,446
0	0	1,471,850	1,471,850	0		1,471,850
0	0	1,763,290	1,763,290	0		1,763,290
346,362	0	738,332	2,432,532	55,244		2,487,776
0	0	0	1,299,886	39,087,752		60,668,605
5,280	0	0	11,418	0		11,418
2,294,636	1,644,576	51,663,595	118,890,313	21,296,872		148,244,385
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	202,954	202,954	0		202,954
0	0	202,954	346,401	0		346,401
0	0	202,954	913,401	0		913,401
2,294,636	1,644,576	51,866,549	119,803,714	21,296,872		149,157,786
0	0	4,613,683	4,613,683	0		4,613,683
0	0	0	1,151,880	0		60,668,605
1,022,721	450,381	1,328,482	4,875,163	716,496		5,591,659
0	12,166	126,963	170,000	0		170,000
476,267	70,932	1,099,621	2,952,100	0		2,952,100
0	0	0	0	116,171		116,171
1,498,988	533,479	7,168,749	13,762,826	832,667		74,112,218
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	0	0		0
0	0	0	567,000	0		567,000
1,498,988	533,479	7,168,749	14,329,826	832,667		74,679,218
0	0	0	0	0		0
795,648	1,111,097	44,697,800	105,473,888	20,464,205		74,478,568
0	0	0	(3,458,874)	0		(3,458,874)
795,648	1,111,097	44,697,800	105,473,888	20,464,205		74,478,568
2,294,636	1,644,576	51,866,549	119,803,714	21,296,872		149,157,786

財産目録

(令和7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	834,600
	預金	普通預金		76,876,939
		北洋銀行室蘭中央支店 公益		3,726,781
		室蘭信用金庫本店 公益		4,173,796
		室蘭信用金庫本店 水族館		21,197,828
		室蘭信用金庫本店 みたら		1,942,994
		室蘭信用金庫本店 旧駅舎		1,644,576
		北海道銀行室蘭支店 収益		22,932,453
		室蘭信用金庫本店 収益		16,826,973
		ゆうちょ銀行 収益		4,431,538
		定期預金		4,129,907
		伊達信用金庫室蘭支店 収益		1,000,153
		室蘭信用金庫本店 収益		1,714,406
		北洋銀行室蘭中央支店		1,337,339
		伊達信用金庫室蘭支店		78,009
	商品			1,471,850
	売掛金			1,763,290
(流動負債)	未収金			2,487,776
	他会計へ振替			60,668,605
	前払費用			11,418
流動資産合計				148,244,385
(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			
(固定負債)	電話加入権			143,447
	工具器具備品			202,954
固定資産合計				913,401
資産合計				149,157,786
(流動負債)	買掛金			4,613,683
	他会計から振替			60,668,605
	未払金			5,591,659
	未払法人税等			170,000
	未払消費税等			2,952,100
	預り金			116,171
流動負債合計				74,112,218
(固定負債)	退職給付引当金			567,000
	役員退職慰労引当金			0
固定負債合計				567,000
負債合計				74,679,218
正味財産				74,478,568

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	0	0	0	0
合 計	567,000	0	0	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	8,591,801	8,591,801	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	8,791,801	8,791,801	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	0		0	0
	特定資産合計	567,000	0	0	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	0	0	0	0	0

令和6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6年度の公益目的支出計画実施報告書(令和6年4月1日～令和7年3月31日)の内容は、次のとおりです。

【令和6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 (1)-(2)+(3)	48,725,000円	51,459,525円
(1)前事業年度末日の公益目的収支差額	44,700,000円	47,190,781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	4,268,744円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額	1,876,408円	0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)

※ なお、公益目的財産の支出について、計画より1か年早い13か年で完了することができたため、今後、「公益目的支出計画実施完了確認請求書」を作成・提出し、内閣府公益認定等委員会の審査を受け、「公益目的支出計画の実施完了の確認書」を受領することにより、一般社団法人移行に係る手続きは全て完了することになる。

監 査 報 告 書

令和7年5月9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

三上 陽一



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6年度（令和6年4月1日から令和7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