

令和5年度  
財務諸表等

自 令和5年4月 1日

至 令和6年3月31日

## 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	4,337,106	4,195,693	141,413
未収会費	0	10,000	△ 10,000
未収金	4,165,674	2,813,000	1,352,674
商品	385,898	1,823,153	△ 1,437,255
貯蔵品	2,104,300	3,104,682	△ 1,000,382
立替金	107,783	23,568	84,215
流動資産合計	11,100,761	11,970,096	△ 869,335
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
保証金	150,000	0	150,000
その他固定資産合計	150,000	0	150,000
固定資産合計	150,000	0	150,000
資産合計	11,250,761	11,970,096	△ 719,335
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,317,063	2,957,661	1,359,402
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	221,500	12,600	208,900
流動負債合計	4,610,563	3,042,261	1,568,302
負債合計	4,610,563	3,042,261	1,568,302
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			
正味財産合計	6,640,198	8,927,835	△ 2,287,637
負債及び正味財産合計	11,250,761	11,970,096	△ 719,335

# 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			
受取会費	3,400,000	3,080,000	320,000
正会員受取会費	2,310,000	2,060,000	250,000
賛助会員受取会費	1,090,000	1,020,000	70,000
事業収益	5,036,060	199,450	4,836,610
販売収益	1,074,490	199,450	875,040
事業受託収益	3,961,570	0	3,961,570
広告収益	186,000	201,000	△ 15,000
受取補助金等	62,389,222	53,912,453	8,476,769
受取国庫補助金	11,000,000	313,610	10,686,390
受取地方公共団体補助金	51,335,128	53,598,843	△ 2,263,715
受取地方公共団体助成金	54,094	0	54,094
受取負担金	0	264,000	△ 264,000
受取負担金	0	264,000	△ 264,000
雑収益	681,805	272	681,533
受取利息	252	272	△ 20
雑収益	669,633	0	669,633
解約返戻金	11,920	0	11,920
経常収益計	71,693,087	57,657,175	14,035,912
(2) 経常費用			
事業費	64,744,312	46,852,231	17,892,081
役員報酬	2,318,886	2,748,960	△ 430,074
給料手当	12,811,677	9,951,283	2,860,394
福利厚生費	3,507,461	3,226,346	281,115
旅費交通費	2,399,894	768,273	1,631,621
役務費	3,172,995	3,356,613	△ 183,618
需用費	6,451,564	662,711	5,788,853
使用料及び賃借料	2,395,155	4,093,183	△ 1,698,028
報償費	181,170	438,240	△ 257,070
租税公課	221,500	36,535	184,965
支払補助金	9,310,000	9,248,000	62,000
支払負担金	439,468	484,130	△ 44,662
委託費	20,097,287	11,583,120	8,514,167
期首商品棚卸高	1,823,153	2,077,990	△ 254,837
期末商品棚卸高	385,898	1,823,153	△ 1,437,255
管理費	9,164,412	8,748,661	415,751
役員報酬	1,061,424	1,069,040	△ 7,616
給料手当	4,619,183	3,869,955	749,228
福利厚生費	1,264,609	1,254,710	9,899
交際費	160,652	126,604	34,048
旅費交通費	457	7,491	△ 7,034
役務費	593,677	597,645	△ 3,968
一般事務費	593,677	597,645	△ 3,968
需用費	882,486	393,114	489,372
一般事務費	882,486	393,114	489,372
使用料及び賃借料	540,866	1,356,897	△ 816,031
一般事務費	540,866	1,356,897	△ 816,031
租税公課	0	9,315	△ 9,315
支払負担金	24,332	36,070	△ 11,738
委託費	0	27,820	△ 27,820
支払利息	16,726	0	16,726
経常費用計	73,908,724	55,600,892	18,307,832
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,215,637	2,056,283	△ 4,271,920
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,215,637	2,056,283	△ 4,271,920
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	△ 2,215,637	2,056,283	△ 4,271,920
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	△ 2,287,637	1,984,283	△ 4,271,920
一般正味財産期首残高	8,927,835	6,943,552	1,984,283
一般正味財産期末残高	6,640,198	8,927,835	△ 2,287,637
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	6,640,198	8,927,835	△ 2,287,637

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

科 目	公益会計								
	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	観光案内所運営事業	教育旅行誘致促進事業	観光再始動事業	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	0	0
正会員受取会費	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
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
販売収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	12,844	0	0	0	0	0	199,992	11,000,000	11,212,836
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	11,000,000
受取地方公共団体補助金	12,844	0	0	0	0	0	199,992	0	212,836
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
解約返戻金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	12,844	0	0	0	0	0	199,992	11,000,000	11,212,836
(2) 経常費用									
事業費	5,413,172	7,311,707	416,994	473,524	9,905,665	5,818,980	5,173,307	15,812,851	50,326,200
役員報酬	334,650	314,368	30,422	20,281	67,606	388,735	121,691	250,142	1,527,895
給料手当	1,847,671	1,743,086	174,308	104,585	366,048	2,161,426	679,803	1,377,037	8,453,964
福利厚生費	505,838	477,206	47,720	28,632	100,213	591,735	186,110	376,993	2,314,447
旅費交通費	151,698	223,474	87,516	10	35	40,490	185,284	134	688,641
役務費	237,464	1,423,888	22,401	13,440	47,044	297,588	87,368	176,978	2,306,171
需用費	910,988	727,615	33,299	19,980	69,931	489,439	129,872	1,253,076	3,634,200
使用料及び賃借料	216,346	469,420	20,410	12,246	42,861	458,784	79,599	161,239	1,460,905
報償費	0	116,170	0	0	0	0	0	0	116,170
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払補助金	0	0	0	100,000	9,210,000	0	0	0	9,310,000
支払負担金	381,730	9,180	918	550	1,927	11,383	3,580	7,252	416,520
委託費	826,787	1,807,300	0	173,800	0	1,379,400	3,700,000	12,210,000	20,097,287
期首商品棚卸高	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
管理費	0	0	0	0	0	0	0	16,726	16,726
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般事務費	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
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	16,726	16,726
経常費用計	5,413,172	7,311,707	416,994	473,524	9,905,665	5,818,980	5,173,307	15,829,577	50,342,926
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,400,328	△ 7,311,707	△ 416,994	△ 473,524	△ 9,905,665	△ 5,818,980	△ 4,973,315	△ 4,829,577	△ 39,130,090
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,400,328	△ 7,311,707	△ 416,994	△ 473,524	△ 9,905,665	△ 5,818,980	△ 4,973,315	△ 4,829,577	△ 39,130,090
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	△ 5,400,328	△ 7,311,707	△ 416,994	△ 473,524	△ 9,905,665	△ 5,818,980	△ 4,973,315	△ 4,829,577	△ 39,130,090
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,400,328	△ 7,311,707	△ 416,994	△ 473,524	△ 9,905,665	△ 5,818,980	△ 4,973,315	△ 4,829,577	△ 39,130,090
一般正味財産期首残高	△ 31,029,819	△ 55,268,523	△ 18,675,392	△ 9,214,750	△ 52,241,657	△ 3,630,570	△ 5,974,990	0	△ 176,035,701
一般正味財産期末残高	△ 36,430,147	△ 62,580,230	△ 19,092,386	△ 9,688,274	△ 62,147,322	△ 9,449,550	△ 10,948,305	△ 4,829,577	△ 215,165,791
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	△ 36,430,147	△ 62,580,230	△ 19,092,386	△ 9,688,274	△ 62,147,322	△ 9,449,550	△ 10,948,305	△ 4,829,577	△ 215,165,791

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	収益会計								法人会計	合計
	情報発信事業						物産振興・販路 拡大事業	小計	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				
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	3,400,000	3,400,000
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,310,000	2,310,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,090,000	1,090,000
事業収益	0	0	52,000	103,735	0	82,500	4,797,825	5,036,060	0	5,036,060
販売収益	0	0	52,000	0	0	82,500	939,990	1,074,490	0	1,074,490
事業受託収益	0	0	0	103,735	0	0	3,857,835	3,961,570	0	3,961,570
広告収益	0	0	0	0	186,000	0	0	186,000	0	186,000
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	54,094	54,094	51,122,292	62,389,222
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	51,122,292	51,335,128
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	54,094	54,094	0	54,094
雑収益	0	0	0	368,000	0	0	301,633	669,633	12,172	681,805
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	252	252
雑収益	0	0	0	368,000	0	0	301,633	669,633	0	669,633
解約返戻金	0	0	0	0	0	0	0	0	11,920	11,920
経常収益計	0	0	52,000	471,735	186,000	82,500	5,153,552	5,945,787	54,534,464	71,693,087
(2) 経常費用										
事業費	1,201,833	140,599	179,283	782,767	1,370,565	187,136	10,555,929	14,418,112	0	64,744,312
役員報酬	0	0	13,521	23,662	33,803	13,521	706,484	790,991	0	2,318,886
給料手当	0	0	69,723	122,016	191,739	69,723	3,904,512	4,357,713	0	12,811,677
福利厚生費	0	0	19,088	33,403	52,492	19,088	1,068,943	1,193,014	0	3,507,461
旅費交通費	0	0	6	11	18	6	1,711,212	1,711,253	0	2,399,894
役務費	0	0	8,960	92,680	24,641	8,960	731,583	866,824	0	3,172,995
需用費	0	0	13,319	53,366	1,037,012	13,319	1,700,348	2,817,364	0	6,451,564
使用料及び賃借料	0	0	8,164	438,287	22,451	8,164	457,184	934,250	0	2,395,155
報償費	0	0	0	0	0	0	65,000	65,000	0	181,170
租税公課	0	0	2,000	18,700	7,400	3,300	190,100	221,500	0	221,500
支払補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,310,000
支払負担金	0	0	367	642	1,009	367	20,563	22,948	0	439,468
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,097,287
期首商品棚卸高	1,201,833	140,599	308,945	0	0	171,776	0	1,823,153	0	1,823,153
期末商品棚卸高	0	0	264,810	0	0	121,088	0	385,898	0	385,898
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	9,147,686	9,164,412
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	1,061,424	1,061,424
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	4,619,183	4,619,183
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,264,609	1,264,609
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	160,652	160,652
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	457	457
役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	593,677	593,677
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	593,677	593,677
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	882,486	882,486
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	882,486	882,486
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	540,866	540,866
一般事務費	0	0	0	0	0	0	0	0	540,866	540,866
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	24,332	24,332
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,726
経常費用計	1,201,833	140,599	179,283	782,767	1,370,565	187,136	10,555,929	14,418,112	9,147,686	73,908,724
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,201,833	△ 140,599	△ 127,283	△ 311,032	△ 1,184,565	△ 104,636	△ 5,402,377	△ 8,472,325	45,386,778	△ 2,215,637
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,201,833	△ 140,599	△ 127,283	△ 311,032	△ 1,184,565	△ 104,636	△ 5,402,377	△ 8,472,325	45,386,778	△ 2,215,637
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
(2) 経常外費用										
経常外費用計	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
税引前一般正味財産増減額	△ 1,201,833	△ 140,599	△ 127,283	△ 311,032	△ 1,184,565	△ 104,636	△ 5,402,377	△ 8,472,325	45,386,778	△ 2,215,637
法人税、住民税及び事業税	10,284	10,284	10,284	10,284	10,284	10,284	10,296	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,212,117	△ 150,883	△ 137,567	△ 321,316	△ 1,194,849	△ 114,920	△ 5,412,673	△ 8,544,325	45,386,778	△ 2,287,637
一般正味財産期首残高	136,599	△ 443,006	△ 465,759	△ 664,042	△ 6,708,846	△ 846,836	0	△ 8,991,890	193,955,426	8,927,835
一般正味財産期末残高	△ 1,075,518	△ 593,889	△ 603,326	△ 985,358	△ 7,903,695	△ 961,756	△ 5,412,673	△ 17,536,215	239,342,204	6,640,198
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
指定正味財産期首残高	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
III 正味財産期末残高	△ 1,075,518	△ 593,889	△ 603,326	△ 985,358	△ 7,903,695	△ 961,756	△ 5,412,673	△ 17,536,215	239,342,204	6,640,198

## 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
未収金	4,165,674	0	4,165,674
合 計	4,165,674	0	4,165,674

### 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	48,656,292	48,656,292	0	—
教育旅行誘致促進事 業	福島県観 光物産交 流協会	0	199,992	199,992	0	—
郡山版DMO推進事業	福島県観 光物産交 流協会	0	10,560	10,560		—
郡山版DMO推進事業	日本観光 振興協会	0	2,284	0	2,284	—
観光再始動事業	観光庁	0	11,000,000	11,000,000	0	—
物産振興・販路拡大 事業	福島県	0	54,094	54,094	0	—
福島県地域創生総合 支援事業(サポート事 業)	福島県	0	2,466,000	0	2,466,000	—
合 計		0	62,389,222	59,920,938	2,468,284	

### 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)

郡山信用金庫本店営業部 (収益事業用)

東邦銀行郡山営業部 (観光再始動事業用)

## 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 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	手元保管	収益会計運転資金	2,000	
預金	普通預金		4,335,106	
	東邦銀行郡山大町支店	公益会計及び法人会計運転資金	4,035,851	
	大東銀行本店営業部	公益会計、収益会計及び法人会計運転資金	299,255	
未収金			4,165,674	
	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	2,466,000	
	郡山市	こおりやま観光物産PR業務委託料	1,465,200	
	JR東日本総合サービス株式会社	郡山駅39マルシェ売上金	68,000	
	AirPAY QR	第67回湯島天神梅まつり売上金他	64,190	
	郡山市湖南町観光協会	地域団体活動支援事業補助金返還分	68,000	
	郡山市うねめ観光協会	地域団体活動支援事業補助金返還分	32,000	
	公益社団法人日本観光振興協会	DMOセミナー旅費	2,284	
商品			385,898	
	香水「花かつみ」 156本		264,810	
	御朱印帳 86冊		121,088	
貯蔵品			2,104,300	
	観光マップ 22,650部		239,184	
	さくら物語 42,350部		913,066	
	御朱印巡りマップ 4,850部		106,700	
	教育旅行パンフレット 2,650部		845,350	
立替金			107,783	
	株式会社福島中央テレビ	観光PR費用	54,000	
	四季彩一カ	郡山駅39マルシェ受託商品売上金	27,710	
	磐梯熱海温泉旅館協同組合	郡山駅39マルシェ受託商品売上金	11,968	
	笹の川酒造株式会社	郡山駅39マルシェ受託商品売上金	9,652	
	年末調整還付未済金		4,453	
流動資産合計			11,100,761	
(固定資産)				
その他固定資産				
	保証金	福島地方務局郡山支局	旅行業登録に係る営業保証金	150,000
固定資産合計			150,000	
資産合計			11,250,761	
(流動負債)				
未払金			4,317,063	
	郡山市	郡山市補助金(協会運営事業補助)	2,905,708	
	株式会社アイデックス	観光動向消費調査	682,000	
	日本年金機構	社会保険料	407,597	
	株式会社日進堂印刷所	クリア御朱印、文化財・お菓子MAP印刷費	173,800	
	大日本印刷株式会社	サイネージシステム等保守運用費用	114,950	
	AmaTera(友野 愛弓)	郡山駅39マルシェ商品代・講師謝礼金	22,000	
	有限会社まめや	熱海キャンペーン景品代	10,800	
	事務局員	DMOセミナー旅費	208	
未払法人税等			72,000	
未払消費税等			221,500	
流動負債合計			4,610,563	
負債合計			4,610,563	
正味財産			6,640,198	