

議案第1号 平成30年度 各会計収支決算報告について

平成30年度 実施事業会計収支計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位(円)

科目	平成30年度 予算額①	平成30年度 決算額②	増減 (②-①)	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	0	0	0	
会費収入	0	0	0	
受取補助金	58,832,000	46,053,560	△ 12,778,440	
補助金収入(国)	4,569,000	1,331,000	△ 3,238,000	
補助金収入(釧路市)	54,263,000	44,722,560	△ 9,540,440	人件費・宣伝費
受取助成金	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	
受取負担金	14,299,000	16,483,393	2,184,393	
負担金収入(釧路市・弟子屈町)	9,789,000	11,039,000	1,250,000	観光宣伝誘客負担金
負担金収入(民間)	4,510,000	5,444,393	934,393	ホスピタリティ・プロモーション負担金
事業収益	2,050,000	2,438,171	388,171	
協賛金収入	50,000	167,440	117,440	キャンペーン協賛金等
広告料収入	2,000,000	2,270,731	270,731	ガイドマップ
施設受託管理収入	0	0	0	
物産販売等収入	0	0	0	
雑収益	19,000	36	△ 18,964	
雑収益	19,000	36	△ 18,964	預金利息
経常収益計	75,200,000	64,975,160	△ 10,224,840	
(2) 経常費用				
事業費	80,170,000	70,665,816	△ 9,504,184	
役員報酬	1,400,000	1,373,112	△ 26,888	常勤役員
給料手当	11,800,000	12,999,214	1,199,214	
退職給付費用	320,000	223,082	△ 96,918	
福利厚生費	2,000,000	2,219,113	219,113	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	4,600,000	4,344,406	△ 255,594	プロモーション等
通信運搬費	725,000	706,626	△ 18,374	パンフレット送料等
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	260,000	208,680	△ 51,320	イベント等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	7,660,000	7,917,240	257,240	ガイドマップ印刷等
燃料費	180,000	95,847	△ 84,153	車両燃料
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	130,000	308,100	178,100	イベント・プロモーション等
保険料	100,000	186,130	86,130	旅行傷害・イベント保険等
広告料	2,630,000	2,643,210	13,210	新聞・雑誌広告等
研修費	0	0	0	
手数料	73,000	72,576	△ 424	振込手数料
諸謝金	150,000	20,000	△ 130,000	外国語講座

租税公課	0	2,000	2,000	
支払負担金	24,800,000	22,892,871	△ 1,907,129	観光宣伝誘客負担金
委託費	23,340,000	14,453,609	△ 8,886,391	観光案内所委託料 プロモーション業務委託
売上原価	0	0	0	
雑費	2,000	0	△ 2,000	
<b>経常費用計</b>	<b>80,170,000</b>	<b>70,665,816</b>	<b>△ 9,504,184</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 4,970,000</b>	<b>△ 5,690,656</b>	<b>△ 720,656</b>	
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	
他会計振替額	4,970,000	5,690,656	720,656	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

平成30年度 収益事業会計収支計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成30年度 予算額①	平成30年度 決算額②	増 減 (②-①)	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
会費収入	0	0	0	
<b>受取補助金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (鉏路市)	0	0	0	
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
助成金収入	0	0	0	
<b>受取負担金</b>	<b>500,000</b>	<b>485,000</b>	<b>△ 15,000</b>	
負担金収入 (鉏路市・弟子屈町)	0	0	0	
負担金収入 (民間)	500,000	485,000	△ 15,000	
<b>事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
協賛金収入	0	0	0	
広告料収入	0	0	0	
<b>施設受託管理収入</b>	<b>90,128,000</b>	<b>90,365,150</b>	<b>237,150</b>	鉏路市指定管理施設
<b>物産販売等収入</b>	<b>18,940,000</b>	<b>19,238,381</b>	<b>298,381</b>	レストハウス憩々と 自販機手数料等
<b>雑収益</b>	<b>32,000</b>	<b>472,252</b>	<b>440,252</b>	預金利息 クロスクリーニング
雑収益	32,000	472,252	440,252	
<b>経常収益計</b>	<b>109,600,000</b>	<b>110,560,783</b>	<b>960,783</b>	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	<b>106,200,000</b>	<b>107,882,482</b>	<b>1,682,482</b>	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	40,000,000	40,256,431	256,431	
退職給付費用	1,100,000	646,838	△ 453,162	
福利厚生費	6,600,000	6,549,980	△ 50,020	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	100,000	33,160	△ 66,840	
通信運搬費	780,000	828,039	48,039	電話・FAX・インターネット 使用料等
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	1,000,000	1,197,354	197,354	
修繕費	900,000	1,011,701	111,701	指定管理施設
印刷製本費	150,000	149,470	△ 530	封筒
燃料費	6,000,000	6,727,327	727,327	重油・ガソリン
光熱水料費	11,000,000	11,570,289	570,289	電気・水道・ガス代
賃借料	3,000,000	3,123,860	123,860	OA機器・自販機設置使用料
保険料	30,000	33,052	3,052	傷害保険・火災保険
広告料	0	0	0	
研修費	0	9,400	9,400	
手数料	1,000,000	809,033	△ 190,967	振込手数料 自動販売機売上還元
諸謝金	0	0	0	
租税公課	2,320,000	1,373,200	△ 946,800	消費税、印紙
支払負担金	140,000	156,674	16,674	旅行業会費

委託費	26,200,000	27,318,393	1,118,393	指定管理施設管理委託
売上原価	5,860,000	6,088,281	228,281	売店・レストラン仕入等
雑費	20,000	0	△ 20,000	
<b>経常費用計</b>	<b>106,200,000</b>	<b>107,882,482</b>	<b>1,682,482</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,400,000</b>	<b>2,678,301</b>	<b>△ 721,699</b>	
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	
他会計振替額	△ 3,400,000	△ 2,678,301	721,699	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

平成30年度 水のカムイ観光圏整備事業会計収支計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成30年度 予算額①	平成30年度 決算額②	増 減 (②-①)	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	0	0	0	
会費収入	0	0	0	
<b>受取補助金</b>	12,090,000	10,723,622	△ 1,366,378	
補助金収入 (国・道)	12,090,000	10,723,622	△ 1,366,378	
補助金収入 (釧路市)	0	0	0	
<b>受取助成金</b>	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	
<b>受取負担金</b>	17,550,000	23,576,400	6,026,400	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	15,100,000	21,126,400	6,026,400	
負担金収入 (民間)	2,450,000	2,450,000	0	地域観光団体
<b>事業収益</b>	0	0	0	
協賛金収入	0	0	0	
広告料収入	0	0	0	
<b>施設受託管理収入</b>	0	0	0	
<b>物産販売等収入</b>	0	0	0	
<b>雑収益</b>	10,000	75	△ 9,925	
雑収益	10,000	75	△ 9,925	預金利息
<b>経常収益計</b>	29,650,000	34,300,097	4,650,097	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	32,695,000	37,968,831	5,273,831	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	560,000	560,000	0	事務局員
退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	70,000	70,000	0	
会議費	104,000	45,217	△ 58,783	会場使用料等
旅費交通費	2,500,000	2,272,630	△ 227,370	ツーリズムEXPO出展 レベルアップ研修受講等
通信運搬費	865,000	836,492	△ 28,508	送料 Wi-Fi利用料
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	390,000	398,933	8,933	ツーリズムEXPO備品
修繕費	0	21,600	21,600	
印刷製本費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	45,000	48,395	3,395	Wi-Fi電気料
賃借料	0	10,422	10,422	
保険料	0	0	0	
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	145,000	26,784	△ 118,216	振込手数料
諸謝金	0	0	0	
租税公課	0	25,400	25,400	印紙
支払負担金	2,230,000	1,972,915	△ 257,085	VJ等

委託費	25,786,000	31,680,043	5,894,043	動画制作・バス運行委託等
売上原価	0	0	0	
雑費	0	0	0	
<b>経常費用計</b>	<b>32,695,000</b>	<b>37,968,831</b>	<b>5,273,831</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 3,045,000</b>	<b>△ 3,668,734</b>	<b>△ 623,734</b>	
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	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,045,000	△ 3,668,734	△ 623,734	
一般正味財産期首残高	5,380,945	5,380,945	0	
一般正味財産期末残高	2,335,945	1,712,211	△ 623,734	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>2,335,945</b>	<b>1,712,211</b>	<b>△ 623,734</b>	

平成30年度 法人会計収支計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成30年度 予算額①	平成30年度 決算額②	増 減 (②-①)	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
<b>受取会費</b>	<b>4,300,000</b>	<b>3,910,000</b>	<b>△ 390,000</b>	
会費収入	4,300,000	3,910,000	△ 390,000	
<b>受取補助金</b>	<b>13,376,000</b>	<b>13,439,000</b>	<b>63,000</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (釧路市)	13,376,000	13,439,000	63,000	人件費・運営費
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
助成金収入	0	0	0	
<b>受取負担金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	0	0	0	
負担金収入 (民間)	0	0	0	
<b>事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
協賛金収入	0	0	0	
広告料収入	0	0	0	
<b>施設受託管理収入</b>	<b>1,477,020</b>	<b>1,239,870</b>	<b>△ 237,150</b>	本部管理費
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>雑収益</b>	<b>6,980</b>	<b>501</b>	<b>△ 6,479</b>	
雑収益	6,980	501	△ 6,479	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>19,160,000</b>	<b>18,589,371</b>	<b>△ 570,629</b>	
(2) 経常費用				
<b>管理費</b>	<b>20,050,000</b>	<b>19,779,964</b>	<b>△ 270,036</b>	
役員報酬	2,050,000	2,059,668	9,668	常勤役員
給料手当	10,500,000	11,023,194	523,194	
退職給付費用	556,000	370,216	△ 185,784	
福利厚生費	2,400,000	2,749,219	349,219	共済福利費
会議費	700,000	704,001	4,001	総会・理事会
旅費交通費	500,000	160,780	△ 339,220	関係機関訪問等
通信運搬費	250,000	317,858	67,858	電話 会員宛文書送料等
慶弔費	100,000	99,380	△ 620	
消耗什器備品費	100,000	0	△ 100,000	
消耗品費	120,000	115,917	△ 4,083	
印刷製本費	100,000	0	△ 100,000	
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	116,000	11,535	△ 104,465	会計システム等
保険料	20,000	0	△ 20,000	
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	30,000	13,824	△ 16,176	振込手数料等
諸謝金	0	0	0	
租税公課	400,000	90,600	△ 309,400	法人税・消費税・印紙
支払負担金	900,000	941,800	41,800	関係機関会費等

委託費	1,200,000	1,121,972	△ 78,028	税務・労務管理等
雑費	8,000	0	△ 8,000	
<b>経常費用計</b>	<b>20,050,000</b>	<b>19,779,964</b>	<b>△ 270,036</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 890,000</b>	<b>△ 1,190,593</b>	<b>△ 300,593</b>	
(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	
他会計振替額	△ 1,570,000	△ 3,012,355	△ 1,442,355	
当期一般正味財産増減額	△ 2,460,000	△ 4,202,948	△ 1,742,948	
一般正味財産期首残高	7,950,017	7,950,017	0	
一般正味財産期末残高	5,490,017	3,747,069	△ 1,742,948	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>5,490,017</b>	<b>3,747,069</b>	<b>△ 1,742,948</b>	

平成30年度 収支計算書総括表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	観光圏整備事業会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
<b>受取会費</b>	0	0	0	3,910,000	3,910,000
会費収入	0	0	0	3,910,000	3,910,000
<b>受取補助金</b>	46,053,560	0	10,723,622	13,439,000	70,216,182
補助金収入(国・道)	1,331,000	0	10,723,622	0	12,054,622
補助金収入(釧路市)	44,722,560	0	0	13,439,000	58,161,560
<b>受取助成金</b>	0	0	0	0	0
助成金収入(民間)	0	0	0	0	0
<b>受取負担金</b>	16,483,393	485,000	23,576,400	0	40,544,793
負担金収入(釧路市・弟子屈町)	11,039,000	0	21,126,400	0	32,165,400
負担金収入(民間)	5,444,393	485,000	2,450,000	0	8,379,393
<b>事業収益</b>	2,438,171	0	0	0	2,438,171
協賛金収入	167,440	0	0	0	167,440
広告料収入	2,270,731	0	0	0	2,270,731
<b>施設受託管理収入</b>	0	90,365,150	0	1,239,870	91,605,020
<b>物産販売等収入</b>	0	19,238,381	0	0	19,238,381
<b>雑収益</b>	36	472,252	75	501	472,864
雑収益	36	472,252	75	501	472,864
<b>経常収益計</b>	64,975,160	110,560,783	34,300,097	18,589,371	228,425,411
(2) 経常費用					
<b>事業費</b>	70,665,816	107,882,482	37,968,831		216,517,129
役員報酬	1,373,112	0	0		1,373,112
給料手当	12,999,214	40,256,431	560,000		53,815,645
退職給付費用	223,082	646,838	0		869,920
福利厚生費	2,219,113	6,549,980	70,000		8,839,093
会議費	0	0	45,217		45,217
旅費交通費	4,344,406	33,160	2,272,630		6,650,196
通信運搬費	706,626	828,039	836,492		2,371,157
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	208,680	1,197,354	398,933		1,804,967
修繕費	0	1,011,701	21,600		1,033,301
印刷製本費	7,917,240	149,470	0		8,066,710
燃料費	95,847	6,727,327	0		6,823,174
光熱水料費	0	11,570,289	48,395		11,618,684
賃借料	308,100	3,123,860	10,422		3,442,382
保険料	186,130	33,052	0		219,182
広告料	2,643,210	0	0		2,643,210
研修費	0	9,400	0		9,400
手数料	72,576	809,033	26,784		908,393
諸謝金	20,000	0	0		20,000
租税公課	2,000	1,373,200	25,400		1,400,600
支払負担金	22,892,871	156,674	1,972,915		25,022,460
委託費	14,453,609	27,318,393	31,680,043		73,452,045
売上原価	0	6,088,281	0		6,088,281
雑費	0	0	0		0

(単位：円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	観光圏整備事業会計	法人会計	合計
<b>管理費</b>				<b>19,779,964</b>	<b>19,779,964</b>
役員報酬				2,059,668	2,059,668
給料手当				11,023,194	11,023,194
退職給付費用				370,216	370,216
福利厚生費				2,749,219	2,749,219
会議費				704,001	704,001
旅費交通費				160,780	160,780
通信運搬費				317,858	317,858
慶弔費				99,380	99,380
消耗什器備品費				0	0
消耗品費				115,917	115,917
印刷製本費				0	0
燃料費				0	0
光熱水料費				0	0
賃借料				11,535	11,535
保険料				0	0
広告料				0	0
研修費				0	0
手数料				13,824	13,824
諸謝金				0	0
租税公課				90,600	90,600
支払負担金				941,800	941,800
委託費				1,121,972	1,121,972
雑費				0	0
<b>経常費用計</b>	<b>70,665,816</b>	<b>107,882,482</b>	<b>37,968,831</b>	<b>19,779,964</b>	<b>236,297,093</b>
評価損益等調整前当期経常増減額					0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,690,656</b>	<b>2,678,301</b>	<b>△ 3,668,734</b>	<b>△ 1,190,593</b>	<b>△ 7,871,682</b>
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	5,690,656	△ 2,678,301	0	△ 3,012,355	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,690,656	0	△ 3,668,734	△ 4,202,948	△ 13,562,338
一般正味財産期首残高	0	0	5,380,945	7,950,017	13,330,962
一般正味財産期末残高	0	0	1,712,211	3,747,069	5,459,280
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,712,211</b>	<b>3,747,069</b>	<b>5,459,280</b>

## 平成30年度 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	平成30年度	平成29年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
①受取会費	3,910,000	4,070,000	△ 160,000
②受取補助金・負担金	110,760,975	142,381,295	△ 31,620,320
③事業収益	113,281,572	114,333,964	△ 1,052,392
④雑収益	472,864	70,406	402,458
<b>経常収益計</b>	<b>228,425,411</b>	<b>260,855,665</b>	<b>△ 32,430,254</b>
(2) 経常費用			
①事業費	216,517,129	242,418,626	△ 25,901,497
②管理費	19,779,964	24,106,099	△ 4,326,135
<b>経常費用計</b>	<b>236,297,093</b>	<b>266,524,725</b>	<b>△ 30,227,632</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 7,871,682</b>	<b>△ 5,669,060</b>	<b>△ 2,202,622</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 7,871,682</b>	<b>△ 5,669,060</b>	<b>△ 2,202,622</b>
一般正味財産期首残高	13,330,962	19,000,022	△ 5,669,060
一般正味財産期末残高	5,459,280	13,330,962	△ 7,871,682
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>5,459,280</b>	<b>13,330,962</b>	<b>△ 7,871,682</b>

## 平成30年度 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	平成30年度	平成29年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	721,378	847,832	△ 126,454
預金	13,965,363	20,472,425	△ 6,507,062
未収金	21,767,721	44,168,347	△ 22,400,626
棚卸資産	1,106,638	1,558,948	△ 452,310
流動資産合計	37,561,100	67,047,552	△ 29,486,452
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	16,849,175	15,609,039	1,240,136
特定資産合計	16,849,175	15,609,039	1,240,136
固定資産合計	16,849,175	15,609,039	1,240,136
<b>資産合計</b>	<b>54,410,275</b>	<b>82,656,591</b>	<b>△ 28,246,316</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	31,813,350	53,432,410	△ 21,619,060
預り金	288,470	284,180	4,290
流動負債合計	32,101,820	53,716,590	△ 21,614,770
2. 固定負債			
退職給与引当金	16,849,175	15,609,039	1,240,136
固定負債合計	16,849,175	15,609,039	1,240,136
<b>負債合計</b>	<b>48,950,995</b>	<b>69,325,629</b>	<b>△ 20,374,634</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	5,459,280	13,330,962	△ 7,871,682
正味財産合計	5,459,280	13,330,962	△ 7,871,682
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>54,410,275</b>	<b>82,656,591</b>	<b>△ 28,246,316</b>

## 計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・退職金規定に基づく期末積立額を計上

(3) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による

(4) 消費税等の会計処理

税込方式

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給与引当資産	15,609,039	1,240,136	0	16,849,175
小 計	15,609,039	1,240,136	0	16,849,175
合 計	15,609,039	1,240,136	0	16,849,175

5. 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)
特定資産				
退職給与引当資産	16,849,175	0	0	16,849,175
合 計	16,849,175	0	0	16,849,175

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし

8. 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

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	21,767,721	0	21,767,721
合 計	21,767,721	0	21,767,721

9. 保証債務等の偶発債務  
該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高

単位（円）

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
補助金／釧路市				
人件費・事業運営費	0	28,411,000	28,411,000	0
観光宣伝費	0	239,000	239,000	0
DMO推進体制強化事業(継続)	0	18,251,220	18,251,220	0
DMO推進体制強化事業 (専門人材活動費)	0	400,000	400,000	0
DMO推進体制強化事業 (都市型観光モデル創出事業)	0	1,193,940	1,193,940	0
V J 中国上海旅行会社招請事業	0	1,000,000	1,000,000	0
M I C E 誘致推進事業	0	1,270,000	1,270,000	0
台湾メディア招聘事業	0	1,100,000	1,100,000	0
海外観光客誘致事業	0	580,000	580,000	0
海外観光情報発信事業	0	356,400	356,400	0
国内誘致事業	0	2,500,000	2,500,000	0
国内観光客誘致推進事業	0	1,000,000	1,000,000	0
観光WEBサイト管理運営事業	0	1,260,000	1,260,000	0
修学旅行誘致事業	0	600,000	600,000	0
小 計	0	58,161,560	58,161,560	0
補助金／その他				
訪日外国人旅行者周遊促進事業費 ／国土交通省	0	12,054,622	12,054,622	0
小 計	0	12,054,622	12,054,622	0
合 計	0	70,216,182	70,216,182	0

1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし

1 3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし

1 4. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 5. 重要な後発事象  
該当なし

## 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、「財務諸表に対する注記」に記載しているため省略する。

### 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	
退職給与引当金	15,609,039	1,240,136	0	0	16,849,175
合 計	15,609,039	1,240,136	0	0	16,849,175

財産目録

(平成31年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	206,378		
預け金			
自販機、両替用	515,000		
普通預金			
北洋銀行 釧路中央支店	3,050,776		
北海道銀行 釧路支店	1,795,618		
釧路信用金庫 本店	8,215,153		
西港支店	86,378		
大地みらい信用金庫 釧路支店	410,041		
釧路信用組合 本店	407,397		
未収入金	21,767,721		
棚卸資産	1,106,638		
流動資産合計		37,561,100	
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0		
基本財産合計	0		
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	16,849,175		
特定資産合計	16,849,175		
固定資産合計		16,849,175	
資産合計			54,410,275
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,813,350		
預り金	288,470		
流動負債合計		32,101,820	
2. 固定負債			
退職給与引当金	16,849,175		
固定負債合計		16,849,175	
負債合計			48,950,995
正味財産			5,459,280

平成30年度 収支計算書総括表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	観光圏整備事業会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
<b>受取会費</b>	0	0	0	3,910,000	3,910,000
会費収入	0	0	0	3,910,000	3,910,000
<b>受取補助金</b>	46,053,560	0	10,723,622	13,439,000	70,216,182
補助金収入(国・道)	1,331,000	0	10,723,622	0	12,054,622
補助金収入(釧路市)	44,722,560	0	0	13,439,000	58,161,560
<b>受取助成金</b>	0	0	0	0	0
助成金収入(民間)	0	0	0	0	0
<b>受取負担金</b>	16,483,393	485,000	23,576,400	0	40,544,793
負担金収入(釧路市・弟子屈町)	11,039,000	0	21,126,400	0	32,165,400
負担金収入(民間)	5,444,393	485,000	2,450,000	0	8,379,393
<b>事業収益</b>	2,438,171	0	0	0	2,438,171
協賛金収入	167,440	0	0	0	167,440
広告料収入	2,270,731	0	0	0	2,270,731
<b>施設受託管理収入</b>	0	90,365,150	0	1,239,870	91,605,020
<b>物産販売等収入</b>	0	19,238,381	0	0	19,238,381
<b>雑収益</b>	36	472,252	75	501	472,864
雑収益	36	472,252	75	501	472,864
<b>経常収益計</b>	64,975,160	110,560,783	34,300,097	18,589,371	228,425,411
(2) 経常費用					
<b>事業費</b>	70,665,816	107,882,482	37,968,831		216,517,129
役員報酬	1,373,112	0	0		1,373,112
給料手当	12,999,214	40,256,431	560,000		53,815,645
退職給付費用	223,082	646,838	0		869,920
福利厚生費	2,219,113	6,549,980	70,000		8,839,093
会議費	0	0	45,217		45,217
旅費交通費	4,344,406	33,160	2,272,630		6,650,196
通信運搬費	706,626	828,039	836,492		2,371,157
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	208,680	1,197,354	398,933		1,804,967
修繕費	0	1,011,701	21,600		1,033,301
印刷製本費	7,917,240	149,470	0		8,066,710
燃料費	95,847	6,727,327	0		6,823,174
光熱水料費	0	11,570,289	48,395		11,618,684
賃借料	308,100	3,123,860	10,422		3,442,382
保険料	186,130	33,052	0		219,182
広告料	2,643,210	0	0		2,643,210
研修費	0	9,400	0		9,400
手数料	72,576	809,033	26,784		908,393
諸謝金	20,000	0	0		20,000
租税公課	2,000	1,373,200	25,400		1,400,600
支払負担金	22,892,871	156,674	1,972,915		25,022,460
委託費	14,453,609	27,318,393	31,680,043		73,452,045
売上原価	0	6,088,281	0		6,088,281
雑費	0	0	0		0

(単位：円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	観光圏整備事業会計	法人会計	合計
<b>管理費</b>				<b>19,779,964</b>	<b>19,779,964</b>
役員報酬				2,059,668	2,059,668
給料手当				11,023,194	11,023,194
退職給付費用				370,216	370,216
福利厚生費				2,749,219	2,749,219
会議費				704,001	704,001
旅費交通費				160,780	160,780
通信運搬費				317,858	317,858
慶弔費				99,380	99,380
消耗什器備品費				0	0
消耗品費				115,917	115,917
印刷製本費				0	0
燃料費				0	0
光熱水料費				0	0
賃借料				11,535	11,535
保険料				0	0
広告料				0	0
研修費				0	0
手数料				13,824	13,824
諸謝金				0	0
租税公課				90,600	90,600
支払負担金				941,800	941,800
委託費				1,121,972	1,121,972
雑費				0	0
<b>経常費用計</b>	<b>70,665,816</b>	<b>107,882,482</b>	<b>37,968,831</b>	<b>19,779,964</b>	<b>236,297,093</b>
評価損益等調整前当期経常増減額					0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,690,656</b>	<b>2,678,301</b>	<b>△ 3,668,734</b>	<b>△ 1,190,593</b>	<b>△ 7,871,682</b>
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	5,690,656	△ 2,678,301	0	△ 3,012,355	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,690,656	0	△ 3,668,734	△ 4,202,948	△ 13,562,338
一般正味財産期首残高	0	0	5,380,945	7,950,017	13,330,962
一般正味財産期末残高	0	0	1,712,211	3,747,069	5,459,280
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,712,211</b>	<b>3,747,069</b>	<b>5,459,280</b>