

## 正味財産増減計算書

令和5(2023)年 4月 1日から令和6(2024)年 3月31日まで

公益社団法人 栃木県観光物産協会

(単位：円)

番号	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益	938,740	893,265	45,475
5	基本財産受取利息	938,740	893,265	45,475
6	特定資産運用益	3,880	4,163	△ 283
7	イートピア記念基金受取利息	3,260	3,260	
8	退職給付引当預金受取利息		283	△ 283
9	観光事業振興基金受取利息	620	620	
10	受取会費	11,987,000	13,387,000	△ 1,400,000
11	受取会費	11,987,000	13,387,000	△ 1,400,000
12	事業収益	16,766,676	22,310,246	△ 5,543,570
13	広告収益	1,520,000	3,617,150	△ 2,097,150
14	受取手数料	81,476	341,396	△ 259,920
15	おいでよ！とちぎ館収益	15,165,200	18,351,700	△ 3,186,500
16	受取補助金等	90,055,478	96,053,607	△ 5,998,129
17	受取補助金	45,320,000	38,260,019	7,059,981
18	受取県補助金	45,320,000	37,698,425	7,621,575
19	受取補助金		561,594	△ 561,594
20	受取助成金	746,600	440,000	306,600
21	受取受託事業収益	43,988,878	57,353,588	△ 13,364,710
22	県受託事業収益	27,048,278	33,782,507	△ 6,734,229
23	受託事業収益	16,940,600	23,571,081	△ 6,630,481
24	受取負担金	1,285,047	1,134,648	150,399
25	受取負担金	1,285,047	1,134,648	150,399
26	受取賃貸料	700,000	700,000	
27	受取賃貸料	700,000	700,000	
28	営業収益	181,035,036	155,362,852	25,672,184
29	とちびより収益	181,035,036	155,362,852	25,672,184
30	雑収益	2,618,572	1,627,332	991,240
31	雑収益	2,618,313	1,627,332	990,981
32	受取利息	259		259
33	経常収益計	305,390,429	291,473,113	13,917,316
34	(2) 経常費用			
35	事業費	307,989,001	289,897,514	18,091,487
36	役員報酬	3,898,919	3,890,373	8,546
37	役員賞与	736,954	721,257	15,697
38	給料手当	32,389,556	34,553,657	△ 2,164,101
39	共済費	13,162,977	13,478,065	△ 315,088
40	福利費	119,772	129,508	△ 9,736
41	賃金	30,534,355	31,014,357	△ 480,002
42	退職給付費用		111,049	△ 111,049
43	会議費	2,346		2,346
44	報酬	991,220	476,185	515,035
45	旅費交通費	4,170,401	4,232,383	△ 61,982
46	通信運搬費	2,510,935	3,429,846	△ 918,911
47	減価償却費	4,233,274	4,976,479	△ 743,205
48	消耗品費	3,765,993	6,058,298	△ 2,292,305
49	修繕費	302,304	201,036	101,268
50	広告宣伝費	35,000	489,500	△ 454,500
51	印刷製本費	2,393,370	745,008	1,648,362
52	燃料費	103,898	71,678	32,220
53	光熱水料費	1,524,867	1,319,953	204,914
54	使用料賃借料	45,777,804	37,598,178	8,179,626
55	保険料	266,983	288,909	△ 21,926
56	手数料	9,052,586	7,930,173	1,122,413

番号	科 目	当年度	前年度	増 減
57	租税公課	6,191,056	7,131,699	△ 940,643
58	支払負担金	10,817,658	10,696,146	121,512
59	支払助成金	80,000	190,000	△ 110,000
60	委託費	45,356,766	36,666,955	8,689,811
61	仕入費	87,731,202	81,795,902	5,935,300
62	販売促進費	201,647	97,148	104,499
63	雑損金	1,106,754	974,715	132,039
64	雑費	8	36	△ 28
65	支払利息	530,396	629,021	△ 98,625
66	管理費	3,370,818	3,266,519	104,299
67	役員報酬	18,031	18,117	△ 86
68	役員賞与	3,531	3,472	59
69	給料手当	42,688	64,090	△ 21,402
70	共済費	13,800	7,148	6,652
71	福利費	9,989	10,946	△ 957
72	賃金	21,950		21,950
73	会議費	195,271	349,204	△ 153,933
74	報酬	828,562	792,000	36,562
75	通信運搬費	225,792	147,825	77,967
76	減価償却費	506,734	681,244	△ 174,510
77	消耗品費	57,007	5,123	51,884
78	修繕費	18,331	18,799	△ 468
79	印刷製本費	255,968	236,918	19,050
80	燃料費	13,618	10,856	2,762
81	光熱水料費	1,810	9,839	△ 8,029
82	使用料賃借料	42,960	25,116	17,844
83	保険料	21,562	22,166	△ 604
84	手数料	93,950	93,500	450
85	租税公課	91,183	90,528	655
86	支払負担金	662,273	584,248	78,025
87	委託費	66,408	61,380	5,028
88	雑費	179,400	34,000	145,400
89	経常費用計	311,359,819	293,164,033	18,195,786
90	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,969,390	△ 1,690,920	△ 4,278,470
91	評価損益等計			
92	当期経常増減額	△ 5,969,390	△ 1,690,920	△ 4,278,470
93	2. 経常外増減の部			
94	(1) 経常外収益			
95	退職給付引当金戻入	18,252	2,915	15,337
96	退職給付引当金戻入	18,252	2,915	15,337
97	経常外収益計	18,252	2,915	15,337
98	(2) 経常外費用			
99	経常外費用計			
100	当期経常外増減額	18,252	2,915	15,337
101	税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,951,138	△ 1,688,005	△ 4,263,133
102	法人税等充当額	382,900	81,400	301,500
103	当期一般正味財産増減額	△ 6,334,038	△ 1,769,405	△ 4,564,633
104	一般正味財産期首残高	635,165,119	636,934,524	△ 1,769,405
105	一般正味財産期末残高	628,831,081	635,165,119	△ 6,334,038
106	Ⅱ 指定正味財産増減の部			
107	当期指定正味財産増減額			
108	指定正味財産期首残高			
109	指定正味財産期末残高			
110	Ⅲ 正味財産期末残高	628,831,081	635,165,119	△ 6,334,038

## 正味財産増減計算書内訳表

令和5(2023)年 4月 1日から令和6(2024)年 3月31日まで

公益社団法人 栃木県観光物産協会

(単位: 円)

番号	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	観光・物産 情報発信事業	「本物の出合い 栃木」観光 イベント事業	観光宣伝 印刷物制作 ・配布事業	観光物産展等 開催事業
1	I 一般正味財産増減の部						
2	1. 経常増減の部						
3	(1) 経常収益						
4	基本財産運用益						
5	基本財産受取利息						
6	特定資産運用益			620			3,260
7	イートピア記念基金受取利息						3,260
8	観光事業振興基金受取利息			620			
9	受取会費	180,000	225,000	2,500,000	2,500,000	10,000	2,500,000
10	受取会費	180,000	225,000	2,500,000	2,500,000	10,000	2,500,000
11	事業収益			1,561,476			
12	広告収益			1,520,000			
13	受取手数料			41,476			
14	おいでよ!とちぎ館収益						
15	受取補助金等	11,686,480		20,574,700	16,493,950	4,998,250	3,224,127
16	受取補助金	7,628,000		17,571,000		4,000,000	2,186,497
17	受取県補助金	7,628,000		17,571,000		4,000,000	2,186,497
18	受取助成金	80,000			666,600		
19	受取受託事業収益	3,978,480		3,003,700	15,827,350	998,250	1,037,630
20	県受託事業収益	3,978,480		2,888,700			1,037,630
21	受託事業収益			115,000	15,827,350	998,250	
22	受取負担金		184,900				1,042,672
23	受取負担金		184,900				1,042,672
24	受取賃貸料						
25	受取賃貸料						
26	営業収益						
27	とちびより収益						
28	雑収益		228,194	575,188	456,388		456,388
29	雑収益		228,194	575,188	456,388		456,388
30	受取利息						
31	経常収益計	11,866,480	638,094	25,211,984	19,450,338	5,008,250	7,226,447
32	(2) 経常費用						
33	事業費	12,140,494	1,217,418	32,022,592	20,941,077	5,014,250	8,512,229
34	役員報酬	83,727		741,506	488,677		500,480
35	役員賞与	16,397		118,628	95,700		98,011
36	給料手当	618,636	128,482	11,438,316	2,729,800	70,658	3,888,545
37	共済費	621,669	190,518	2,804,590	1,294,076	77,945	1,293,503
38	福利費	9,981	9,981	9,981	9,981		9,981
39	賃金	1,317,436		364,378	364,378		364,378
40	会議費		2,346				
41	報酬	643,820	47,400				
42	旅費交通費	29,190		49,264	25,620		255,466
43	通信運搬費	50,803	37,740	36,636	9,871	140,162	32,501
44	減価償却費	8,753	56,893	79,998	130,368		77,036
45	消耗品費	76,082	22,240	273,509	20,550	20,615	75,004
46	修繕費	3,384	18,323	18,323	3,384		18,323
47	広告宣伝費						
48	印刷製本費	19,242	419,752	380,284	2,412	16,000	2,412
49	燃料費	22,208	13,615	13,615			13,615
50	光熱水料費	1,798	1,798	1,798	1,798		1,798
51	使用料賃借料	37,620	33,396	513,392	106,216	33,000	66,792
52	保険料		21,558	21,558			36,558
53	手数料	19,875	3,028	33,003	665,775	770	32,460
54	租税公課	106,065	35,936	274,560	296,149	17,500	106,913
55	支払負担金	132,736	32,236	3,681,949	332,790		996,260
56	支払助成金	80,000					
57	委託費	8,241,072	66,406	11,091,534	14,287,756	4,637,600	566,406
58	仕入費						

番号	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	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
59	販売促進費						
60	雑損金						9
61	雑費						8
62	支払利息		75,770	75,770	75,776		75,770
63	管理費						
64	役員報酬						
65	役員賞与						
66	給料手当						
67	共済費						
68	福利費						
69	賞金						
70	会議費						
71	報酬						
72	通信運搬費						
73	減価償却費						
74	消耗品費						
75	修繕費						
76	印刷製本費						
77	燃料費						
78	光熱水料費						
79	使用料賃借料						
80	保険料						
81	手数料						
82	租税公課						
83	支払負担金						
84	委託費						
85	雑費						
86	経常費用計	12,140,494	1,217,418	32,022,592	20,941,077	5,014,250	8,512,229
87	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 274,014	△ 579,324	△ 6,810,608	△ 1,490,739	△ 6,000	△ 1,285,782
88	評価損益等計						
89	当期経常増減額	△ 274,014	△ 579,324	△ 6,810,608	△ 1,490,739	△ 6,000	△ 1,285,782
90	2. 経常外増減の部						
91	(1) 経常外収益						
92	退職給付引当金戻入		3,273	5,695	2,414		1,476
93	退職給付引当金戻入		3,273	5,695	2,414		1,476
94	経常外収益計		3,273	5,695	2,414		1,476
95	(2) 経常外費用						
96	経常外費用計						
97	当期経常外増減額		3,273	5,695	2,414		1,476
98	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 274,014	△ 576,051	△ 6,804,913	△ 1,488,325	△ 6,000	△ 1,284,306
99	他会計振替額	82,383	102,980	1,144,227	1,144,227	4,576	1,144,227
100	税引前当期一般正味財産増減額	△ 191,631	△ 473,071	△ 5,660,686	△ 344,098	△ 1,424	△ 140,079
101	法人税等充当額						
102	当期一般正味財産増減額	△ 191,631	△ 473,071	△ 5,660,686	△ 344,098	△ 1,424	△ 140,079
103	一般正味財産期首残高						
104	一般正味財産期末残高						
105	II 指定正味財産増減の部						
106	当期指定正味財産増減額						
107	指定正味財産期首残高						
108	指定正味財産期末残高						
109	III 正味財産期末残高						

公益社団法人 栃木県観光物産協会

(単位：円)

番号	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		
1	I 一般正味財産増減の部								
2	1. 経常増減の部								
3	(1) 経常収益								
4	基本財産運用益								
5	基本財産受取利息								
6	特定資産運用益							3,880	
7	イトピア記念基金受取利息							3,260	
8	観光事業振興基金受取利息							620	
9	受取会費	100,000	100,000	100,000	1,137,000	200,000	2,400,000	11,952,000	
10	受取会費	100,000	100,000	100,000	1,137,000	200,000	2,400,000	11,952,000	
11	事業収益						15,205,200	16,766,676	
12	広告収益							1,520,000	
13	受取手数料						40,000	81,476	
14	おいでよ!とちぎ館収益						15,165,200	15,165,200	
15	受取補助金等	1,999,283	19,079,503		1,000,000	10,800,059	199,126	90,055,478	
16	受取補助金		12,934,503		1,000,000			45,320,000	
17	受取県補助金		12,934,503		1,000,000			45,320,000	
18	受取助成金							746,600	
19	受取受託事業収益	1,999,283	6,145,000			10,800,059	199,126	43,988,878	
20	県受託事業収益	1,999,283	6,145,000			10,800,059	199,126	27,048,278	
21	受託事業収益							16,940,600	
22	受取負担金	35,475					22,000	1,285,047	
23	受取負担金	35,475					22,000	1,285,047	
24	受取賃賃料								
25	受取賃賃料								
26	営業収益								
27	とちびより収益								
28	雑収益				114,097	114,097	240,767	2,185,119	
29	雑収益				114,097	114,097	240,767	2,185,119	
30	受取利息								
31	経常収益計	2,134,758	19,179,503	100,000	2,251,097	11,114,156	18,067,093	122,248,200	
32	(2) 経常費用								
33	事業費	2,353,716	20,043,462	374,616	3,337,652	11,759,166	21,100,359	138,817,031	
34	役員報酬		1,086,763		360,621	288,497	327,011	3,877,282	
35	役員賞与		212,823		70,622	56,496	64,039	732,716	
36	給料手当	417,786	10,106,162	47,549	85,343	1,014,299	1,741,708	32,287,284	
37	共済費	229,163	2,610,819	52,451	168,612	1,021,955	837,147	11,202,448	
38	福利費	9,981		9,981	9,981	9,981	9,981	99,810	
39	賃金		4,180,675		87,802	4,441,451	2,836,408	13,956,906	
40	会議費							2,346	
41	報酬	300,000						991,220	
42	旅費交通費	2,961	411,982	77,160	211,261	2,810,693	260,684	4,134,281	
43	通信運搬費	24,091	20,724	48,061	9,750	196,207	1,285,516	1,892,062	
44	減価償却費	7,407	182,218	10,212	5,835	2,918	1,901,931	2,463,569	
45	消耗品費	416,494	66,950	19,774	16,804	111,453	830,356	1,949,831	
46	修繕費	3,384		3,384	18,323	3,384	52,203	142,415	
47	広告宣伝費								
48	印刷製本費	122,862	3,960	2,412	10,992	532,212	43,530	1,556,070	
49	燃料費				13,615		13,615	90,283	
50	光熱水料費	1,798		1,798	1,798	1,798	1,798	17,980	
51	使用料賃借料		93,312		33,396	80,852	150,462	1,148,438	
52	保険料	20,715			21,558		81,868	203,815	
53	手数料	12,430	14,245	1,265	8,528	14,185	1,710,960	2,516,524	
54	租税公課	62,866	582,552	7,616	12,766	819,431	413,837	2,736,191	
55	支払負担金	19,152	470,277	26,547	2,047,869	211,178	2,038,458	9,989,452	
56	支払助成金							80,000	
57	委託費	626,856		66,406	66,406	66,406	181,906	39,898,754	
58	仕入費						6,013,226	6,013,226	

番号	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 連絡協議事業	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		
59	販売促進費						128,897	128,897	
60	雑損金						174,818	174,827	
61	雑費							8	
62	支払利息	75,770			75,770	75,770		530,396	
63	管理費								
64	役員報酬								
65	役員賞与								
66	給料手当								
67	共済費								
68	福利費								
69	賞金								
70	会議費								
71	報酬								
72	通信運搬費								
73	減価償却費								
74	消耗品費								
75	修繕費								
76	印刷製本費								
77	燃料費								
78	光熱水料費								
79	使用料賃借料								
80	保険料								
81	手数料								
82	租税公課								
83	支払負担金								
84	委託費								
85	雑費								
86	経常費用計	2,353,716	20,043,462	374,616	3,337,652	11,759,166	21,100,359	138,817,031	
87	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 218,958	△ 863,959	△ 274,616	△ 1,086,555	△ 645,010	△ 3,033,266	△ 16,568,831	
88	評価損益等計								
89	当期経常増減額	△ 218,958	△ 863,959	△ 274,616	△ 1,086,555	△ 645,010	△ 3,033,266	△ 16,568,831	
90	2. 経常外増減の部								
91	(1) 経常外収益								
92	退職給付引当金戻入		2,896	928	98	391	191	17,362	
93	退職給付引当金戻入		2,896	928	98	391	191	17,362	
94	経常外収益計		2,896	928	98	391	191	17,362	
95	(2) 経常外費用								
96	経常外費用計								
97	当期経常外増減額		2,896	928	98	391	191	17,362	
98	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 218,958	△ 861,063	△ 273,688	△ 1,086,457	△ 644,619	△ 3,033,075	△ 16,551,469	
99	他会計振替額	45,770	45,769	45,769	520,394	91,538	1,098,458	5,470,318	
100	税引前当期一般正味財産増減額	△ 173,188	△ 815,294	△ 227,919	△ 566,063	△ 553,081	△ 1,934,617	△ 11,081,151	
101	法人税等充当額								
102	当期一般正味財産増減額	△ 173,188	△ 815,294	△ 227,919	△ 566,063	△ 553,081	△ 1,934,617	△ 11,081,151	
103	一般正味財産期首残高								
104	一般正味財産期末残高								
105	II 指定正味財産増減の部								
106	当期指定正味財産増減額								
107	指定正味財産期首残高								
108	指定正味財産期末残高								
109	III 正味財産期末残高								

番号	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 レストハウス 運営事業					
1	I 一般正味財産増減の部							
2	1. 経常増減の部							
3	(1) 経常収益							
4	基本財産運用益					938,740	938,740	
5	基本財産受取利息					938,740	938,740	
6	特定資産運用益						3,880	
7	イートピア記念基金受取利息						3,260	
8	観光事業振興基金受取利息						620	
9	受取会費					35,000	11,987,000	
10	受取会費					35,000	11,987,000	
11	事業収益						16,766,676	
12	広告収益						1,520,000	
13	受取手数料						81,476	
14	おいでよ!とちぎ館収益						15,165,200	
15	受取補助金等						90,055,478	
16	受取補助金						45,320,000	
17	受取県補助金						45,320,000	
18	受取助成金						746,600	
19	受取受託事業収益						43,988,878	
20	県受託事業収益						27,048,278	
21	受託事業収益						16,940,600	
22	受取負担金						1,285,047	
23	受取負担金						1,285,047	
24	受取賃貸料		700,000		700,000		700,000	
25	受取賃貸料		700,000		700,000		700,000	
26	営業収益	181,035,036			181,035,036		181,035,036	
27	とちびより収益	181,035,036			181,035,036		181,035,036	
28	雑収益	228,194	5		228,199	205,254	2,618,572	
29	雑収益	228,194			228,194	205,000	2,618,313	
30	受取利息		5		5	254	259	
31	経常収益計	181,263,230	700,005		181,963,235	1,178,994	305,390,429	
32	(2) 経常費用							
33	事業費	168,441,421	730,549		169,171,970		307,989,001	
34	役員報酬	21,637			21,637		3,898,919	
35	役員賞与	4,238			4,238		736,954	
36	給料手当	59,601	42,671		102,272		32,389,556	
37	共済費	1,918,679	41,850		1,960,529		13,162,977	
38	福利費	9,981	9,981		19,962		119,772	
39	賃金	16,328,970	248,479		16,577,449		30,534,355	
40	会議費						2,346	
41	報酬						991,220	
42	旅費交通費	36,120			36,120		4,170,401	
43	通信運搬費	609,039	9,834		618,873		2,510,935	
44	減価償却費	1,769,705			1,769,705		4,233,274	
45	消耗品費	1,799,358	16,804		1,816,162		3,765,993	
46	修繕費	156,505	3,384		159,889		302,304	
47	広告宣伝費	35,000			35,000		35,000	
48	印刷製本費	833,288	4,012		837,300		2,393,370	
49	燃料費	13,615			13,615		103,898	
50	光熱水料費	1,505,089	1,798		1,506,887		1,524,867	
51	使用料賃借料	44,516,366	113,000		44,629,366		45,777,804	
52	保険料	63,168			63,168		266,983	
53	手数料	6,535,512	550		6,536,062		9,052,586	
54	租税公課	3,284,981	169,884		3,454,865		6,191,056	
55	支払負担金	826,310	1,896		828,206		10,817,658	
56	支払助成金						80,000	
57	委託費	5,391,606	66,406		5,458,012		45,356,766	
58	仕入費	81,717,976			81,717,976		87,731,202	

番号	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 レストハウス 運営事業					
59	販売促進費	72,750			72,750		201,647	
60	雑損金	931,927			931,927		1,106,754	
61	雑費						8	
62	支払利息						530,396	
63	管理費					3,370,818	3,370,818	
64	役員報酬					18,031	18,031	
65	役員賞与					3,531	3,531	
66	給料手当					42,688	42,688	
67	共済費					13,800	13,800	
68	福利費					9,989	9,989	
69	賃金					21,950	21,950	
70	会議費					195,271	195,271	
71	報酬					828,562	828,562	
72	通信運搬費					225,792	225,792	
73	減価償却費					506,734	506,734	
74	消耗品費					57,007	57,007	
75	修繕費					18,331	18,331	
76	印刷製本費					255,968	255,968	
77	燃料費					13,618	13,618	
78	光熱水料費					1,810	1,810	
79	使用料賃借料					42,960	42,960	
80	保険料					21,562	21,562	
81	手数料					93,950	93,950	
82	租税公課					91,183	91,183	
83	支払負担金					662,273	662,273	
84	委託費					66,408	66,408	
85	雑費					179,400	179,400	
86	経常費用計	168,441,421	730,549		169,171,970	3,370,818	311,359,819	
87	評価損益等調整前当期経常増減額	12,821,809	△ 30,544		12,791,265	△ 2,191,824	△ 5,969,390	
88	評価損益等計							
89	当期経常増減額	12,821,809	△ 30,544		12,791,265	△ 2,191,824	△ 5,969,390	
90	2. 経常外増減の部							
91	(1) 経常外収益							
92	退職給付引当金戻入	890			890		18,252	
93	退職給付引当金戻入	890			890		18,252	
94	経常外収益計	890			890		18,252	
95	(2) 経常外費用							
96	経常外費用計							
97	当期経常外増減額	890			890		18,252	
98	他会計振替前当期一般正味財産増減額	12,822,699	△ 30,544		12,792,155	△ 2,191,824	△ 5,951,138	
99	他会計振替額	△ 5,470,318			△ 5,470,318			
100	税引前当期一般正味財産増減額	7,352,381	△ 30,544		7,321,837	△ 2,191,824	△ 5,951,138	
101	法人税等充当額	382,900			382,900		382,900	
102	当期一般正味財産増減額	6,969,481	△ 30,544		6,938,937	△ 2,191,824	△ 6,334,038	
103	一般正味財産期首残高						635,165,119	
104	一般正味財産期末残高						628,831,081	
105	II 指定正味財産増減の部							
106	当期指定正味財産増減額							
107	指定正味財産期首残高							
108	指定正味財産期末残高							
109	III 正味財産期末残高						628,831,081	



## 貸借対照表

令和6(2024)年 3月31日現在

公益社団法人 栃木県観光物産協会

(単位：円)

番号	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 資産の部			
2	1. 流動資産			
3	現金預金	27,457,551	28,127,969	△ 670,418
4	未収会費	40,000	150,000	△ 110,000
5	未収金	57,373,975	55,231,117	2,142,858
6	商品	3,318,702	3,591,546	△ 272,844
7	立替金		70,000	△ 70,000
8	流動資産合計	88,190,228	87,170,632	1,019,596
9	2. 固定資産			
10	(1) 基本財産			
11	基本財産積立金	339,410,000	339,410,000	
12	基本財産有価証券	42,900,000	42,900,000	
13	基本財産合計	382,310,000	382,310,000	
14	(2) 特定資産			
15	イートピア記念基金	163,000,000	163,000,000	
16	退職給付引当預金	14,288,160	14,306,412	△ 18,252
17	観光事業振興基金	31,003,519	31,002,899	620
18	特定資産合計	208,291,679	208,309,311	△ 17,632
19	(3) その他固定資産			
20	建物	132,513,423	132,513,423	
21	建物減価償却累計額	△ 74,976,719	△ 72,438,819	△ 2,537,900
22	車両運搬具	2,796,468	2,796,468	
23	車両減価償却累計額	△ 2,796,466	△ 2,796,466	
24	什器備品	25,275,666	25,275,666	
25	什器備品減価償却累計額	△ 24,148,155	△ 22,343,371	△ 1,804,784
26	ソフトウェア	3,482,422	3,482,422	
27	ソフトウェア減価償却累計額	△ 3,118,206	△ 2,720,882	△ 397,324
28	敷金	10,000,000	10,000,000	
29	投資有価証券	300,000	300,000	
30	預託金	28,670	28,670	
31	その他固定資産合計	69,357,103	74,097,111	△ 4,740,008
32	固定資産合計	659,958,782	664,716,422	△ 4,757,640
33	資産合計	748,149,010	751,887,054	△ 3,738,044
34	II 負債の部			
35	1. 流動負債			
36	短期借入金	30,000,000	30,000,000	
37	未払金	72,385,998	66,441,590	5,944,408
38	前受金		80,000	△ 80,000
39	前受会費	10,000		10,000
40	預り金	1,631,071	1,707,233	△ 76,162
41	未払法人税等	382,900	81,400	301,500
42	未払消費税等	619,800	4,105,300	△ 3,485,500
43	流動負債合計	105,029,769	102,415,523	2,614,246
44	2. 固定負債			
45	退職給付引当金	14,288,160	14,306,412	△ 18,252
46	固定負債合計	14,288,160	14,306,412	△ 18,252
47	負債合計	119,317,929	116,721,935	2,595,994
48	III 正味財産の部			
49	1. 指定正味財産			
50	指定正味財産合計			
51	2. 一般正味財産	628,831,081	635,165,119	△ 6,334,038
52	(うち基本財産への充当額)	382,310,000	382,310,000	
53	(うち特定資産への充当額)	194,003,519	194,002,899	620
54	正味財産合計	628,831,081	635,165,119	△ 6,334,038
55	負債及び正味財産合計	748,149,010	751,887,054	△ 3,738,044

## 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			339,410,000
基本財産有価証券	32,900,000			42,900,000
小 計	382,310,000			382,310,000
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	14,306,412		18,252	14,288,160
観光事業振興基金	31,002,899	620		31,003,519
小 計	208,309,311	620	18,252	208,291,679
合 計	590,619,311	620	18,252	590,601,679

### 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	14,288,160	—	—	(14,288,160)
観光事業振興基金	31,003,519	—	(31,003,519)	—
小 計	208,291,679	0	(194,003,519)	(14,288,160)
合 計	590,601,679	0	(576,313,519)	(14,288,160)

### 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
栃木県平成30年度第2回公募公債	22,900,000	22,728,250	△171,750
栃木県令和元年度第2回公募公債	10,000,000	9,784,000	△216,000
栃木県令和4年度第2回公募公債	10,000,000	9,797,000	△203,000
合 計	42,900,000	42,309,250	△590,750

## 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
公益社団法人 栃木県観光物産 協会補助金	栃木県	0	45,320,000	45,320,000	0	—
とちぎ旅社内 とちぎガイドページ 改修助成金	「本物の出会い 栃木」観光プロモ ーション推進協議会	0	666,600	666,600	0	—
スマートワークション 発信事業支援金	栃木県	0	80,000	80,000	0	—
合 計		0	46,066,600	46,066,600	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			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
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	14,306,412		18,252	14,288,160
	観光事業振興基金	31,002,899	620		31,003,519
	特定資産合計	208,309,311	620	18,252	208,291,679

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	14,306,412			18,252	14,288,160

(注) 退職給付引当金の「当期減少額(その他)」は、退職給付引当金の超過額を戻し入れしたものである。

# 財 産 目 録

令和6(2024)年 3月31日現在

公益社団法人 栃木県観光物産協会

(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 預金	現金手元有高		運転資金として	550,000	
	普通預金			26,907,551	
	普通預金 足利銀行県庁内支店		運転資金として	7,362,821	
	普通預金 足利銀行県庁内支店		運転資金として	12,023,255	
	普通預金 足利銀行県庁内支店		運転資金として	6,546,683	
	普通預金 足利銀行県庁内支店		運転資金として	974,792	
未収会費		会費	40,000		
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	57,373,975		
商品		公益目的事業、収益事業に係る商品棚卸資産	3,318,702		
<b>流動資産合計</b>				<b>88,190,228</b>	
<b>(固定資産)</b>					
基本財産	基本財産積立金		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 足利銀行県庁内支店		70,670,000	
		定期預金 栃木銀行本店営業部		54,000,000	
基本財産有価証券		定期預金 三井住友信託銀行本店営業部		214,740,000	
			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。	42,900,000	
		栃木県平成30年度第2回公募公債 栃木県令和元年度第2回公募公債 栃木県令和4年度第2回公募公債		22,900,000 10,000,000 10,000,000	
特定資産	イートピア記念基金		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 定期預金 栃木銀行本店営業部		103,000,000 60,000,000	
その他固定資産	退職給付引当預金		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。	14,288,160	
	観光事業振興基金	定期預金 足利銀行県庁内支店		14,288,160	
	建物	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。	31,003,519
		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㎡)	31,003,519 57,536,704 52,516,800
	賃貸借建物 395.983㎡ 日光市大字日光字奥日光国有林 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。	1	
	建物付属設備			5,019,903	
	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。	304,081	
	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。	4,715,822	
	車両運搬具	カルディナバン 他1台		法人管理部門、公益目的事業の保有財産として使用している。	2
	什器備品	レジスター等 7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。	1,127,511 472,172
ソフトウェア	冷蔵ショーケース等 20点「とちびより」 プリンター1点		収益事業保有財産として使用している。	655,338	
	公益法人会計システム等 株式会社アトレ		法人管理部門の保有財産である。 法人管理部門の保有財産である。 収益事業(とちびより運営事業)の保有財産である。	1 364,216 10,000,000	
投資有価証券	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。	300,000 100,000	
	日光湯元観光開発株式会社 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。	200,000	
預託金			車両に係るリサイクル料	28,670	
<b>固定資産合計</b>				<b>659,958,782</b>	
<b>資産合計</b>				<b>748,149,010</b>	
<b>(流動負債)</b>					
短期借入金 未払金	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	
			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	72,385,998	
	前受会費 預り金	当協会会員からの会費の前受額 職員の源泉税等の預り金	令和5年度会費の前受分 令和5年度に納付する源泉所得税等	10,000 1,631,071	
	未払法人税等 未払消費税等		収益事業に係る法人税等 公益目的事業、収益事業に係る消費税等	382,900 619,800	
<b>流動負債合計</b>				<b>105,029,769</b>	
<b>(固定負債)</b>					
退職給付引当金	職員に対するもの		職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	14,288,160	
<b>固定負債合計</b>				<b>14,288,160</b>	
<b>負債合計</b>				<b>119,317,929</b>	
<b>正味財産</b>				<b>628,831,081</b>	