

議案第1号 令和3年度 各会計収支決算について

令和3年度 実施事業会計収支計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	令和3年度 予算額①	令和3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	57,030,000	141,382,320	84,352,320	
補助金収入 (国)	0	28,959,760	28,959,760	国土交通省・環境省
補助金収入 (釧路市)	57,030,000	112,422,560	55,392,560	ホテル宿泊促進事業・人件費
受取助成金	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	
受取負担金	10,466,000	5,288,000	△ 5,178,000	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	8,896,000	3,969,000	△ 4,927,000	観光宣伝誘客負担金
負担金収入 (民間)	1,570,000	1,319,000	△ 251,000	観光コンシェルジュ業務
事業収益	50,000	5,541	△ 44,459	
協賛金収入	50,000	0	△ 50,000	
広告料収入	0	5,541	5,541	アフィリエイト報酬
施設受託管理収入	0	0	0	
物産販売等収入	0	0	0	
雑収益	4,000	145	△ 3,855	
雑収益	4,000	145	△ 3,855	預金利息等
<b>経常収益計</b>	<b>67,550,000</b>	<b>146,676,006</b>	<b>79,126,006</b>	
(2) 経常費用				
事業費	68,480,000	145,113,083	76,633,083	
役員報酬	1,368,000	1,367,226	△ 774	常勤役員
給料手当	13,350,000	12,742,961	△ 607,039	
退職給付費用	350,000	397,207	47,207	
福利厚生費	2,160,000	2,319,181	159,181	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	1,610,000	634,674	△ 975,326	誘致セールス等
通信運搬費	755,000	445,226	△ 309,774	パンフレット送料等
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	387,000	741,925	354,925	キャラバン消耗品
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	3,562,000	686,222	△ 2,875,778	パンフレット印刷等
燃料費	180,000	73,298	△ 106,702	車両燃料
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	50,000	1,507,310	1,457,310	キャラバン備品
保険料	35,000	5,736	△ 29,264	
広告料	304,000	188,895	△ 115,105	新聞広告・ノベルティ等
研修費	0	0	0	
手数料	50,000	171,985	121,985	振込手数料
諸謝金	0	0	0	
租税公課	50,000	29,650	△ 20,350	印紙

支払負担金	35,741,000	82,069,765	46,328,765	出向職員・ホテル助成費
委託費	8,517,000	41,731,822	33,214,822	観光案内所委託料 観光拠点活性化事業
売上原価	0	0	0	
雑費	11,000	0	△ 11,000	
<b>経常費用計</b>	<b>68,480,000</b>	<b>145,113,083</b>	<b>76,633,083</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>△ 930,000</b>	<b>1,562,923</b>	<b>2,492,923</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	930,000	△ 1,562,923	△ 2,492,923	
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3年度 収益事業会計収支計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	令和3年度 予算額①	令和3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 (鉧路市)	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>	500,000	485,000	△ 15,000	
負担金収入 (鉧路市・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>	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>	90,646,000	90,646,200	200	鉧路市指定管理施設
<b>物産販売等収入</b>	12,834,000	7,843,326	△ 4,990,674	レストハウス憩っと 自販機手数料等
<b>雑収益</b>	20,000	1,060,581	1,040,581	
雑収益	20,000	1,060,581	1,040,581	預金利息・一次支援金等
<b>経常収益計</b>	104,000,000	100,035,107	△ 3,964,893	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	102,070,000	99,017,501	△ 3,052,499	
役員報酬	0	0	0	
給料手当	36,500,000	36,242,192	△ 257,808	
退職給付費用	750,000	786,773	36,773	
福利厚生費	6,350,000	6,378,236	28,236	共済福利費等
会議費	0	0	0	
旅費交通費	100,000	28,360	△ 71,640	
通信運搬費	840,000	812,556	△ 27,444	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	1,316,475	316,475	
修繕費	1,000,000	2,323,138	1,323,138	指定管理施設
印刷製本費	1,200,000	859,585	△ 340,415	施設パンフレット・入場券
燃料費	6,240,000	8,352,809	2,112,809	重油・ガソリン
光熱水料費	11,000,000	8,449,700	△ 2,550,300	電気・水道・ガス代
賃借料	2,600,000	2,576,875	△ 23,125	OA機器・自販機設置使用料
保険料	30,000	44,025	14,025	傷害保険・賠償責任保険
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	724,000	346,730	△ 377,270	振込手数料 自動販売機売上還元
諸謝金	0	0	0	
租税公課	2,000,000	2,955,400	955,400	消費税、印紙
支払負担金	165,000	156,854	△ 8,146	旅行業会費

委託費	27,700,000	25,308,613	△ 2,391,387	指定管理施設管理委託
売上原価	3,860,000	2,079,180	△ 1,780,820	売店・レストラン仕入等
雑費	11,000	0	△ 11,000	
<b>経常費用計</b>	<b>102,070,000</b>	<b>99,017,501</b>	<b>△ 3,052,499</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>1,930,000</b>	<b>1,017,606</b>	<b>△ 912,394</b>	
<b>2. 経常外増減の部</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	△ 1,930,000	△ 1,017,606	912,394	
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3年度 水のカムイ観光圏整備事業会計収支計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	令和3年度 予算額①	令和3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>	2,322,480	60,383	△ 2,262,097	
補助金収入 (国・道)	2,322,480	60,383	△ 2,262,097	
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>	9,010,000	8,960,000	△ 50,000	
負担金収入 (釧路市・弟子屈町)	6,610,000	6,610,000	0	
負担金収入 (民間)	2,400,000	2,350,000	△ 50,000	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>	334	33	△ 301	
雑収益	334	33	△ 301	預金利息
<b>経常収益計</b>	11,332,814	9,020,416	△ 2,312,398	
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	14,483,000	10,876,698	△ 3,606,302	
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	188,000	0	△ 188,000	会場使用料等
旅費交通費	2,083,000	176,000	△ 1,907,000	
通信運搬費	940,000	842,873	△ 97,127	送料 Wi-Fi利用料
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	490,000	443,493	△ 46,507	
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	0	48,216	48,216	Wi-Fi電気料
賃借料	0	0	0	
保険料	0	0	0	
広告料	0	0	0	
研修費	0	0	0	
手数料	82,000	24,090	△ 57,910	振込手数料
諸謝金	100,000	0	△ 100,000	
租税公課	30,000	0	△ 30,000	
<b>支払負担金</b>	480,000	428,567	△ 51,433	デジタル77 プロモーション経費

委託費	9,440,000	8,283,459	△ 1,156,541	全国観光圏共通事業委託 予約システム等
売上原価	0	0	0	
雑費	20,000	0	△ 20,000	
<b>経常費用計</b>	<b>14,483,000</b>	<b>10,876,698</b>	<b>△ 3,606,302</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>△ 3,150,186</b>	<b>△ 1,856,282</b>	<b>1,293,904</b>	
<b>2. 経常外増減の部</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	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,150,186	△ 1,856,282	1,293,904	
一般正味財産期首残高	3,438,011	3,438,011	0	
一般正味財産期末残高	287,825	1,581,729	1,293,904	
<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>287,825</b>	<b>1,581,729</b>	<b>1,293,904</b>	

令和3年度 法人会計収支計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

単位 (円)

科 目	令和3年度 予算額①	令和3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>3,740,000</b>	<b>△ 60,000</b>	
会費収入	3,800,000	3,740,000	△ 60,000	
<b>受取補助金</b>	<b>14,518,000</b>	<b>14,518,000</b>	<b>0</b>	
補助金収入 (国)	0	0	0	
補助金収入 (鉏路市)	14,518,000	14,518,000	0	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 (鉏路市・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>1,501,000</b>	<b>1,501,000</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>11,000</b>	<b>384</b>	<b>△ 10,616</b>	
雑収益	11,000	384	△ 10,616	預金利息
<b>経常収益計</b>	<b>19,830,000</b>	<b>19,759,384</b>	<b>△ 70,616</b>	
(2) 経常費用				
<b>管理費</b>	<b>19,830,000</b>	<b>19,091,189</b>	<b>△ 738,811</b>	
役員報酬	2,060,000	2,050,839	△ 9,161	常勤役員
給料手当	10,750,000	9,897,716	△ 852,284	
退職給付費用	560,000	620,036	60,036	
福利厚生費	2,250,000	2,265,124	15,124	共済福利費
会議費	500,000	539,022	39,022	総会・理事会
旅費交通費	500,000	0	△ 500,000	
通信運搬費	250,000	263,345	13,345	電話 会員宛文書送料等
慶弔費	100,000	61,288	△ 38,712	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	100,000	77,192	△ 22,808	
印刷製本費	0	3,705	3,705	
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	74,000	73,872	△ 128	会計システム等
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	13,200	△ 46,800	振込手数料等
諸謝金	0	0	0	
租税公課	500,000	1,269,700	769,700	法人税・印紙
支払負担金	900,000	832,660	△ 67,340	関係機関会費等

委託費	1,200,000	1,123,490	△ 76,510	税務・労務管理等
雑費	6,000	0	△ 6,000	
<b>経常費用計</b>	<b>19,830,000</b>	<b>19,091,189</b>	<b>△ 738,811</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>668,195</b>	<b>668,195</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	1,000,000	2,580,529	1,580,529	
当期一般正味財産増減額	1,000,000	3,248,724	2,248,724	
一般正味財産期首残高	1,309,203	1,309,203	0	
一般正味財産期末残高	2,309,203	4,557,927	2,248,724	
<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>2,309,203</b>	<b>4,557,927</b>	<b>2,248,724</b>	

令和3年度 収支計算書総括表

(令和3年4月1日から令和4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>3,740,000</b>	<b>3,740,000</b>
会費収入	0	0	0	3,740,000	3,740,000
<b>受取補助金</b>	<b>141,382,320</b>	<b>0</b>	<b>60,383</b>	<b>14,518,000</b>	<b>155,960,703</b>
補助金収入(国・道)	28,959,760	0	60,383	0	29,020,143
補助金収入(鉏路市)	112,422,560	0	0	14,518,000	126,940,560
<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>5,288,000</b>	<b>485,000</b>	<b>8,960,000</b>	<b>0</b>	<b>14,733,000</b>
負担金収入(鉏路市・弟子屈町)	3,969,000	0	6,610,000	0	10,579,000
負担金収入(民間)	1,319,000	485,000	2,350,000	0	4,154,000
<b>事業収益</b>	<b>5,541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,541</b>
協賛金収入	0	0	0	0	0
広告料収入	5,541	0	0	0	5,541
<b>施設受託管理収入</b>	<b>0</b>	<b>90,646,200</b>	<b>0</b>	<b>1,501,000</b>	<b>92,147,200</b>
<b>物産販売等収入</b>	<b>0</b>	<b>7,843,326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,843,326</b>
<b>雑収益</b>	<b>145</b>	<b>1,060,581</b>	<b>33</b>	<b>384</b>	<b>1,061,143</b>
雑収益	145	1,060,581	33	384	1,061,143
<b>経常収益計</b>	<b>146,676,006</b>	<b>100,035,107</b>	<b>9,020,416</b>	<b>19,759,384</b>	<b>275,490,913</b>
(2) 経常費用					
<b>事業費</b>	<b>145,113,083</b>	<b>99,017,501</b>	<b>10,876,698</b>		<b>255,007,282</b>
役員報酬	1,367,226	0	0		1,367,226
給料手当	12,742,961	36,242,192	560,000		49,545,153
退職給付費用	397,207	786,773	0		1,183,980
福利厚生費	2,319,181	6,378,236	70,000		8,767,417
会議費	0	0	0		0
旅費交通費	634,674	28,360	176,000		839,034
通信運搬費	445,226	812,556	842,873		2,100,655
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	741,925	1,316,475	443,493		2,501,893
修繕費	0	2,323,138	0		2,323,138
印刷製本費	686,222	859,585	0		1,545,807
燃料費	73,298	8,352,809	0		8,426,107
光熱水料費	0	8,449,700	48,216		8,497,916
賃借料	1,507,310	2,576,875	0		4,084,185
保険料	5,736	44,025	0		49,761
広告料	188,895	0	0		188,895
研修費	0	0	0		0
手数料	171,985	346,730	24,090		542,805
諸謝金	0	0	0		0
租税公課	29,650	2,955,400	0		2,985,050
支払負担金	82,069,765	156,854	428,567		82,655,186
委託費	41,731,822	25,308,613	8,283,459		75,323,894
売上原価	0	2,079,180	0		2,079,180
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>19,091,189</b>	<b>19,091,189</b>
役員報酬				2,050,839	2,050,839
給料手当				9,897,716	9,897,716
退職給付費用				620,036	620,036
福利厚生費				2,265,124	2,265,124
会議費				539,022	539,022
旅費交通費				0	0
通信運搬費				263,345	263,345
慶弔費				61,288	61,288
消耗什器備品費				0	0
消耗品費				77,192	77,192
印刷製本費				3,705	3,705
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				13,200	13,200
諸謝金				0	0
租税公課				1,269,700	1,269,700
支払負担金				832,660	832,660
委託費				1,123,490	1,123,490
雑費				0	0
<b>経常費用計</b>	<b>145,113,083</b>	<b>99,017,501</b>	<b>10,876,698</b>	<b>19,091,189</b>	<b>274,098,471</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>1,562,923</b>	<b>1,017,606</b>	<b>△ 1,856,282</b>	<b>668,195</b>	<b>1,392,442</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	△ 1,562,923	△ 1,017,606		2,580,529	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 1,856,282	3,248,724	1,392,442
一般正味財産期首残高	0	0	3,438,011	1,309,203	4,747,214
一般正味財産期末残高	0	0	1,581,729	4,557,927	6,139,656
<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>1,581,729</b>	<b>4,557,927</b>	<b>6,139,656</b>

令和3年度 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)

単位 (円)

科 目	令和3年度	令和2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	3,740,000	3,790,000	△ 50,000
②受取補助金・負担金	170,693,703	168,847,722	1,845,981
③事業収益	99,996,067	105,068,898	△ 5,072,831
④雑収益	1,061,143	2,555,716	△ 1,494,573
<b>経常収益計</b>	<b>275,490,913</b>	<b>280,262,336</b>	<b>△ 4,771,423</b>
(2) 経常費用			
①事業費	255,007,282	258,818,747	△ 3,811,465
②管理費	19,091,189	18,996,821	94,368
<b>経常費用計</b>	<b>274,098,471</b>	<b>277,815,568</b>	<b>△ 3,717,097</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,392,442</b>	<b>2,446,768</b>	<b>△ 1,054,326</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>1,392,442</b>	<b>2,446,768</b>	<b>△ 1,054,326</b>
一般正味財産期首残高	4,747,214	2,300,446	2,446,768
一般正味財産期末残高	6,139,656	4,747,214	1,392,442
<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>6,139,656</b>	<b>4,747,214</b>	<b>1,392,442</b>

令和3年度 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	令和3年度	令和2年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	791,219	697,496	93,723
預金	18,258,641	54,832,517	△ 36,573,876
未収金	5,471,259	17,758,737	△ 12,287,478
棚卸資産	1,106,404	1,195,690	△ 89,286
流動資産合計	25,627,523	74,484,440	△ 48,856,917
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	15,827,248	14,023,232	1,804,016
特定資産合計	15,827,248	14,023,232	1,804,016
固定資産合計	15,827,248	14,023,232	1,804,016
<b>資産合計</b>	<b>41,454,771</b>	<b>88,507,672</b>	<b>△ 47,052,901</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,189,907	69,450,936	△ 50,261,029
預り金	297,960	286,290	11,670
流動負債合計	19,487,867	69,737,226	△ 50,249,359
2. 固定負債			
退職給与引当金	15,827,248	14,023,232	1,804,016
固定負債合計	15,827,248	14,023,232	1,804,016
<b>負債合計</b>	<b>35,315,115</b>	<b>83,760,458</b>	<b>△ 48,445,343</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	6,139,656	4,747,214	1,392,442
正味財産合計	6,139,656	4,747,214	1,392,442
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>41,454,771</b>	<b>88,507,672</b>	<b>△ 47,052,901</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	14,023,232	1,804,016	0	15,827,248
小 計	14,023,232	1,804,016	0	15,827,248
合 計	14,023,232	1,804,016	0	15,827,248

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	15,827,248	0	0	15,827,248
合 計	15,827,248	0	0	15,827,248

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	5,471,259	0	5,471,259
合 計	5,471,259	0	5,471,259

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	32,200,000	32,200,000	0
M I C E 誘致推進事業	0	999,000	999,000	0
修学旅行誘致事業	0	393,129	393,129	0
国内観光客誘致推進事業	0	299,708	299,708	0
観光WEBサイト管理運営事業	0	960,000	960,000	0
台湾デジタルプロモーション事業	0	2,500,000	2,500,000	0
ひがし北海道連携国内誘客事業	0	27,725,280	27,725,280	0
ホテル等宿泊促進事業	0	61,863,443	61,863,443	0
小 計	0	126,940,560	126,940,560	0
補助金／その他				
既存観光拠点の再生・高付加価値化 推進事業／国土交通省	0	18,125,000	18,125,000	0
訪日外国人旅行者周遊促進事業 ／国土交通省	0	60,383	60,383	0
観光振興事業(世界に誇る観光地を 形成するためのDMO体制整備) ／国土交通省	0	1,284,760	1,284,760	0
国立国定公園・温泉地等での滞在型 ツアー・ワークショップ推進事業／環境省	0	7,550,000	7,550,000	0
地域の魅力を活かした観光地づくり 推進事業／北海道観光振興機構	0	2,000,000	2,000,000	0
小 計	0	29,020,143	29,020,143	0
合 計	0	155,960,703	155,960,703	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	14,023,232	1,804,016	0	0	15,827,248
合 計	14,023,232	1,804,016	0	0	15,827,248

財産目録

(令和4年3月31日現在)

単位 (円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金	246,219	
預け金		
自販機、両替用	545,000	
普通預金		
北洋銀行 釧路中央支店	1,222,473	
北海道銀行 釧路支店	5,120,426	
釧路信用金庫 本店	11,009,418	
西港支店	88,862	
大地みらい信用金庫 釧路支店	410,053	
釧路信用組合 本店	407,409	
未収入金	5,471,259	
棚卸資産	1,106,404	
<b>流動資産合計</b>		25,627,523
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 基本財産	0	
<b>基本財産合計</b>	0	
(2) 特定資産		
退職給与引当資産	15,827,248	
<b>特定資産合計</b>	15,827,248	
<b>固定資産合計</b>		15,827,248
<b>資産合計</b>		41,454,771
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	19,189,907	
預り金	297,960	
<b>流動負債合計</b>		19,487,867
<b>2. 固定負債</b>		
退職給与引当金	15,827,248	
<b>固定負債合計</b>		15,827,248
<b>負債合計</b>		35,315,115
<b>正味財産</b>		<b>6,139,656</b>

# 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 中 山 勝 範 殿

令和4年5月12日

一般社団法人釧路観光コンベンション協会

監 事 林 義 則 

監 事 高 橋 将 文 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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。