

令和4年度  
財務諸表等

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

## 貸借対照表

令和 5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	4,195,693	11,821,305	△ 7,625,612
未収会費	10,000	5,000	5,000
未収金	2,813,000	4,038,750	△ 1,225,750
商品	1,823,153	2,077,990	△ 254,837
貯蔵品	3,104,682	865,562	2,239,120
立替金	23,568	0	23,568
流動資産合計	11,970,096	18,808,607	△ 6,838,511
資産合計	11,970,096	18,808,607	△ 6,838,511
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,957,661	11,220,568	△ 8,262,907
預り金	0	58,587	△ 58,587
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	12,600	513,900	△ 501,300
流動負債合計	3,042,261	11,865,055	△ 8,822,794
負債合計	3,042,261	11,865,055	△ 8,822,794
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	8,927,835	6,943,552	1,984,283
正味財産合計	8,927,835	6,943,552	1,984,283
負債及び正味財産合計	11,970,096	18,808,607	△ 6,838,511

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

一般社団法人郡山市観光協会

(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			
受取会費	3,080,000	1,635,000	1,445,000
正会員受取会費	2,060,000	1,140,000	920,000
賛助会員受取会費	1,020,000	495,000	525,000
事業収益	199,450	10,276,360	△ 10,076,910
販売収益	199,450	277,360	△ 77,910
事業受託収益	0	9,999,000	△ 9,999,000
広告収益	201,000	1,198,000	△ 997,000
受取補助金等	53,912,453	95,061,119	△ 41,148,666
受取国庫補助金	313,610	0	313,610
受取地方公共団体補助金	53,598,843	95,061,119	△ 41,462,276
受取負担金	264,000	324,000	△ 60,000
受取負担金	264,000	324,000	△ 60,000
雑収益	272	528	△ 256
受取利息	272	528	△ 256
経常収益計	57,657,175	108,495,007	△ 50,837,832
(2) 経常費用			
事業費	46,852,231	97,628,116	△ 50,775,885
役員報酬	2,748,960	1,725,087	1,023,873
給料手当	9,951,283	9,618,635	332,648
福利厚生費	3,226,346	2,514,839	711,507
旅費交通費	768,273	68,580	699,693
役務費	3,356,613	2,864,791	491,822
需用費	662,711	2,317,059	△ 1,654,348
使用料及び賃借料	4,093,183	2,134,713	1,958,470
報償費	438,240	157,010	281,230
租税公課	36,535	528,609	△ 492,074
支払補助金	9,248,000	68,240,460	△ 58,992,460
支払負担金	484,130	488,348	△ 4,218
委託費	11,583,120	7,052,540	4,530,580
期首商品棚卸高	2,077,990	1,995,435	82,555
期末商品棚卸高	1,823,153	2,077,990	△ 254,837
管理費	8,748,661	10,561,021	△ 1,812,360
役員報酬	1,069,040	2,850,753	△ 1,781,713
給料手当	3,869,955	2,166,059	1,703,896
福利厚生費	1,254,710	1,650,805	△ 396,095
交際費	126,604	131,169	△ 4,565
旅費交通費	7,491	0	7,491
役務費	597,645	853,384	△ 255,739
一般事務費	597,645	853,384	△ 255,739
需用費	393,114	632,288	△ 239,174
一般事務費	393,114	632,288	△ 239,174
使用料及び賃借料	1,356,897	2,199,620	△ 842,723
一般事務費	1,356,897	2,199,620	△ 842,723
租税公課	9,315	5,491	3,824
支払負担金	36,070	71,452	△ 35,382
委託費	27,820	0	27,820
経常費用計	55,600,892	108,189,137	△ 52,588,245
評価損益等調整前当期経常増減額	2,056,283	305,870	1,750,413
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,056,283	305,870	1,750,413
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	2,056,283	305,870	1,750,413
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	1,984,283	233,870	1,750,413
一般正味財産期首残高	6,943,552	6,709,682	233,870
一般正味財産期末残高	8,927,835	6,943,552	1,984,283
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	8,927,835	6,943,552	1,984,283

正味財産増減計算書内訳表  
令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益会計												小計
	郡山版DMO推進 事業	情報発信事業	観光コンテン ツ創出事業	受入環境向上 事業	地域団体活動 支援事業	教育旅行誘致 促進事業	観光案内所運 営事業	合宿の里ふく しま復興事業	周遊促進に向 けた研修事業	ワーケーショ ンを活用した 観光支援事業	宿泊施設誘客 促進事業	会議会合等開 催支援事業	
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
販売収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	112,604	313,610	1,013,800	0	0	1,440,014
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	313,610	0	0	0	313,610
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	112,604	0	1,013,800	0	0	1,126,404
受取負担金	0	264,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000
受取負担金	0	264,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	0	264,000	0	0	0	0	0	112,604	313,610	1,013,800	0	0	1,704,014
(2) 経常費用													
事業費	4,406,782	11,581,439	3,924,124	777,432	10,502,871	4,133,237	3,422,693	1,159,548	2,129,967	2,776,598	0	0	44,814,691
役員報酬	282,532	565,064	236,716	83,996	167,992	290,168	282,532	129,812	221,444	206,172	0	0	2,466,428
給料手当	1,022,771	2,045,543	856,916	304,067	608,134	1,050,414	1,022,771	469,922	801,631	746,346	0	0	8,928,515
福利厚生費	331,598	663,196	277,824	98,582	197,165	340,559	331,598	152,354	259,900	241,977	0	0	2,894,753
旅費交通費	29,147	319,734	273,046	587	1,175	2,030	27,677	109,912	1,549	1,442	0	0	766,299
役務費	157,945	2,011,883	132,332	46,956	93,913	162,214	281,809	72,569	123,794	115,257	0	0	3,198,672
需用費	641,886	585,969	272,825	30,884	61,769	106,693	873,962	47,730	81,423	75,808	0	0	2,778,949
使用料及び賃借料	433,562	960,527	300,451	106,611	213,223	368,295	583,003	168,363	325,067	275,483	0	0	3,734,585
報償費	0	138,240	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	438,240
租税公課	2,460	4,921	2,061	731	1,463	2,527	2,460	1,130	1,928	1,795	0	0	21,476
支払補助金	0	0	0	100,000	9,148,000	0	0	0	0	0	0	0	9,248,000
支払負担金	386,531	19,062	22,385	2,833	5,667	9,788	9,531	4,379	7,470	6,955	0	0	474,601
委託費	1,118,350	4,267,300	1,549,568	2,185	4,370	1,800,549	7,350	3,377	5,761	1,105,363	0	0	9,864,173
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	4,406,782	11,581,439	3,924,124	777,432	10,502,871	4,133,237	3,422,693	1,159,548	2,129,967	2,776,598	0	0	44,814,691
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,406,782	△ 11,317,439	△ 3,924,124	△ 777,432	△ 10,502,871	△ 4,133,237	△ 3,422,693	△ 1,046,944	△ 1,816,357	△ 1,762,798	0	0	△ 43,110,677
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,406,782	△ 11,317,439	△ 3,924,124	△ 777,432	△ 10,502,871	△ 4,133,237	△ 3,422,693	△ 1,046,944	△ 1,816,357	△ 1,762,798	0	0	△ 43,110,677
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	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	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 4,406,782	△ 11,317,439	△ 3,924,124	△ 777,432	△ 10,502,871	△ 4,133,237	△ 3,422,693	△ 1,046,944	△ 1,816,357	△ 1,762,798	0	0	△ 43,110,677
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,406,782	△ 11,317,439	△ 3,924,124	△ 777,432	△ 10,502,871	△ 4,133,237	△ 3,422,693	△ 1,046,944	△ 1,816,357	△ 1,762,798	0	0	△ 43,110,677
一般正味財産期首残高	△ 25,006,088	△ 41,048,801	△ 13,769,950	△ 7,960,105	△ 38,996,146	△ 1,509,038	0	0	0	0	△ 2,716,806	△ 2,824,212	△ 133,831,146
一般正味財産期末残高	△ 29,412,870	△ 52,366,240	△ 17,694,074	△ 8,737,537	△ 49,499,017	△ 5,642,275	△ 3,422,693	△ 1,046,944	△ 1,816,357	△ 1,762,798	△ 2,716,806	△ 2,824,212	△ 176,941,823
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 29,412,870	△ 52,366,240	△ 17,694,074	△ 8,737,537	△ 49,499,017	△ 5,642,275	△ 3,422,693	△ 1,046,944	△ 1,816,357	△ 1,762,798	△ 2,716,806	△ 2,824,212	△ 176,941,823

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益会計							法人会計	合計
	情報発信事業							一般管理事業	
	名刺台紙	絵はがき	香水	受託販売	広告	御朱印帳	小計		
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	3,080,000	3,080,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	2,060,000	2,060,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	1,020,000	1,020,000
事業収益	38,500	690	34,000	23,760	0	102,500	199,450	0	199,450
販売収益	38,500	690	34,000	23,760	0	102,500	199,450	0	199,450
広告収益	0	0	0	0	201,000	0	201,000	0	201,000
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	52,472,439	53,912,453
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	313,610
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	52,472,439	53,598,843
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	264,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	272	272
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	272	272
経常収益計	38,500	690	34,000	23,760	201,000	102,500	400,450	55,552,711	57,657,175
(2) 経常費用									
事業費	303,328	131,632	257,114	142,914	525,749	676,803	2,037,540	0	46,852,231
役員報酬	22,908	15,272	22,908	15,272	129,812	76,360	282,532	0	2,748,960
給料手当	82,927	55,284	82,927	55,284	469,922	276,424	1,022,768	0	9,951,283
福利厚生費	26,886	17,923	26,886	17,923	152,354	89,621	331,593	0	3,226,346
旅費交通費	160	106	160	106	908	534	1,974	0	768,273
役務費	12,805	8,537	12,805	8,537	72,569	42,688	157,941	0	3,356,613
需用費	8,421	5,613	8,421	24,621	△ 2,191,390	28,076	△ 2,116,238	0	662,711
使用料及び賃借料	29,075	19,383	29,075	19,383	164,763	96,919	358,598	0	4,093,183
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	438,240
租税公課	1,409	158	1,270	876	7,455	3,891	15,059	0	36,535
支払補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	9,248,000
支払負担金	772	515	772	515	4,379	2,576	9,529	0	484,130
委託費	595	397	595	397	1,714,977	1,986	1,718,947	0	11,583,120
期首商品棚卸高	1,319,203	149,043	380,240	0	0	229,504	2,077,990	0	2,077,990
期末商品棚卸高	1,201,833	140,599	308,945	0	0	171,776	1,823,153	0	1,823,153
管理費	0	0	0	0	0	0	0	8,748,661	8,748,661
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,069,040	1,069,040
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	3,869,955	3,869,955
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,254,710	1,254,710
交際費	0	0	0	0	0	0	0	126,604	126,604
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	7,491	7,491
役務費	0	0	0	0	0	0	0	597,645	597,645
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	597,645	597,645
需用費	0	0	0	0	0	0	0	393,114	393,114
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	393,114	393,114
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	1,356,897	1,356,897
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	1,356,897	1,356,897
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	9,315	9,315
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	36,070	36,070
委託費	0	0	0	0	0	0	0	27,820	27,820
経常費用計	303,328	131,632	257,114	142,914	525,749	676,803	2,037,540	8,748,661	55,600,892
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 264,828	△ 130,942	△ 223,114	△ 119,154	△ 324,749	△ 574,303	△ 1,637,090	46,804,050	2,056,283
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 264,828	△ 130,942	△ 223,114	△ 119,154	△ 324,749	△ 574,303	△ 1,637,090	46,804,050	2,056,283
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	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 264,828	△ 130,942	△ 223,114	△ 119,154	△ 324,749	△ 574,303	△ 1,637,090	46,804,050	2,056,283
法人税、住民税及び事業税	12,000	11,999	12,000	11,999	12,001	12,001	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 276,828	△ 142,941	△ 235,114	△ 131,153	△ 336,750	△ 586,304	△ 1,709,090	46,804,050	1,984,283
一般正味財産期首残高	413,427	△ 300,065	△ 230,645	△ 532,889	△ 6,372,096	△ 260,532	△ 7,282,800	148,057,498	6,943,552
一般正味財産期末残高	136,599	△ 443,006	△ 465,759	△ 664,042	△ 6,708,846	△ 846,836	△ 8,991,890	194,861,548	8,927,835
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	136,599	△ 443,006	△ 465,759	△ 664,042	△ 6,708,846	△ 846,836	△ 8,991,890	194,861,548	8,927,835

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入れ法に基づく原価法によっている。

#### (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。

### 2. 会計方針の変更

なし

### 3. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	2,813,000	0	2,813,000
合 計	2,823,000	0	2,823,000

### 4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
一般社団法人郡山市 観光協会運営事業	郡山市	0	49,659,439	49,659,439	0	—
合宿の里ふくしま復 興事業	福島県観 光物産交 流協会	0	112,604	112,604	0	—
周遊促進に向けた研 修事業	観光庁	0	313,610	313,610	0	—
ワーケーションを活 用した観光支援事業	福島県観 光物産交 流協会	0	1,013,800	1,013,800	0	—
福島県地域創生総合 支援事業(サポート事 業)	福島県	0	2,813,000	0	2,813,000	—
合 計		0	53,912,453	51,099,453	2,813,000	

### 5. その他

普通預金残高額 ￥0円 の金融機関は次のとおりである。

東邦銀行郡山大町支店 (会費用)

郡山信用金庫支店本店営業部 (収益事業用)

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
該当なし
2. 引当金の明細  
該当なし

## 財産目録

令和 5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>					
(流動資産)	預金	普通預金 東邦銀行大町支店 大東・本店	公益会計及び法人会計運転資金 公益会計、収益会計及び法人会計運転資金	4,195,693 195,592 4,000,101	
	未収会費	Fukushima郡山Asaka座	令和4年度会費	10,000	
	未収金	福島県中地方振興局	福島県地域創生総合支援事業補助金	2,813,000	
	商品	観光名刺台紙	99,325枚		1,201,833
		観光絵はがき	383枚		140,599
		香水「花かつみ」	182本		308,945
		御朱印帳	122冊		171,776
		貯蔵品	観光マップ	60,000部	3,104,682
		さくら物語	33,900部	633,600	
		旅手帖	2,014部	730,884	
		御朱印巡りマップ	10,984部	59,816	
		教育旅行	4,400部	276,782	
	立替金	福島県観光復興推進委員会	コードF-Flowers当選者宛商品発送業務	1,403,600 23,568	
<b>流動資産合計</b>				<b>11,970,096</b>	
<b>資産合計</b>				<b>11,970,096</b>	
<b>(流動負債)</b>					
(流動負債)	未払金	株式会社坂本印刷所 株式会社アイデックス 東日本電信電話株式会社 郡山水と緑の案内人の会 郡山市	こおりやま観光MAP増刷業務 郡山市観光動向消費調査業務 ビジネスホン電話機増設工事 おもてなしスキルアップ事業補助金 郡山市補助金(協会運営事業補助)	2,957,661 633,600 726,000 280,500 100,000 1,217,561	
	未払法人税等 未払消費税等			72,000 12,600	
<b>流動負債合計</b>				<b>3,042,261</b>	
<b>負債合計</b>				<b>3,042,261</b>	
<b>正味財産</b>				<b>8,927,835</b>	