

議案第1号 令和5年度 各会計収支決算について  
 令和5年度 実施事業会計収支計算書

(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	令和5年度 予算額①	令和5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	29,731,000	34,387,454	4,656,454	
補助金収入 (国)	0	6,427,913	6,427,913	観光庁
補助金収入 (鉏路市)	29,731,000	27,959,541	△ 1,771,459	AT推進基盤整備・人件費
受取助成金	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	
受取負担金	10,018,400	11,273,200	1,254,800	
負担金収入 (鉏路市・弟子屈町)	8,648,400	8,141,200	△ 507,200	観光宣伝誘客負担金
負担金収入 (民間)	1,370,000	3,132,000	1,762,000	観光コンシェルジュ・鉏路広域 観光誘致推進協議会事業
事業収益	2,250,000	2,246,514	△ 3,486	
協賛金収入	40,000	91,000	51,000	
広告料収入	2,210,000	2,155,514	△ 54,486	ガイドマップ広告料
施設受託管理収入	0	0	0	
物産販売等収入	0	0	0	
雑収益	600	48	△ 552	
雑収益	600	48	△ 552	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>42,000,000</b>	<b>47,907,216</b>	<b>5,907,216</b>	
(2) 経常費用				
事業費	43,500,000	50,370,205	6,870,205	
役員報酬	1,450,000	1,397,040	△ 52,960	常勤役員
給料手当	15,000,000	14,670,640	△ 329,360	
退職給付費用	560,000	581,018	21,018	
福利厚生費	2,800,000	2,715,161	△ 84,839	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	1,408,000	1,655,998	247,998	誘致セールス等
通信運搬費	655,000	328,163	△ 326,837	パンフレット送料・電話料等
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	260,000	94,195	△ 165,805	姉妹都市事業消耗品等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	6,100,000	5,998,445	△ 101,555	パンフレット印刷等
燃料費	240,000	77,798	△ 162,202	車両燃料
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	110,000	148,500	38,500	車両リース
保険料	0	6,630	6,630	海外旅行保険
広告料	433,000	284,023	△ 148,977	新聞広告・ノベルティ等
研修費	0	0	0	
手数料	150,000	24,310	△ 125,690	振込手数料
諸謝金	0	26,937	26,937	ATセミナー講師
租税公課	30,000	7,443	△ 22,557	印紙

支払負担金	4,200,000	4,913,421	713,421	イベント負担金 招請事業体験料等
委託費	10,100,000	17,440,483	7,340,483	観光案内所委託料 観光コンテンツ造成支援事業
売上原価	0	0	0	
雑費	4,000	0	△ 4,000	
<b>経常費用計</b>	<b>43,500,000</b>	<b>50,370,205</b>	<b>6,870,205</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>△ 1,500,000</b>	<b>△ 2,462,989</b>	<b>△ 962,989</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	1,500,000	2,462,989	962,989	
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>	

令和5年度 収益事業会計収支計算書

(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	令和5年度 予算額①	令和5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>	0	0	0	
補助金収入 (国)	0	0	0	
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>	300,000	242,000	△ 58,000	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	0	0	0	
負担金収入 (民間)	300,000	242,000	△ 58,000	
<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>	100,492,070	102,691,446	2,199,376	釧路市指定管理施設
<b>物産販売等収入</b>	14,786,000	17,968,222	3,182,222	レストハウス憩々と 自販機手数料等
<b>雑収益</b>	1,930	20,111	18,181	
雑収益	1,930	20,111	18,181	預金利息・コピー料等
<b>経常収益計</b>	<b>115,580,000</b>	<b>120,921,779</b>	<b>5,341,779</b>	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	<b>114,080,000</b>	<b>116,512,054</b>	<b>2,432,054</b>	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	37,780,000	37,798,838	18,838	
退職給付費用	690,000	694,310	4,310	
福利厚生費	6,370,000	6,466,600	96,600	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	100,000	0	△ 100,000	
通信運搬費	870,000	868,442	△ 1,558	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	1,040,000	1,247,812	207,812	
修繕費	960,000	3,237,380	2,277,380	指定管理施設
印刷製本費	1,200,000	1,011,240	△ 188,760	施設パンフレット・入場券
燃料費	7,480,000	9,053,410	1,573,410	重油・ガソリン
光熱水料費	20,470,000	16,082,041	△ 4,387,959	電気・水道・ガス代
賃借料	2,670,000	2,723,597	53,597	OA機器・自販機設置使用料
保険料	30,000	63,596	33,596	賠償責任保険
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	890,000	714,846	△ 175,154	振込手数料 自動販売機売上還元
諸謝金	0	0	0	
租税公課	2,200,000	3,798,680	1,598,680	消費税・印紙
支払負担金	165,000	1,041,934	876,934	旅行業会費・ツアー経費

委託費	27,300,000	27,748,596	448,596	指定管理施設管理委託
売上原価	3,860,000	3,960,732	100,732	売店・レストラン仕入等
雑費	5,000	0	△ 5,000	
<b>経常費用計</b>	<b>114,080,000</b>	<b>116,512,054</b>	<b>2,432,054</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>1,500,000</b>	<b>4,409,725</b>	<b>2,909,725</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	△ 1,500,000	△ 4,409,725	△ 2,909,725	
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>	

令和5年度 水のカムイ観光圏整備事業会計収支計算書

(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	令和5年度 予算額①	令和5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>	193,000	144,908	△ 48,092	
補助金収入 (国・道)	193,000	144,908	△ 48,092	
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>	20,159,000	19,763,459	△ 395,541	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	17,551,000	17,513,459	△ 37,541	
負担金収入 (民間)	2,608,000	2,250,000	△ 358,000	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>	305	46	△ 259	
雑収益	305	46	△ 259	預金利息
<b>経常収益計</b>	20,352,305	19,908,413	△ 443,892	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	22,685,054	21,080,163	△ 1,604,891	
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	50,000	48,400	△ 1,600	会場使用料等
旅費交通費	1,212,000	724,790	△ 487,210	マネージャー研修等
通信運搬費	890,000	821,666	△ 68,334	送料 Wi-Fi利用料
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	440,000	513,420	73,420	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	60,000	50,169	△ 9,831	Wi-Fi電気料
賃借料	0	0	0	
保険料	0	0	0	
広告料	2,004,000	1,084,070	△ 919,930	
研修費	0	0	0	
手数料	35,000	24,695	△ 10,305	振込手数料
諸謝金	50,000	71,832	21,832	セミナー講演料
租税公課	35,000	20,168	△ 14,832	
支払負担金	350,000	662,289	312,289	ATWS2023経費等

委託費	16,923,000	16,428,664	△ 494,336	AT関係事業者招請事業 予約システム等
売上原価	0	0	0	
雑費	6,054	0	△ 6,054	
<b>経常費用計</b>	<b>22,685,054</b>	<b>21,080,163</b>	<b>△ 1,604,891</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>△ 2,332,749</b>	<b>△ 1,171,750</b>	<b>1,160,999</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	△ 2,332,749	△ 1,171,750	1,160,999	
一般正味財産期首残高	2,332,749	2,332,749	0	
一般正味財産期末残高	0	1,160,999	1,160,999	
<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>1,160,999</b>	<b>1,160,999</b>	

令和5年度 法人会計収支計算書

(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	令和5年度 予算額①	令和5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>3,800,000</b>	<b>3,750,000</b>	<b>△ 50,000</b>	
会費収入	3,800,000	3,750,000	△ 50,000	
<b>受取補助金</b>	<b>14,921,000</b>	<b>15,069,000</b>	<b>148,000</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (釧路市)	14,921,000	15,069,000	148,000	人件費
<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>1,502,000</b>	<b>1,502,000</b>	<b>0</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>7,000</b>	<b>463</b>	<b>△ 6,537</b>	
雑収益	7,000	463	△ 6,537	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>20,230,000</b>	<b>20,321,463</b>	<b>91,463</b>	
(2) 経常費用				
<b>管理費</b>	<b>20,230,000</b>	<b>20,324,472</b>	<b>94,472</b>	
役員報酬	2,150,000	2,095,560	△ 54,440	常勤役員
給料手当	11,000,000	11,250,832	250,832	
退職給付費用	560,000	561,282	1,282	
福利厚生費	2,360,000	2,480,487	120,487	共済福利費
会議費	500,000	728,615	228,615	総会・理事会
旅費交通費	300,000	108,090	△ 191,910	
通信運搬費	250,000	201,306	△ 48,694	電話 会員宛文書送料等
慶弔費	100,000	122,431	22,431	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	100,000	176,182	76,182	
印刷製本費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	74,000	73,872	△ 128	会計システム
保険料	20,000	0	△ 20,000	
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	60,000	22,045	△ 37,955	振込手数料等
諸謝金	0	0	0	
租税公課	750,000	463,980	△ 286,020	法人税・印紙
支払負担金	800,000	896,300	96,300	関係機関会費等

委託費	1,200,000	1,143,490	△ 56,510	税務・労務管理等
雑費	6,000	0	△ 6,000	
<b>経常費用計</b>	<b>20,230,000</b>	<b>20,324,472</b>	<b>94,472</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>0</b>	<b>△ 3,009</b>	<b>△ 3,009</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	0	2,583,577	2,583,577	
当期一般正味財産増減額	0	2,580,568	2,580,568	
一般正味財産期首残高	7,402,537	7,402,537	0	
一般正味財産期末残高	7,402,537	9,983,105	2,580,568	
<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>7,402,537</b>	<b>9,983,105</b>	<b>2,580,568</b>	



## 令和5年度 収支計算書総括表

(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	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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,750,000</b>	<b>3,750,000</b>
会費収入	0	0	0	3,750,000	3,750,000
<b>受取補助金</b>	<b>34,387,454</b>	<b>0</b>	<b>144,908</b>	<b>15,069,000</b>	<b>49,601,362</b>
補助金収入(国・道)	6,427,913	0	144,908	0	6,572,821
補助金収入(鉏路市)	27,959,541	0	0	15,069,000	43,028,541
<b>受取助成金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
助成金収入(民間)	0	0	0	0	0
<b>受取負担金</b>	<b>11,273,200</b>	<b>242,000</b>	<b>19,763,459</b>	<b>0</b>	<b>31,278,659</b>
負担金収入(鉏路市・弟子屈町)	8,141,200	0	17,513,459	0	25,654,659
負担金収入(民間)	3,132,000	242,000	2,250,000	0	5,624,000
<b>事業収益</b>	<b>2,246,514</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,246,514</b>
協賛金収入	91,000	0	0	0	91,000
広告料収入	2,155,514	0	0	0	2,155,514
<b>施設受託管理収入</b>	<b>0</b>	<b>102,691,446</b>	<b>0</b>	<b>1,502,000</b>	<b>104,193,446</b>
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>17,968,222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17,968,222</b>
<b>雑収益</b>	<b>48</b>	<b>20,111</b>	<b>46</b>	<b>463</b>	<b>20,668</b>
雑収益	48	20,111	46	463	20,668
<b>経常収益計</b>	<b>47,907,216</b>	<b>120,921,779</b>	<b>19,908,413</b>	<b>20,321,463</b>	<b>209,058,871</b>
(2) 経常費用					
<b>事業費</b>	<b>50,370,205</b>	<b>116,512,054</b>	<b>21,080,163</b>		<b>187,962,422</b>
役員報酬	1,397,040	0	0		1,397,040
給料手当	14,670,640	37,798,838	560,000		53,029,478
退職給付費用	581,018	694,310	0		1,275,328
福利厚生費	2,715,161	6,466,600	70,000		9,251,761
会議費	0	0	48,400		48,400
旅費交通費	1,655,998	0	724,790		2,380,788
通信運搬費	328,163	868,442	821,666		2,018,271
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	94,195	1,247,812	513,420		1,855,427
修繕費	0	3,237,380	0		3,237,380
印刷製本費	5,998,445	1,011,240	0		7,009,685
燃料費	77,798	9,053,410	0		9,131,208
光熱水料費	0	16,082,041	50,169		16,132,210
賃借料	148,500	2,723,597	0		2,872,097
保険料	6,630	63,596	0		70,226
広告料	284,023	0	1,084,070		1,368,093
研修費	0	0	0		0
手数料	24,310	714,846	24,695		763,851
諸謝金	26,937	0	71,832		98,769
租税公課	7,443	3,798,680	20,168		3,826,291
支払負担金	4,913,421	1,041,934	662,289		6,617,644
委託費	17,440,483	27,748,596	16,428,664		61,617,743
売上原価	0	3,960,732	0		3,960,732
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>20,324,472</b>	<b>20,324,472</b>
役員報酬				2,095,560	2,095,560
給料手当				11,250,832	11,250,832
退職給付費用				561,282	561,282
福利厚生費				2,480,487	2,480,487
会議費				728,615	728,615
旅費交通費				108,090	108,090
通信運搬費				201,306	201,306
慶弔費				122,431	122,431
消耗什器備品費				0	0
消耗品費				176,182	176,182
印刷製本費				0	0
燃料費				0	0
光熱水料費				0	0
賃借料				73,872	73,872
保険料				0	0
広告料				0	0
研修費				0	0
手数料				22,045	22,045
諸謝金				0	0
租税公課				463,980	463,980
支払負担金				896,300	896,300
委託費				1,143,490	1,143,490
雑費				0	0
<b>経常費用計</b>	<b>50,370,205</b>	<b>116,512,054</b>	<b>21,080,163</b>	<b>20,324,472</b>	<b>208,286,894</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>△ 2,462,989</b>	<b>4,409,725</b>	<b>△ 1,171,750</b>	<b>△ 3,009</b>	<b>771,977</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	2,462,989	△ 4,409,725		1,946,736	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 1,171,750	1,943,727	771,977
一般正味財産期首残高	0	0	2,332,749	7,402,537	9,735,286
一般正味財産期末残高	0	0	1,160,999	9,346,264	10,507,263
<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>1,160,999</b>	<b>9,346,264</b>	<b>10,507,263</b>

令和5年度 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	令和5年度	令和4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	3,750,000	3,710,000	40,000
②受取補助金・負担金	80,880,021	199,097,594	△ 118,217,573
③事業収益	124,408,182	110,616,196	13,791,986
④雑収益	20,668	3,232,516	△ 3,211,848
<b>経常収益計</b>	<b>209,058,871</b>	<b>316,656,306</b>	<b>△ 107,597,435</b>
(2) 経常費用			
①事業費	187,962,422	293,025,916	△ 105,063,494
②管理費	20,324,472	20,034,760	289,712
<b>経常費用計</b>	<b>208,286,894</b>	<b>313,060,676</b>	<b>△ 104,773,782</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>771,977</b>	<b>3,595,630</b>	<b>△ 2,823,653</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>771,977</b>	<b>3,595,630</b>	<b>△ 2,823,653</b>
一般正味財産期首残高	9,735,286	6,139,656	3,595,630
一般正味財産期末残高	10,507,263	9,735,286	771,977
<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>10,507,263</b>	<b>9,735,286</b>	<b>771,977</b>

## 令和5年度 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	808,772	745,270	63,502
預金	31,580,388	16,450,433	15,129,955
未収金	3,600,938	6,314,116	△ 2,713,178
棚卸資産	1,272,246	1,336,032	△ 63,786
流動資産合計	37,262,344	24,845,851	12,416,493
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	20,268,968	18,432,358	1,836,610
特定資産合計	20,268,968	18,432,358	1,836,610
固定資産合計	20,268,968	18,432,358	1,836,610
<b>資産合計</b>	<b>57,531,312</b>	<b>43,278,209</b>	<b>14,253,103</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	26,491,791	14,871,115	11,620,676
預り金	263,290	239,450	23,840
流動負債合計	26,755,081	15,110,565	11,644,516
2. 固定負債			
退職給与引当金	20,268,968	18,432,358	1,836,610
固定負債合計	20,268,968	18,432,358	1,836,610
<b>負債合計</b>	<b>47,024,049</b>	<b>33,542,923</b>	<b>13,481,126</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	10,507,263	9,735,286	771,977
正味財産合計	10,507,263	9,735,286	771,977
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>57,531,312</b>	<b>43,278,209</b>	<b>14,253,103</b>

## 財務諸表に対する注記

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	18,432,358	1,836,610	0	20,268,968
小 計	18,432,358	1,836,610	0	20,268,968
合 計	18,432,358	1,836,610	0	20,268,968

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	20,268,968	0	0	20,268,968
合 計	20,268,968	0	0	20,268,968

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	3,600,938	0	3,600,938
合 計	3,600,938	0	3,600,938

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	33,868,000	33,868,000	0
観光宣伝費	0	239,000	239,000	0
M I C E 誘致推進事業	0	650,000	650,000	0
修学旅行誘致事業	0	640,000	640,000	0
国内観光客誘致推進事業	0	480,000	480,000	0
観光WEBサイト管理運営事業	0	760,000	760,000	0
台湾デジタルプロモーション事業	0	1,819,000	1,819,000	0
アドベンチャートラベル推進事業	0	3,203,684	3,203,684	0
アドベンチャートラベル推進基盤整備事業	0	1,268,857	1,268,857	0
釧路川リバーサイド観光拠点化事業	0	100,000	100,000	0
小 計	0	43,028,541	43,028,541	0
補助金／その他				
インバウンドの地方誘客や消費拡大に向けた 観光コンテンツ造成支援事業 ／観光庁	0	6,000,000	6,000,000	0
全国観光圏推進協議会事業 ／観光庁		144,908	144,908	
海外メディア招請事業 ／くしろ広域観光誘致推進協議会	0	427,913	427,913	0
小 計	0	6,572,821	6,572,821	0
合 計	0	49,601,362	49,601,362	0

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 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	18,432,358	1,836,610	0	0	20,268,968
合 計	18,432,358	1,836,610	0	0	20,268,968



財産目録

(令和6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	273,772	
預け金		
自販機、両替用	535,000	
普通預金		
北洋銀行 釧路中央支店	12,044,424	
北海道銀行 釧路支店	2,187,070	
釧路信用金庫 本店	16,376,858	
西港支店	154,558	
大地みらい信用金庫 釧路支店	410,061	
釧路信用組合 本店	407,417	
未収入金	3,600,938	
棚卸資産	1,272,246	
流動資産合計		37,262,344
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	20,268,968	
特定資産合計	20,268,968	
固定資産合計		20,268,968
資産合計		57,531,312
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	26,491,791	
預り金	263,290	
流動負債合計		26,755,081
2. 固定負債		
退職給与引当金	20,268,968	
固定負債合計		20,268,968
負債合計		47,024,049
正味財産		10,507,263

# 監 査 報 告 書

一般社団法人釧路観光コンベンション協会  
会 長 藤 井 芳 和 殿

令和6年5月10日

一般社団法人釧路観光コンベンション協会

監 事 林 義剛   
監 事 境 浩保 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の事業報告、計算書類、これらの附属明細書、その他理事の職務執行の監査について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及びその使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

## 2 監査結果

- (1) 事業報告及び附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 計算書類及び附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。