

令和3年度

決 算 書

公益社団法人山形県観光物産協会

- 貸借対照表
- 正味財産増減計算書
- 正味財産増減計算書内訳表
- キャッシュ・フロー計算書
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録

貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

公益社団法人山形県観光物産協会

(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	796,805,874	242,808,591	553,997,283
未収金	25,944,460	37,662,478	△ 11,718,018
斡旋売掛金	2,627,287	2,033,264	594,023
立替金	43,089	118,629	△ 75,540
仮払金	0	2	△ 2
前払金	127,967	198,709	△ 70,742
流動資産合計	825,548,677	282,821,673	542,727,004
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
振興事業準備金	34,318,410	37,061,170	△ 2,742,760
観光施設整備融資事業資金預金	93,000,000	93,000,000	0
退職給付引当預金	19,870,304	26,251,387	△ 6,381,083
退職準備積立預金	12,198,760	12,123,997	74,763
特定資産合計	159,387,474	168,436,554	△ 9,049,080
(3) その他固定資産			
土地	30,958,804	30,958,804	0
建物	3	37,226	△ 37,223
付属設備	434,524	511,204	△ 76,680
什器備品	400,006	406,305	△ 6,299
ソフトウェア	718,667	0	718,667
出資金	2,675,253	2,675,253	0
保証金	2,208,000	2,208,000	0
財政調整積立預金	51,337,956	51,337,956	0
その他固定資産合計	88,733,213	88,134,748	598,465
固定資産合計	258,120,687	266,571,302	△ 8,450,615
資産合計	1,083,669,364	549,392,975	534,276,389
II 負債の部			
1. 流動負債			
斡旋買掛金	2,531,738	2,013,397	518,341
催事買掛金	2,220,586	1,623,277	597,309
未払金	790,123,318	262,988,563	527,134,755
預り金	14,819,510	1,102,145	13,717,365
賞与引当金	3,661,341	5,317,893	△ 1,656,552
未払消費税等	3,181,100	666,000	2,515,100
流動負債合計	816,537,593	273,711,275	542,826,318
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,870,304	26,251,387	△ 6,381,083
固定負債合計	19,870,304	26,251,387	△ 6,381,083

科 目	当年度	前年度	増 減
負債合計	836,407,897	299,962,662	536,445,235
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	103,000,000	103,000,000	0
指定正味財産合計	103,000,000	103,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(93,000,000)	(93,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	144,261,467	146,430,313	△ 2,168,846
(うち特定資産への充当額)	(46,517,170)	(49,185,167)	(△ 2,667,997)
正味財産合計	247,261,467	249,430,313	△ 2,168,846
負債及び正味財産合計	1,083,669,364	549,392,975	534,276,389

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益社団法人山形県観光物産協会

(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			
基本財産運用益	[200]	[1,005]	[△ 805]
基本財産受取利息	200	1,005	△ 805
受取会費	[4,752,800]	[11,752,800]	[△ 7,000,000]
正会員受取会費	4,752,800	11,362,800	△ 6,610,000
賛助会員受取会費	0	390,000	△ 390,000
事業収益	[17,941,706]	[14,267,798]	[3,673,908]
物産振興事業収益	13,039,707	9,400,851	3,638,856
広告収益	5,000	65,000	△ 60,000
自主事業収益	4,896,999	4,801,947	95,052
受取補助金等	[458,062,046]	[1,199,343,992]	[△ 741,281,946]
受取県補助金	458,062,046	1,199,343,992	△ 741,281,946
受託収益	[4,624,707,990]	[55,196,960]	[4,569,511,030]
県受託収益	4,624,707,990	55,196,960	4,569,511,030
受取負担金	[5,985,453]	[5,619,159]	[366,294]
受取負担金	5,985,453	5,619,159	366,294
雑収益	[11,703,445]	[23,125,506]	[△ 11,422,061]
受取利息	56,386	89,154	△ 32,768
受取手数料	360,000	360,000	0
雑収益	11,287,059	22,676,352	△ 11,389,293
経常収益計	5,123,153,640	1,309,307,220	3,813,846,420
(2) 経常費用			
事業費	[5,107,970,803]	[1,304,701,030]	[3,803,269,773]
役員報酬	6,253,595	6,253,670	△ 75
給料手当	88,661,003	90,537,638	△ 1,876,635
臨時雇賃金	36,000	0	36,000
退職給付費用	2,130,542	2,687,033	△ 556,491
福利厚生費	16,724,442	16,137,627	586,815
旅費交通費	935,594	377,328	558,266
通信運搬費	4,329,952	5,647,238	△ 1,317,286
減価償却費	171,535	120,202	51,333
消耗品費	7,711,886	4,518,108	3,193,778
修繕費	326,758	526,350	△ 199,592
印刷製本費	733,556	4,570,361	△ 3,836,805
燃料費	88,664	56,121	32,543
光熱水料費	7,892,755	8,156,290	△ 263,535
賃借料	5,904,836	4,133,151	1,771,685
保険料	481,358	512,788	△ 31,430
諸謝金	94,548	186,147	△ 91,599
租税公課	12,338,514	17,848,328	△ 5,509,814
支払負担金	27,159,544	28,798,913	△ 1,639,369

科 目	当年度	前年度	増 減
支払助成金	4,440,489,912	962,869,050	3,477,620,862
委託費	466,962,857	93,151,642	373,811,215
雑費	2,004,465	2,605,626	△ 601,161
広告費	1,159,600	14,357,800	△ 13,198,200
交際費	32,161	141,357	△ 109,196
支払手数料	15,346,726	40,508,262	△ 25,161,536
管理費	[17,351,683]	[19,585,117]	[△ 2,233,434]
役員報酬	3,367,328	3,367,371	△ 43
給料手当	5,840,599	5,911,548	△ 70,949
退職給付費用	359,695	405,657	△ 45,962
福利厚生費	1,513,005	1,630,415	△ 117,410
会議費	805,956	775,357	30,599
旅費交通費	15,550	195,548	△ 179,998
通信運搬費	203,725	155,979	47,746
消耗品費	382,089	560,402	△ 178,313
印刷製本費	0	133,100	△ 133,100
燃料費	7,002	9,817	△ 2,815
賃借料	362,449	422,982	△ 60,533
諸謝金	3,462,591	4,866,603	△ 1,404,012
租税公課	4,050	9,700	△ 5,650
支払負担金	161,300	173,468	△ 12,168
支払利息	23	168,465	△ 168,442
雑費	459,436	518,573	△ 59,137
委託費	207,900	207,900	0
交際費	191,560	65,412	126,148
支払手数料	7,425	6,820	605
経常費用計	5,125,322,486	1,324,286,147	3,801,036,339
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,168,846	△ 14,978,927	12,810,081
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,168,846	△ 14,978,927	12,810,081
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			
支払寄付金	[0]	[519,343,616]	[△ 519,343,616]
支払寄付金	0	519,343,616	△ 519,343,616
経常外費用計	0	519,343,616	△ 519,343,616
当期経常外増減額	0	△ 519,343,616	519,343,616
当期一般正味財産増減額	△ 2,168,846	△ 534,322,543	532,153,697
一般正味財産期首残高	146,430,313	680,752,856	△ 534,322,543
一般正味財産期末残高	144,261,467	146,430,313	△ 2,168,846
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

科 目	当年度	前年度	增 減
指定正味財産期首残高	103,000,000	103,000,000	0
指定正味財産期末残高	103,000,000	103,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	247,261,467	249,430,313	△ 2,168,846

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益社団法人山形県観光物産協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			
	公1 観光振興事業	公2 物産振興事業	共通	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				
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]
基本財産受取利息	0	0	0	0
受取会費	[2,072,080]	[304,320]	[0]	[2,376,400]
正会員受取会費	2,072,080	304,320	0	2,376,400
事業収益	[801,999]	[13,044,707]	[0]	[13,846,706]
物産振興事業収益	0	13,039,707	0	13,039,707
広告収益	0	5,000	0	5,000
自主事業収益	801,999	0	0	801,999
受取補助金等	[428,392,374]	[19,513,574]	[0]	[447,905,948]
受取県補助金	428,392,374	19,513,574	0	447,905,948
受託収益	[4,624,707,990]	[0]	[0]	[4,624,707,990]
県受託収益	4,624,707,990	0	0	4,624,707,990
受取負担金	[5,985,453]	[0]	[0]	[5,985,453]
受取負担金	5,985,453	0	0	5,985,453
雑収益	[30,213,122]	[529,968]	[0]	[30,743,090]
受取利息	54,852	967	0	55,819
受取手数料	360,000	0	0	360,000
雑収益	29,798,270	529,001	0	30,327,271
経常収益計	5,092,173,018	33,392,569	0	5,125,565,587
(2) 経常費用				
事業費	[5,079,680,062]	[45,041,909]	[0]	[5,124,721,971]
役員報酬	2,405,230	3,367,321	0	5,772,551
給料手当	60,422,524	27,278,612	0	87,701,136
臨時雇賃金	36,000	0	0	36,000
退職給付費用	1,146,802	932,355	0	2,079,157
福利厚生費	11,065,176	5,434,944	0	16,500,120
旅費交通費	596,359	339,235	0	935,594
通信運搬費	3,276,426	1,053,526	0	4,329,952
減価償却費	6,299	51,333	0	57,632
消耗品費	7,031,296	620,090	0	7,651,386
修繕費	256,358	0	0	256,358
印刷製本費	569,970	163,586	0	733,556
燃料費	45,821	42,239	0	88,060
光熱水料費	7,892,755	0	0	7,892,755
賃借料	4,948,647	956,189	0	5,904,836
保険料	303,338	117,330	0	420,668
諸謝金	94,548	0	0	94,548
租税公課	10,744,728	818,795	0	11,563,523
支払負担金	26,404,169	755,375	0	27,159,544
支払助成金	4,440,489,912	0	0	4,440,489,912
委託費	466,621,857	0	0	466,621,857
雑費	21,377,563	518,591	0	21,896,154
広告費	249,700	909,900	0	1,159,600
交際費	12,232	19,929	0	32,161
支払手数料	13,682,352	1,662,559	0	15,344,911
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0
福利厚生費	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

科 目	公益目的事業会計			
	公1 観光振興事業	公2 物産振興事業	共通	小計
消耗品費	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0
経常費用計	5,079,680,062	45,041,909	0	5,124,721,971
評価損益等調整前当期経常増減額	12,492,956	△ 11,649,340	0	843,616
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	12,492,956	△ 11,649,340	0	843,616
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	12,492,956	△ 11,649,340	0	843,616
他会計振替額	[0]	[0]	[472,693]	[472,693]
当期一般正味財産増減額	12,492,956	△ 11,649,340	472,693	1,316,309
一般正味財産期首残高	77,550,488	769,287	35,151,714	113,471,489
一般正味財産期末残高	90,043,444	△ 10,880,053	35,624,407	114,787,798
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
指定正味財産期首残高	93,000,000	0	0	93,000,000
指定正味財産期末残高	93,000,000	0	0	93,000,000
III 正味財産期末残高	183,043,444	△ 10,880,053	35,624,407	207,787,798

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益社団法人山形県観光物産協会

(単位: 円)

科 目	収益事業等会計			法人会計		
	収2 業	観光誘客促進事 業	共通	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						
基本財産運用益	[0]	[0]	[200]
基本財産受取利息	0	0	0	0	200	
受取会費	[0]	[0]	[2,376,400]
正会員受取会費	0	0	0	0	2,376,400	
事業収益	[4,095,000]	[0]	[4,095,000]
物産振興事業収益	0	0	0	0	0	
広告収益	0	0	0	0	0	
自主事業収益	4,095,000	0	4,095,000	0	0	
受取補助金等	[0]	[0]	[10,156,098]
受取県補助金	0	0	0	0	10,156,098	
受託収益	[0]	[0]	[0]
県受託収益	0	0	0	0	0	
受取負担金	[0]	[0]	[0]
受取負担金	0	0	0	0	0	
雑収益	[1,535]	[0]	[1,535]
受取利息	69	0	69	498	0	
受取手数料	0	0	0	0	0	
雑収益	1,466	0	1,466	850,011	0	
経常収益計	4,096,535	0	4,096,535	13,383,207	0	
(2) 経常費用						
事業費	[3,140,521]	[0]	[3,140,521]
役員報酬	481,044	0	481,044	0	0	
給料手当	959,867	0	959,867	0	0	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	
退職給付費用	51,385	0	51,385	0	0	
福利厚生費	224,322	0	224,322	0	0	
旅費交通費	0	0	0	0	0	
通信運搬費	0	0	0	0	0	
減価償却費	113,903	0	113,903	0	0	
消耗品費	60,500	0	60,500	0	0	
修繕費	70,400	0	70,400	0	0	
印刷製本費	0	0	0	0	0	
燃料費	604	0	604	0	0	
光熱水料費	0	0	0	0	0	
賃借料	0	0	0	0	0	
保険料	60,690	0	60,690	0	0	
諸謝金	0	0	0	0	0	
租税公課	774,991	0	774,991	0	0	
支払負担金	0	0	0	0	0	
支払助成金	0	0	0	0	0	
委託費	341,000	0	341,000	0	0	
雑費	0	0	0	0	0	
広告費	0	0	0	0	0	
交際費	0	0	0	0	0	
支払手数料	1,815	0	1,815	0	0	
管理費	[0]	[0]	[17,351,683]
役員報酬	0	0	0	3,367,328	0	
給料手当	0	0	0	5,840,599	0	
退職給付費用	0	0	0	359,695	0	
福利厚生費	0	0	0	1,513,005	0	
会議費	0	0	0	805,956	0	
旅費交通費	0	0	0	15,550	0	
通信運搬費	0	0	0	203,725	0	

科 目	収益事業等会計			法人会計
	収2 業 観光誘客促進事	共通	小計	法人会計
消耗品費	0	0	0	382,089
燃料費	0	0	0	7,002
賃借料	0	0	0	362,449
諸謝金	0	0	0	3,462,591
租税公課	0	0	0	4,050
支払負担金	0	0	0	161,300
支払利息	0	0	0	23
雑費	0	0	0	459,436
委託費	0	0	0	207,900
交際費	0	0	0	191,560
支払手数料	0	0	0	7,425
経常費用計	3,140,521	0	3,140,521	17,351,683
評価損益等調整前当期経常増減額	956,014	0	956,014	△ 3,968,476
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	956,014	0	956,014	△ 3,968,476
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	956,014	0	956,014	△ 3,968,476
他会計振替額	[0]	[△ 956,014]	[△ 956,014]	[483,321]
当期一般正味財産増減額	956,014	△ 956,014	0	△ 3,485,155
一般正味財産期首残高	102,150,987	△ 33,022,831	69,128,156	△ 36,169,332
一般正味財産期末残高	103,107,001	△ 33,978,845	69,128,156	△ 39,654,487
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	103,107,001	△ 33,978,845	69,128,156	△ 29,654,487

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益社団法人山形県観光物産協会

(単位: 円)

科 目	法人会計		内部取引等消去	合計
	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				
基本財産運用益	[200]	[0]	[200]	
基本財産受取利息	200	0	200	
受取会費	[2,376,400]	[0]	[4,752,800]	
正会員受取会費	2,376,400	0	4,752,800	
事業収益	[0]	[0]	[17,941,706]	
物産振興事業収益	0	0	13,039,707	
広告収益	0	0	5,000	
自主事業収益	0	0	4,896,999	
受取補助金等	[10,156,098]	[0]	[458,062,046]	
受取県補助金	10,156,098	0	458,062,046	
受託収益	[0]	[0]	[4,624,707,990]	
県受託収益	0	0	4,624,707,990	
受取負担金	[0]	[0]	[5,985,453]	
受取負担金	0	0	5,985,453	
雑収益	[850,509]	[△ 19,891,689]	[11,703,445]	
受取利息	498	0	56,386	
受取手数料	0	0	360,000	
雑収益	850,011	△ 19,891,689	11,287,059	
経常収益計	13,383,207	△ 19,891,689	5,123,153,640	
(2) 経常費用				
事業費	[0]	[△ 19,891,689]	[5,107,970,803]	
役員報酬	0	0	6,253,595	
給料手当	0	0	88,661,003	
臨時雇賃金	0	0	36,000	
退職給付費用	0	0	2,130,542	
福利厚生費	0	0	16,724,442	
旅費交通費	0	0	935,594	
通信運搬費	0	0	4,329,952	
減価償却費	0	0	171,535	
消耗品費	0	0	7,711,886	
修繕費	0	0	326,758	
印刷製本費	0	0	733,556	
燃料費	0	0	88,664	
光熱水料費	0	0	7,892,755	
賃借料	0	0	5,904,836	
保険料	0	0	481,358	
諸謝金	0	0	94,548	
租税公課	0	0	12,338,514	
支払負担金	0	0	27,159,544	
支払助成金	0	0	4,440,489,912	
委託費	0	0	466,962,857	
雑費	0	△ 19,891,689	2,004,465	
広告費	0	0	1,159,600	
交際費	0	0	32,161	
支払手数料	0	0	15,346,726	
管理費	[17,351,683]	[0]	[17,351,683]	
役員報酬	3,367,328	0	3,367,328	
給料手当	5,840,599	0	5,840,599	
退職給付費用	359,695	0	359,695	
福利厚生費	1,513,005	0	1,513,005	
会議費	805,956	0	805,956	
旅費交通費	15,550	0	15,550	
通信運搬費	203,725	0	203,725	

科 目	法人会計		内部取引等消去	合計
	小計			
消耗品費	382,089		0	382,089
燃料費	7,002		0	7,002
賃借料	362,449		0	362,449
諸謝金	3,462,591		0	3,462,591
租税公課	4,050		0	4,050
支払負担金	161,300		0	161,300
支払利息	23		0	23
雑費	459,436		0	459,436
委託費	207,900		0	207,900
交際費	191,560		0	191,560
支払手数料	7,425		0	7,425
経常費用計	17,351,683	△	19,891,689	5,125,322,486
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,968,476		0	△ 2,168,846
評価損益等計	0		0	0
当期経常増減額	△ 3,968,476		0	△ 2,168,846
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,968,476		0	△ 2,168,846
他会計振替額	[483,321]	[0]	[0]	
当期一般正味財産増減額	△ 3,485,155		0	△ 2,168,846
一般正味財産期首残高	△ 36,169,332		0	146,430,313
一般正味財産期末残高	△ 39,654,487		0	144,261,467
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	10,000,000		0	103,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000		0	103,000,000
III 正味財産期末残高	△ 29,654,487		0	247,261,467

キャッシュ・フロー計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

公益社団法人山形県観光物産協会

直接法
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	[200]	[1,005]	[△ 805]
基本財産利息収入	200	1,005	△ 805
会費収入	[4,752,800]	[11,702,800]	[△ 6,950,000]
正会員会費収入	4,752,800	11,312,800	△ 6,560,000
賛助会員会費収入	0	390,000	△ 390,000
事業収入	[18,590,920]	[14,494,686]	[4,096,234]
物産振興事業収入	13,753,475	9,679,751	4,073,724
広告収入	5,000	65,000	△ 60,000
自主事業収入	4,832,445	4,749,935	82,510
補助金等収入	[458,062,046]	[1,199,343,992]	[△ 741,281,946]
県補助金収入	458,062,046	1,199,343,992	△ 741,281,946
受託収入	[4,624,707,990]	[55,051,980]	[4,569,656,010]
県受託収入	4,624,707,990	55,051,980	4,569,656,010
負担金収入	[5,985,453]	[5,619,159]	[366,294]
負担金収入	5,985,453	5,619,159	366,294
雑収入	[5,475,643]	[9,819,011]	[△ 4,343,368]
受取利息収入	56,386	89,154	△ 32,768
手数料収入	360,000	360,000	0
雑収入	5,059,257	9,369,857	△ 4,310,600
その他の事業活動収入	[165,332,164]	[154,635,978]	[10,696,186]
その他の事業活動収入	165,332,164	154,635,978	10,696,186
事業活動収入計	5,282,907,216	1,450,668,611	3,832,238,605
2. 事業活動支出			
事業費支出	[4,460,146,819]	[1,211,907,794]	[3,248,239,025]
役員報酬支出	5,877,127	5,877,202	△ 75
給料手当支出	90,643,973	92,082,053	△ 1,438,080
退職給付支出	2,229,000	2,418,000	△ 189,000
福利厚生費支出	14,472,081	13,615,356	856,725
旅費交通費支出	933,094	373,788	559,306
通信運搬費支出	4,251,702	5,343,047	△ 1,091,345
消耗品費支出	4,695,172	3,559,675	1,135,497
修繕費支出	175,398	18,700	156,698
印刷製本費支出	594,956	4,251,361	△ 3,656,405
燃料費支出	74,664	40,314	34,350
光熱水料費支出	7,177,715	7,461,698	△ 283,983
賃借料支出	3,457,190	3,441,999	15,191

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料支出	481,358	512,788	△ 31,430
諸謝金支出	94,548	186,147	△ 91,599
租税公課支出	1,570,850	881,450	689,400
負担金支出	28,482,794	29,335,416	△ 852,622
助成金支出	4,191,965,912	955,894,300	3,236,071,612
委託費支出	86,669,620	34,446,975	52,222,645
雑支出	1,706,677	3,977,182	△ 2,270,505
広告費支出	884,600	13,169,800	△ 12,285,200
交際費支出	32,161	141,357	△ 109,196
支払手数料支出	13,676,227	34,879,186	△ 21,202,959
管理費支出	[16,355,611]	[18,307,301]	[△ 1,951,690]
役員報酬支出	3,164,610	3,164,653	△ 43
給料手当支出	6,345,374	6,220,884	124,490
退職給付支出	336,000	294,000	42,000
福利厚生費支出	1,287,246	1,370,270	△ 83,024
会議費支出	805,956	775,357	30,599
旅費交通費支出	15,550	195,548	△ 179,998
通信運搬費支出	162,021	146,886	15,135
消耗品費支出	267,838	467,614	△ 199,776
印刷製本費支出	0	133,100	△ 133,100
燃料費支出	0	357	△ 357
賃借料支出	332,760	378,464	△ 45,704
諸謝金支出	2,686,338	4,090,350	△ 1,404,012
租税公課支出	4,050	9,700	△ 5,650
負担金支出	161,300	173,468	△ 12,168
支払利息支出	23	168,465	△ 168,442
雑支出	444,780	503,173	△ 58,393
委託費支出	143,000	143,000	0
交際費支出	191,560	65,412	126,148
支払手数料支出	7,205	6,600	605
寄付金支出	[0]	[519,343,616]	[△ 519,343,616]
寄付金支出	0	519,343,616	△ 519,343,616
その他の事業活動支出	[260,686,583]	[22,297,203]	[238,389,380]
その他の事業活動支出	260,686,583	22,297,203	238,389,380
事業活動支出計	4,737,189,013	1,771,855,914	2,965,333,099
事業活動によるキャッシュ・フロー	545,718,203	△ 321,187,303	866,905,506
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[11,891,083]	[6,742,784]	[5,148,299]
退職給付引当資産取崩収入	6,381,083	1,402,094	4,978,989
退職準備積立預金取崩収入	0	380,690	△ 380,690

科 目	当年度	前年度	増 減
振興事業取崩収	5,510,000	4,960,000	550,000
積立預金取崩収入	[0]	[6,600,000]	[△ 6,600,000]
財政調整積立預金取崩収入	0	6,600,000	△ 6,600,000
投資活動収入計	11,891,083	13,342,784	△ 1,451,701
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[2,842,003]	[36,959,108]	[△ 34,117,105]
退職給付引当資産取得支出	0	380,690	△ 380,690
退職準備積立預金取得支出	74,763	0	74,763
振興事業準備支出	2,767,240	36,578,418	△ 33,811,178
固定資産取得支出	[770,000]	[0]	[770,000]
ソフトウェア購入支出	770,000	0	770,000
積立預金支出	[0]	[18,289,209]	[△ 18,289,209]
財政調整積立預金支出	0	18,289,209	△ 18,289,209
投資活動支出計	3,612,003	55,248,317	△ 51,636,314
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,279,080	△ 41,905,533	50,184,613
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	[0]	[11,000,000]	[△ 11,000,000]
短期借入金返済支出	0	11,000,000	△ 11,000,000
財務活動支出計	0	11,000,000	△ 11,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 11,000,000	11,000,000
V 現金及び現金同等物の増減額	553,997,283	△ 374,092,836	928,090,119
VI 現金及び現金同等物の期首残高	242,808,591	616,901,427	△ 374,092,836
VII 現金及び現金同等物の期末残高	796,805,874	242,808,591	553,997,283

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定額法を使用している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員への賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、職員に係る期末自己都合要支給額に相当する金額のうち、法人が負担する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引 (300万円未満)

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び3ヶ月以内に現金となる預金としている。

(5) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
基本財産預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
振興事業準備金	37,061,170	2,767,240	5,510,000	34,318,410
観光施設整備融資事業資金預金	93,000,000	0	0	93,000,000
退職給付引当預金	26,251,387	0	6,381,083	19,870,304
退職準備積立預金	12,123,997	74,763		12,198,760
小 計	168,436,554	2,842,003	11,891,083	159,387,474
合 計	178,436,554	2,842,003	11,891,083	169,387,474

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
基本財産預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
振興事業準備金	34,318,410	(0)	(34,318,410)	(0)
観光施設整備融資事業資金預金	93,000,000	(93,000,000)	(0)	(0)
退職給付引当預金	19,870,304	(0)	(0)	(19,870,304)
退職準備積立預金	12,198,760	(0)	(12,198,760)	(0)
小 計	159,387,474	(93,000,000)	(46,517,170)	(19,870,304)
合 計	169,387,474	(103,000,000)	(46,517,170)	(19,870,304)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	27,942,875	27,942,872	3
付 属 設 備	11,264,875	10,830,351	434,524
什 器 備 品	1,577,500	1,177,494	400,006
ソ フ ト ウ ェ ア	770,000	51,333	718,667
合 計	41,555,250	40,002,050	1,553,200

6. 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
補助金等						
令和3年度山形県観光物産協会運営費補助金	山形県	0	91,762,685	91,762,685	0	—
令和3年度山形県戦略的情報発信員活動事業補助金	山形県	0	6,064,000	6,064,000	0	—
令和3年度山形県地域資源活用交流促進事業費補助金	山形県	0	15,090,000	15,090,000	0	—
県民県内お出かけキャンペーン事業補助金	山形県	0	4,734,640	4,734,640	0	—
県民泊って応援キャンペーン事業補助金	山形県	0	29,379,869	29,379,869	0	—
県民泊って元気キャンペーン事業補助金	山形県	0	233,650,014	233,650,014	0	—
「バス・タク旅」やまがた巡り事業補助金	山形県	0	77,350,838	77,350,838	0	—
医療ツーリズム事業補助金	山形県	0	30,000	30,000	0	—
合 計		0	458,062,046	458,062,046	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による振替額	0
経常外収益への振替額	
指定解除による振替額	0
合 計	0

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	242,808,591	現金預金勘定	796,805,874
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	-	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	-
現金及び現金同等物	242,808,591	現金及び現金同等物	796,805,874

(2) 重要な非資金取引はありません。

なお、財務諸表の注記のうち該当事項がないものについては、記載を省略している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため内容を省略する。

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	
賞与引当金	5,317,893	3,661,341	5,317,893	0	3,661,341
退職給付引当金	26,251,387	0	6,306,320	74,763	19,870,304

退職給付引当金の当期減少額のその他は、中小企業退職金共済の積立金変動によるものである。

財 産 目 録
令和4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	現金手許有高		運転資金	20,000
		【普通預金内訳】			796,785,874
		山形銀行県庁支店	836257	運転資金	286
		山形銀行県庁支店	901792	運転資金	12,779
		山形銀行県庁支店	904112	運転資金	8,708
		山形銀行県庁支店	904155	運転資金	50,882
		山形銀行県庁支店	3129136	運転資金	34,949,000
		山形銀行本店	529036	運転資金	236,496
		山形銀行本店	552372	運転資金	5,168,395
		山形銀行本店	589683	運転資金	1
		山形銀行本店	589845	運転資金	728,120,235
		山形銀行本店	590223	運転資金	5,505,456
		山形銀行本店	653896	運転資金	0
		山形銀行本店	704814	運転資金	3,107,667
		荘内銀行県庁前支店	084700	運転資金	3,227,130
		荘内銀行県庁前支店	165222	運転資金	122
		荘内銀行県庁前支店	172163	運転資金	6,405
		荘内銀行県庁前支店	172188	運転資金	5,425,486
		荘内銀行県庁前支店	172520	運転資金	4,416,507
		荘内銀行県庁前支店	181529	運転資金	0
		きらやか銀行本店	017290	運転資金	0
		きらやか銀行本店	231845	運転資金	1,869,023
		山形市農業協同組合本店	0005153	運転資金	0
		山形農業協同組合本店	0027025	運転資金	0
		みずほ銀行山形支店	8044211	運転資金	687,566
		みずほ銀行虎ノ門支店	2860382	運転資金	16,418
		みずほ銀行名古屋中央支店	1349543	運転資金	177,236
		関西みらい銀行梅田中央支店	46167	運転資金	50,000
		関西みらい銀行梅田中央支店	1183132	運転資金	0
		山形信用金庫城南支店	1007903	運転資金	248,670
		青森銀行札幌支店	185313	運転資金	47,935
		青森銀行札幌支店	244511	運転資金	78,811
		新庄信用金庫天童支店	985337	運転資金	91,564
		ゆうちょ銀行霞城セントラル支店	1856010851271	運転資金	841,803
ゆうちょ銀行霞城セントラル支店	1850024236411	運転資金	1,099,750		
ゆうちょ銀行霞城セントラル支店	1859025563581	運転資金	1,341,543		
未収金		事業未収入金等	25,944,460		
幹旋売掛金		公2:HP幹旋売掛分	2,627,287		
立替金		催事用経費等	43,089		
前払金		法人会計:ソフト保守、弁護士報酬他	127,967		
流 動 資 産 合 計					825,548,677
(固定資産)					
基本財産	基本財産預金	【定期預金内訳】		統合先(観光開発公社)が基本財産	10,000,000
		山形銀行県庁支店	31790013	として出捐を受けた財産	10,000,000
基本財産預金合計					10,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	振興事業準備金		特定費用準備資金であり	34,318,410
		【定期預金内訳】	将来の公益目的事業拡大・準備の財源	14,689,209
		山形銀行県庁支店 3031789988	公1:観光振興事業準備金1定期預金で運用	1,800,000
		山形銀行県庁支店 3031789996	公1:観光振興事業準備金1定期預金で運用	12,889,209
		【定期預金内訳】	将来の公益目的事業拡大・準備の財源	2,217,240
		荘内銀行県庁前支店 1065893	公1:観光振興事業準備金2定期預金で運用	1,667,240
		荘内銀行県庁前支店 1066003	公1:観光振興事業準備金2定期預金で運用	550,000
		【定期預金内訳】	将来の公益目的事業拡大・準備の財源	2,722,752
		荘内銀行県庁前支店 1065937	公2:物産振興事業準備金1定期預金で運用	1,362,752
		荘内銀行県庁前支店 1066003	公2:物産振興事業準備金1定期預金で運用	1,360,000
	【定期預金内訳】	将来の公益目的事業拡大・準備の財源	14,689,209	
	荘内銀行県庁前支店 1065900	公2:物産振興事業準備金2定期預金で運用	12,889,209	
	荘内銀行県庁前支店 1065919	公2:物産振興事業準備金2定期預金で運用	1,800,000	
	観光施設整備融資 事業資金預金 (運用財産)	【定期預金内訳】	公益目的保有財産であり、統合先(観光開発	93,000,000
		山形銀行県庁支店 3031790099	公社)が運用財産として出捐を受けた財産	5,000,000
		山形銀行県庁支店 3031790102	公1で貸付事業の原資として使用、	5,000,000
		山形銀行県庁支店 3031790129	定期預金で運用	5,000,000
		山形銀行県庁支店 3031790137		5,000,000
		荘内銀行県庁前支店 1034180		20,000,000
		荘内銀行県庁前支店 1065946		9,000,000
		山形市農業協同組合本店 16615786		10,000,000
山形市農業協同組合本店 16615797			10,000,000	
新庄信用金庫天童支店 0503654			24,000,000	
退職給付引当金預金		【定期預金内訳】	共通財産:職員の退職給付引当金の	19,870,304
	山形銀行県庁支店 3031790072	財源として定期預金で運用	5,535,981	
	荘内銀行県庁前支店 1065964		14,334,323	
退職準備積立預金	【定期預金内訳】	共通財産:年度毎の職員の退職給付引当金	12,198,760	
	山形銀行県庁支店 3031790064	増額分の準備金として定期預金で運用	10,000,000	
	荘内銀行県庁前支店 1064789		2,198,760	
特定資産合計				159,387,474
その他の 固定資産	土地 建物 付属設備 什器備品 ソフトウェア 出資金 保証金 財政調整積立預金	山形市蔵王温泉字三度川1118-8他 11,572. m ²	一部収で貸し付	30,958,804
		山形市蔵王温泉字三度川1118-8	収:賃貸	3
			公1、収:タイルカーペット内装他	434,524
			公1、収:冷凍庫他	400,006
			公2、通販サイトシステム改修	718,667
			法人:YYC、収:簡易水道組合	2,675,253
			公1:旅行業保証金、法人:駐車場保証	2,208,000
		【定期預金内訳】	公1、法人、公益共通:運用資金	51,337,956
		山形銀行県庁支店 3031790021	定期預金で運用	10,000,000
		山形銀行県庁支店 3031790048		10,000,000
		山形銀行県庁支店 3031790056		2,994,129
		山形市農業協同組合本店 16615775		10,000,000
		荘内銀行県庁前支店 1065991		6,654,618
		荘内銀行県庁前支店 1065955		11,689,209
その他の固定資産合計				88,733,213
固定資産合計				258,120,687
資産合計				1,083,669,364

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	幹旋買掛金		公2:事業運営に係る買掛分	2,531,738
	催事買掛金		公2:事業運営に係る買掛分	2,220,586
	未払金		事業運営等に係る未払い分	790,123,318
	預り金		保険料、住民税、令和4年度会費等	14,819,510
	賞与引当金		職員の6月期賞与支払いの備え	3,661,341
	未払消費税等			3,181,100
流動負債合計				816,537,593
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金支払いの備え	19,870,304
固定負債合計				19,870,304
負債合計				836,407,897
正味財産				247,261,467