

## 正味財産増減計算書

平成31(2019)年 4月 1日から令和 2(2020)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			
基本財産運用益	954,181	889,266	64,915
基本財産受取利息	954,181	889,266	64,915
特定資産運用益	27,204	29,140	△ 1,936
イトピア記念基金受取利息	23,783	23,789	△ 6
退職給付引当預金受取利息	1,296	1,293	3
観光事業振興基金受取利息	2,125	4,058	△ 1,933
受取会費	13,463,000	13,710,000	△ 247,000
受取会費	13,463,000	13,710,000	△ 247,000
事業収益	14,601,426	15,787,994	△ 1,186,568
広告収益	1,220,000	1,360,000	△ 140,000
受取手数料	46,781	53,922	△ 7,141
おいでよ！とちぎ館収益	13,334,645	14,374,072	△ 1,039,427
仕入商品売上収益	9,212,268	9,542,740	△ 330,472
委託商品売上収益	4,122,377	4,831,332	△ 708,955
受取補助金等	108,920,949	113,645,843	△ 4,724,894
受取補助金	49,230,930	51,308,900	△ 2,077,970
受取県補助金	48,591,000	50,667,000	△ 2,076,000
受取補助金	639,930	641,900	△ 1,970
受取助成金	4,837,647	500,000	4,337,647
受取受託事業収益	54,852,372	61,836,943	△ 6,984,571
県受託事業収益	28,068,597	35,397,514	△ 7,328,917
受託事業収益	26,783,775	26,439,429	344,346
受取負担金	1,625,696	2,279,026	△ 653,330
受取負担金	1,625,696	2,279,026	△ 653,330
受取賃貸料	1,400,000	1,400,000	
受取賃貸料	1,400,000	1,400,000	
営業収益	142,402,970	151,560,229	△ 9,157,259
とちびより収益	142,402,970	151,560,229	△ 9,157,259
仕入商品売上収益	84,834,213	88,392,093	△ 3,557,880
委託商品売上収益	57,568,757	63,168,136	△ 5,599,379
雑収益	485,423	412,173	73,250
雑収益	485,418	412,156	73,262
受取利息	5	17	△ 12
経常収益計	283,880,849	299,713,671	△ 15,832,822
(2) 経常費用			
事業費	285,992,086	302,922,404	△ 16,930,318
役員報酬	3,955,727	4,007,967	△ 52,240
役員賞与	731,677	743,504	△ 11,827
給料手当	35,761,807	38,052,993	△ 2,291,186
共済費	13,337,744	13,711,986	△ 374,242
福利費	97,568	134,565	△ 36,997
賃金	25,921,477	25,090,609	830,868
退職給付費用	249,813	234,663	15,150
会議費	87,355	82,610	4,745
報酬	708,910	506,966	201,944
旅費交通費	3,505,038	3,249,667	255,371
通信運搬費	4,185,511	4,436,482	△ 250,971
減価償却費	4,872,865	4,344,988	527,877
消耗品費	5,841,507	9,918,653	△ 4,077,146
修繕費	214,905	716,965	△ 502,060
広告宣伝費		864,000	△ 864,000
印刷製本費	9,567,117	14,239,600	△ 4,672,483
燃料費	92,512	111,509	△ 18,997

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	1,141,179	1,142,458	△ 1,279
使用料賃借料	38,843,912	43,468,408	△ 4,624,496
保険料	351,257	390,300	△ 39,043
手数料	5,212,307	3,568,542	1,643,765
租税公課	4,942,822	5,200,657	△ 257,835
支払負担金	19,772,772	22,557,539	△ 2,784,767
支払助成金	731,243	507,437	223,806
委託費	31,412,253	29,888,466	1,523,787
仕入費	73,098,853	74,675,253	△ 1,576,400
販売促進費	415,048	425,056	△ 10,008
雑損金	898,745	647,626	251,119
支払利息	40,162	2,935	37,227
管理費	3,313,138	4,350,842	△ 1,037,704
役員報酬	44,969	45,799	△ 830
役員賞与	8,807	8,496	311
給料手当	55,876	56,140	△ 264
共済費	17,784	17,466	318
福利費	7,445	10,014	△ 2,569
会議費	388,688	461,040	△ 72,352
報酬	1,046,400	1,077,408	△ 31,008
旅費交通費	2,765	6,100	△ 3,335
通信運搬費	136,765	257,070	△ 120,305
減価償却費	488,120	534,810	△ 46,690
消耗品費	37,162	29,533	7,629
修繕費	15,733	9,014	6,719
印刷製本費	263,065	253,055	10,010
燃料費	3,965	12,219	△ 8,254
光熱水料費	4,134	2,547	1,587
使用料賃借料	92,866	185,580	△ 92,714
保険料	18,194	19,917	△ 1,723
手数料	93,508	89,370	4,138
租税公課	51,878	53,933	△ 2,055
支払負担金	460,663	482,149	△ 21,486
委託費	40,351	363,982	△ 323,631
雑費	34,000	375,200	△ 341,200
経常費用計	289,305,224	307,273,246	△ 17,968,022
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,424,375	△ 7,559,575	2,135,200
評価損益等計			
当期経常増減額	△ 5,424,375	△ 7,559,575	2,135,200
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	119,521		119,521
什器備品廃棄損	119,521		119,521
経常外費用計	119,521		119,521
当期経常外増減額	△ 119,521		△ 119,521
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,543,896	△ 7,559,575	2,015,679
法人税等充当額	81,400	81,400	
当期一般正味財産増減額	△ 5,625,296	△ 7,640,975	2,015,679
一般正味財産期首残高	667,147,386	674,788,361	△ 7,640,975
一般正味財産期末残高	661,522,090	667,147,386	△ 5,625,296
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	661,522,090	667,147,386	△ 5,625,296

正味財産増減計算書内訳表

平成31(2019)年 4月 1日から令和 2(2020)年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						
	公 1			公 2			
	受入体制 整備事業	とちぎ特産 品推奨事業	栃木県の ブランド力 向上事業	観光・物産 情報発信事業	「本物の出会い 栃木」観光 キャンペーン事業	観光宣伝 印刷物制作 ・配布事業	観光物産展等 開催事業
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益							
基本財産受取利息							
特定資産運用益				2,125			23,783
イートピア記念基金受取利息							23,783
退職給付引当預金受取利息							
観光事業振興基金受取利息				2,125			
受取会費	680,000	130,000	115,000	2,800,000	3,530,000	94,000	2,600,000
受取会費	680,000	130,000	115,000	2,800,000	3,530,000	94,000	2,600,000
事業収益				1,266,781			
広告収益				1,220,000			
受取手数料				46,781			
おいでよ!とちぎ館収益							
仕入商品売上収益							
委託商品売上収益							
受取補助金等	24,223,073	39,930	872,520	19,555,849	27,383,775	5,000,000	3,562,892
受取補助金	13,063,000	39,930		14,427,000	600,000	5,000,000	2,191,154
受取県補助金	13,063,000			14,427,000		5,000,000	2,191,154
受取補助金		39,930			600,000		
受取助成金	4,837,647						
受取受託事業収益	6,322,426		872,520	5,128,849	26,783,775		1,371,738
県受託事業収益	6,322,426		872,520	5,128,849			1,371,738
受託事業収益					26,783,775		
受取負担金		411,180					1,197,668
受取負担金		411,180					1,197,668
受取賃貸料							
受取賃貸料							
営業収益							
とちびより収益							
仕入商品売上収益							
委託商品売上収益							
雑収益							1,280
雑収益							1,280
受取利息							
経常収益計	24,903,073	581,110	987,520	23,624,755	30,913,775	5,094,000	7,385,623
(2) 経常費用							
事業費	25,383,563	775,127	1,085,372	26,198,942	32,129,628	5,160,419	8,675,590
役員報酬	215,077			223,880	1,108,479		531,711
役員賞与	42,119			43,843	174,093		104,126
給料手当	2,974,752	196,240	197,859	10,196,994	5,809,145	80,108	2,978,467
共済費	808,983	53,760	33,556	2,064,824	3,393,972	13,892	1,283,895
福利費	724	8,223		8,800	11,331	1,564	5,923
賃金					3,550,854		
退職給付費用			47,008	74,876	31,623		21,190
会議費	54,000	7,250			18,645		
報酬	335,510	47,400					
旅費交通費	281,239	10,376	9,300	34,680	94,542		296,038
通信運搬費	192,622	44,827	5,017	150,196	2,248,430	138,837	153,572
減価償却費	8,753	13,129	43,764	79,998	115,553	14,815	77,036
消耗品費	187,479	9,692		7,891	2,971,133	118,214	190,718
修繕費							82,668
印刷製本費	3,096,628	261,883		768,431	2,235,404	67,561	3,603
燃料費	14,157						31,724
光熱水料費							
使用料賃借料	71,240	46,751		43,912	132,274		61,642
保険料					3,000		162,372
手数料	431,948	1,989	4,802	16,234	27,804	206	63,379

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						
	公 1			公 2			
	受入体制 整備事業	とちぎ特産 品推奨事業	栃木県の ブランド力 向上事業	観光・物産 情報発信事業	「本物の出会い 栃木」観光 キャンペーン事業	観光宣伝 印刷物制作 ・配布事業	観光物産展等 開催事業
租税公課	352,203	5,382	51,178	80,730	997,788	8,156	95,547
支払負担金	7,314,675	27,873	195,098	4,710,619	630,048	33,284	1,949,700
支払助成金	731,243						
委託費	8,270,211	40,352	497,790	7,693,034	8,535,348	4,683,782	582,155
仕入費							
販売促進費							
雑損金							124
支払利息					40,162		
管理費							
役員報酬							
役員賞与							
給料手当							
共済費							
福利費							
会議費							
報酬							
旅費交通費							
通信運搬費							
減価償却費							
消耗品費							
修繕費							
印刷製本費							
燃料費							
光熱水料費							
使用料賃借料							
保険料							
手数料							
租税公課							
支払負担金							
委託費							
雑費							
経常費用計	25,383,563	775,127	1,085,372	26,198,942	32,129,628	5,160,419	8,675,590
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 480,490	△ 194,017	△ 97,852	△ 2,574,187	△ 1,215,853	△ 66,419	△ 1,289,967
評価損益等計							
当期経常増減額	△ 480,490	△ 194,017	△ 97,852	△ 2,574,187	△ 1,215,853	△ 66,419	△ 1,289,967
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
固定資産廃棄損							
什器備品廃棄損							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 480,490	△ 194,017	△ 97,852	△ 2,574,187	△ 1,215,853	△ 66,419	△ 1,289,967
他会計振替額	83,369	15,938	14,099	△ 3,696,705	445,039	11,525	331,021
税引前当期一般正味財産増減額	△ 397,121	△ 178,079	△ 83,753	△ 6,270,892	△ 770,814	△ 54,894	△ 958,946
法人税等充当額							
当期一般正味財産増減額	△ 397,121	△ 178,079	△ 83,753	△ 6,270,892	△ 770,814	△ 54,894	△ 958,946
一般正味財産期首残高							
一般正味財産期末残高							
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
III 正味財産期末残高							

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計							共通	小計
	公 2		公 3		公 4	公 5			
	伝統工芸品 普及事業	栃木県観光 物産振興員 配置事業	観光展 参加事業	観光関連 団体等との 連絡協調事業	外国人旅行者 に対する 情報提供事業	おいでよ! とちぎ館 運営事業			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息									
特定資産運用益								25,908	
イトピア記念基金受取利息								23,783	
退職給付引当預金受取利息									
観光事業振興基金受取利息								2,125	
受取会費	100,000	424,000	100,000	1,560,000	203,000	1,000,000		13,336,000	
受取会費	100,000	424,000	100,000	1,560,000	203,000	1,000,000		13,336,000	
事業収益						13,334,645		14,601,426	
広告収益								1,220,000	
受取手数料								46,781	
おいでよ!とちぎ館収益						13,334,645		13,334,645	
仕入商品売上収益						9,212,268		9,212,268	
委託商品売上収益						4,122,377		4,122,377	
受取補助金等	1,037,721	19,750,215		1,000,000	6,043,950	451,024		108,920,949	
受取補助金		12,909,846		1,000,000				49,230,930	
受取県補助金		12,909,846		1,000,000				48,591,000	
受取補助金								639,930	
受取助成金								4,837,647	
受取受託事業収益	1,037,721	6,840,369			6,043,950	451,024		54,852,372	
県受託事業収益	1,037,721	6,840,369			6,043,950	451,024		28,068,597	
受託事業収益								26,783,775	
受取負担金	16,848							1,625,696	
受取負担金	16,848							1,625,696	
受取賃貸料									
受取賃貸料									
営業収益									
とちびより収益									
仕入商品売上収益									
委託商品売上収益									
雑収益			10,000	60,000		47,659		118,939	
雑収益			10,000	60,000		47,659		118,939	
受取利息									
経常収益計	1,154,569	20,174,215	110,000	2,620,000	6,246,950	14,833,328		138,628,918	
(2) 経常費用									
事業費	1,260,357	20,484,746	240,127	3,103,350	6,609,823	15,979,288		147,086,332	
役員報酬		1,018,089	35,846	286,768	442,677	71,692		3,934,219	
役員賞与		199,375	7,020	56,159	86,690	14,040		727,465	
給料手当	232,523	10,859,198	64,916	214,973	1,025,322	785,273		35,615,770	
共済費	82,968	2,536,201	42,218	92,100	534,388	420,130		11,360,887	
福利費	1,218	20,740	703	1,408	1,040	6,994		68,668	
賞金		3,082,041			1,849,284	488,865		8,971,044	
退職給付費用		41,144	12,163	1,280	5,121	2,621		237,026	
会議費				2,460	5,000			87,355	
報酬	260,000				66,000			708,910	
旅費交通費	4,430	651,585		289,100	1,820,908	12,840		3,505,038	
通信運搬費	21,928	26,997	9,937	3,334	53,644	559,523		3,608,864	
減価償却費	7,407	182,218	10,212	5,835	2,918	1,429,764		1,991,402	
消耗品費	113,264	527,455	854	11,779	57,044	482,263		4,677,786	
修繕費	10,333					27,000		120,001	
印刷製本費	4,204	9,740	120	1,980	21,740	131,467		6,602,761	
燃料費	3,966					42,665		92,512	
光熱水料費						23,461		23,461	
使用料賃借料		93,312		19,481	19,440	203,703		691,755	
保険料	70,825					59,120		295,317	
手数料	11,336	17,394	708	6,215	92,960	684,164		1,359,139	

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						共通	小計
	公 2		公 3		公 4	公 5		
	伝統工芸品 普及事業	栃木県観光 物産振興員 配置事業	観光展 参加事業	観光関連 団体等との 連絡協調事業	外国人旅行者 に対する 情報提供事業	おいでよ! とちぎ館 運営事業		
租税公課	29,843	506,887	4,229	2,416	512,658	331,045	2,978,062	
支払負担金	16,560	402,360	22,954	2,079,817	4,919	1,839,733	19,227,640	
支払助成金							731,243	
委託費	389,552	310,010	28,247	28,245	8,070	183,753	31,250,549	
仕入費						8,037,185	8,037,185	
販売促進費						100,648	100,648	
雑損金						41,339	41,463	
支払利息							40,162	
管理費								
役員報酬								
役員賞与								
給料手当								
共済費								
福利費								
会議費								
報酬								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
消耗品費								
修繕費								
印刷製本費								
燃料費								
光熱水料費								
使用料賃借料								
保険料								
手数料								
租税公課								
支払負担金								
委託費								
雑費								
経常費用計	1,260,357	20,484,746	240,127	3,103,350	6,609,823	15,979,288	147,086,332	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 105,788	△ 310,531	△ 130,127	△ 483,350	△ 362,873	△ 1,145,960	△ 8,457,414	
評価損益等計								
当期経常増減額	△ 105,788	△ 310,531	△ 130,127	△ 483,350	△ 362,873	△ 1,145,960	△ 8,457,414	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計								
(2) 経常外費用								
固定資産廃棄損						1	1	
什器備品廃棄損						1	1	
経常外費用計						1	1	
当期経常外増減額						△ 1	△ 1	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 105,788	△ 310,531	△ 130,127	△ 483,350	△ 362,873	△ 1,145,961	△ 8,457,415	
他会計振替額	12,259	51,982	12,260	191,257	24,888	4,138,066	1,634,998	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 93,529	△ 258,549	△ 117,867	△ 292,093	△ 337,985	2,992,105	△ 6,822,417	
法人税等充当額								
当期一般正味財産増減額	△ 93,529	△ 258,549	△ 117,867	△ 292,093	△ 337,985	2,992,105	△ 6,822,417	
一般正味財産期首残高								
一般正味財産期末残高								
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高								
III 正味財産期末残高								

(単位：円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引等 消去	合計
	収 1	収 2	共通	小計			
	とちびより 運営事業	日光湯元 ｽﾄｯｸｽ 運営事業					
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益					954,181		954,181
基本財産受取利息					954,181		954,181
特定資産運用益					1,296		27,204
イートピア記念基金受取利息							23,783
退職給付引当預金受取利息					1,296		1,296
観光事業振興基金受取利息							2,125
受取会費					127,000		13,463,000
受取会費					127,000		13,463,000
事業収益							14,601,426
広告収益							1,220,000
受取手数料							46,781
おいでよ!とちぎ館収益							13,334,645
仕入商品売上収益							9,212,268
委託商品売上収益							4,122,377
受取補助金等							108,920,949
受取補助金							49,230,930
受取県補助金							48,591,000
受取補助金							639,930
受取助成金							4,837,647
受取受託事業収益							54,852,372
県受託事業収益							28,068,597
受託事業収益							26,783,775
受取負担金							1,625,696
受取負担金							1,625,696
受取賃貸料		1,400,000		1,400,000			1,400,000
受取賃貸料		1,400,000		1,400,000			1,400,000
営業収益	142,402,970			142,402,970			142,402,970
とちびより収益	142,402,970			142,402,970			142,402,970
仕入商品売上収益	84,834,213			84,834,213			84,834,213
委託商品売上収益	57,568,757			57,568,757			57,568,757
雑収益	101,479	5		101,484	265,000		485,423
雑収益	101,479			101,479	265,000		485,418
受取利息		5		5			5
経常収益計	142,504,449	1,400,005		143,904,454	1,347,477		283,880,849
(2) 経常費用							
事業費	137,991,556	914,198		138,905,754			285,992,086
役員報酬	21,508			21,508			3,955,727
役員賞与	4,212			4,212			731,677
給料手当	59,850	86,187		146,037			35,761,807
共済費	1,963,044	13,813		1,976,857			13,337,744
福利費	28,637	263		28,900			97,568
賃金	16,950,433			16,950,433			25,921,477
退職給付費用	12,787			12,787			249,813
会議費							87,355
報酬							708,910
旅費交通費							3,505,038
通信運搬費	576,053	594		576,647			4,185,511
減価償却費	2,451,963	429,500		2,881,463			4,872,865
消耗品費	1,163,636	85		1,163,721			5,841,507
修繕費	94,904			94,904			214,905
印刷製本費	2,964,356			2,964,356			9,567,117
燃料費							92,512
光熱水料費	1,117,718			1,117,718			1,141,179
使用料賃借料	38,031,157	121,000		38,152,157			38,843,912
保険料	55,940			55,940			351,257
手数料	3,852,844	324		3,853,168			5,212,307





## 貸借対照表

令和 2(2020)年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	33,475,064	27,097,297	6,377,767
未収会費	306,000	163,000	143,000
未収金	31,439,644	44,575,243	△ 13,135,599
前払金		21,198	△ 21,198
商品	3,370,103	4,016,140	△ 646,037
立替金	70,000		70,000
流動資産合計	68,660,811	75,872,878	△ 7,212,067
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産積立金	339,410,000	339,410,000	
基本財産有価証券	42,900,000	42,900,000	
基本財産合計	382,310,000	382,310,000	
(2) 特定資産			
イートピア記念基金	163,000,000	163,000,000	
退職給付引当預金	13,672,624	13,422,811	249,813
観光事業振興基金	30,998,551	40,593,426	△ 9,594,875
特定資産合計	207,671,175	217,016,237	△ 9,345,062
(3) その他固定資産			
建物	132,513,423	132,513,423	
建物減価償却累計額	△ 63,966,120	△ 60,998,720	△ 2,967,400
車両運搬具	2,796,468	2,796,468	
車両減価償却累計額	△ 2,796,466	△ 2,796,466	
什器備品	25,648,050	18,734,450	6,913,600
什器備品減価償却累計額	△ 14,240,779	△ 13,765,343	△ 475,436
システム		8,471,050	△ 8,471,050
システム減価償却累計額		△ 8,471,050	8,471,050
ソフトウェア	3,482,422	2,094,300	1,388,122
ソフトウェア減価償却累計額	△ 756,080	△ 1,022,310	266,230
敷金	10,000,000	10,000,000	
投資有価証券	300,000	300,000	
預託金	28,670	28,670	
その他固定資産合計	93,009,588	87,884,472	5,125,116
固定資産合計	682,990,763	687,210,709	△ 4,219,946
資産合計	751,651,574	763,083,587	△ 11,432,013
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期借入金	30,000,000	30,000,000	
未払金	42,821,225	48,158,839	△ 5,337,614
前受金		60,000	△ 60,000
前受会費	41,000	94,000	△ 53,000
預り金	1,648,735	1,644,951	3,784
未払法人税等	81,400	81,400	
未払消費税等	1,864,500	2,474,200	△ 609,700
流動負債合計	76,456,860	82,513,390	△ 6,056,530
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	13,672,624	13,422,811	249,813
固定負債合計	13,672,624	13,422,811	249,813
負債合計	90,129,484	95,936,201	△ 5,806,717
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計			
<b>2. 一般正味財産</b>	661,522,090	667,147,386	△ 5,625,296
(うち基本財産への充当額)	382,310,000	382,310,000	
(うち特定資産への充当額)	193,998,551	203,593,426	△ 9,594,875
正味財産合計	661,522,090	667,147,386	△ 5,625,296
負債及び正味財産合計	751,651,574	763,083,587	△ 11,432,013

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1)有価証券の評価基準及び評価方法

##### ①満期保有目的の債券

移動平均法による原価法

##### ②その他有価証券

移動平均法による原価法

#### (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

#### (3)固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

建物 旧定率法（平成10年3月31日以前に取得）

定額法（平成10年4月1日以降に取得）

什器備品 定額法

##### ②無形固定資産

定額法

#### (4)引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

職員の退職給付支給に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (5)消費税等の会計処理

税込方式

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

（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
基本財産				
基本財産積立金	339,410,000	0	0	339,410,000
基本財産有価証券	42,900,000	10,000,000	10,000,000	42,900,000
小 計	382,310,000	10,000,000	10,000,000	382,310,000
特定資産				
イートピア記念基金	163,000,000	0	0	163,000,000
退職給付引当預金	13,422,811	249,813	0	13,672,624
観光事業振興基金	40,593,426	2,125	9,597,000	30,998,551
小 計	217,016,237	251,938	9,597,000	207,671,175
合 計	599,326,237	10,251,938	19,597,000	589,981,175

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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〕
基本財産				
基本財産積立金	339,410,000	—	(339,410,000)	—
基本財産有価証券	42,900,000	—	(42,900,000)	—
小 計	382,310,000	0	(382,310,000)	0
特定資産				
イートピア記念基金	163,000,000	—	(163,000,000)	—
退職給付引当預金	13,672,624	—	—	(13,672,624)
観光事業振興基金	30,998,551	—	(30,998,551)	—
小 計	207,671,175	0	(193,998,551)	(13,672,624)
合 計	589,981,175	0	(576,308,551)	(13,672,624)

### 4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
平成27年度第1回とちぎ未来債	10,000,000	9,999,000	△1,000
栃木県平成30年度第2回公募公債	22,900,000	23,273,270	373,270
栃木県令和元年度第2回公募公債	10,000,000	9,978,000	△22,000
合 計	42,900,000	43,250,270	350,270

### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金の名称	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
公益社団法人 栃木県観光物 産協会補助金	栃木県	0	48,591,000	48,591,000	0	—
栃木県観光 アプリ保守管理 等助成金	「本物の出会い 栃木」観光キャ ンペーン推進協 議会	0	600,000	600,000	0	—
セミナー開催 補助金	全国観光 土産品連盟	0	39,930	39,930	0	—
合 計		0	49,230,930	49,230,930	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
基本財産	基本財産積立金	339,410,000	0	0	339,410,000
	基本財産有価証券	42,900,000	10,000,000	10,000,000	42,900,000
	基本財産合計	382,310,000	10,000,000	10,000,000	382,310,000
特定資産	イートピア記念基金	163,000,000	0	0	163,000,000
	退職給付引当預金	13,422,811	249,813	0	13,672,624
	観光事業振興基金	40,593,426	2,125	9,597,000	30,998,551
	特定資産合計	217,016,237	251,938	9,597,000	207,671,175

(注) 観光事業振興基金の当期減少額は、一部処分によるものである。

【内訳】 とちぎ旅ネット観光写真ダウンロード機能改修

レジスター・販売管理システム購入 (おいでよ!とちぎ館)

会計ソフト購入及び専用サーバー更新

### 2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	13,422,811	249,813	0	0	13,672,624

# 財 産 目 録

令和 2(2020)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	現金手元有高	運転資金として	400,000	
	預金	普通預金			33,075,064
		普通預金 足利銀行県庁内支店	運転資金として	15,292,966	
		普通預金 足利銀行県庁内支店	運転資金として	3,651,814	
		普通預金 足利銀行県庁内支店	運転資金として	12,722,911	
		普通預金 足利銀行県庁内支店	運転資金として	1,407,373	
		未収会費		会費	306,000
	未収金		受託事業収入(公益目的事業)、売上精算金収入(収益事業) 他	31,439,644	
	商品		公益目的事業、収益事業に係る商品棚卸資産	3,370,103	
立替金		家賃	70,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>68,660,811</b>	
<b>(固定資産)</b>					
基本財産	基本財産積立金	定期預金 足利銀行県庁内支店	法人管理部門の保有財産であり、運用益を管理部門の財源として使用している。	339,410,000	
		定期預金 栃木銀行本店営業部		70,670,000	
		定期預金 三井住友信託銀行本店営業部		54,000,000	
	基本財産有価証券		満期保有目的で保有し、運用益を管理部門の財源として使用している。	214,740,000	
		平成27年度第1回とちぎ未来債		42,900,000	
		栃木県平成30年度第2回公募公債		10,000,000	
		栃木県令和元年度第2回公募公債		22,900,000	
				10,000,000	
特定資産	イトピア記念基金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	163,000,000	
		定期預金 足利銀行県庁内支店		33,000,000	
		定期預金 栃木銀行本店営業部		60,000,000	
		定期預金 栃木信用金庫宇都宮営業部		20,000,000	
	退職給付引当預金	定期預金 宇都宮農業協同組合中央支所		50,000,000	
		定期預金 足利銀行県庁内支店	法人管理部門、公益目的事業、収益事業の保有財産であり、運用益を管理部門の財源として使用している。	13,672,624	
		定期預金 足利銀行県庁内支店		12,940,233	
普通預金 足利銀行県庁内支店	732,391				
観光事業振興基金	定期預金 足利銀行県庁内支店		公益目的保有財産であり、公益目的事業の遂行に使用する資金として保有している。	30,998,551	
				30,998,551	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	建物	本部建物 204.31㎡ 宇都宮市本町3番9 合同ビル1階(区分所有)	法人管理部門、公益目的事業、収益事業の保有財産として共通して使用している。 使用配分(本部15.32㎡、公益目的事業186.54㎡、収益事業2.45㎡)	58,352,000	
		賃貸借建物 395.983㎡ 日光市大字日光宇日光園有林 1068林班 口6小班	収益事業の保有財産であり、「日光湯元レストハウス」として賃貸している。	859,000	
		建物付属設備		9,336,303	
		店舗設備工事一式等 「おいでよ!とちぎ館」	公益目的保有財産として使用している。	1,618,449	
		店舗設備工事一式等 「とちびより」	収益事業保有財産として使用している。	7,717,854	
		車両運搬具	カルディナバン 他1台	法人管理部門10%、公益目的事業90%の保有財産として共通して使用している。	2
		什器備品	レジスター等 6点 「おいでよ!とちぎ館」	公益目的保有財産として使用している。	11,407,271
			冷蔵ショーケース等 21点 「とちびより」	収益事業保有財産として使用している。	3,684,544
			プリンター1点	法人管理部門の保有財産である。	7,676,287
		ソフトウェア	公益法人会計システム等	法人管理部門の保有財産である。	46,440
		敷金	株式会社アトレ	法人管理部門の保有財産である。	2,726,342
		投資有価証券	株式会社アトレ	収益事業(とちびより運営事業)の保有財産である。	10,000,000
			株式会社日光自然博物館 2株	法人管理部門の保有財産であり、地域振興、連携のために保有している。	300,000
日光湯元観光開発有限公司 200口	法人管理部門の保有財産であり、地域振興、連携のために保有している。		100,000		
預託金	日光湯元観光開発有限公司 200口	法人管理部門の保有財産であり、地域振興、連携のために保有している。 車両に係るリサイクル料	200,000		
			28,670		
固定資産合計				682,990,763	
資産合計				751,651,574	
(流動負債)					
	短期借入金	当座貸越 足利銀行県庁内支店	公益目的事業の運転資金として	30,000,000	
	未払金		社会保険料未払分(法人管理部門)、事業経費未払分(公益目的事業)、売上精算金未払分(収益事業) 他	42,821,225	
	前受会費	当協会会員からの会費の前受額	令和2年度会費の前受分	41,000	
	預り金	職員の源泉税等の預り金	令和2年度に納付する源泉所得税等	1,648,735	
	未払法人税等		収益事業に係る法人税等	81,400	
	未払消費税等		公益目的事業、収益事業に係る消費税等	1,864,500	
流動負債合計				76,456,860	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	13,672,624	
固定負債合計				13,672,624	
負債合計				90,129,484	
正味財産				661,522,090	