

一般社団法人 室蘭観光協会  
令和 2 年度 決算報告書

(令和 2 年 4 月 1 日～令和 3 年 3 月 31 日)



# 正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(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			
会費収入	2,541,000	2,691,000	△ 150,000
会費収入	2,541,000	2,691,000	△ 150,000
事業収入	70,020,932	119,096,385	△ 49,075,453
市立室蘭水族館事業収入	0	378,600	△ 378,600
物販収入	50,911,481	84,557,809	△ 33,646,328
喫茶収入	18,203,860	32,600,300	△ 14,396,440
浜焼き収入	0	284,380	△ 284,380
手数料収入	905,591	1,275,296	△ 369,705
利用料金収入	22,726,722	39,416,767	△ 16,690,045
入場料金収入	10,436,520	19,392,880	△ 8,956,360
遊具料金収入	8,289,640	13,313,180	△ 5,023,540
テナント料収入	4,000,562	6,710,707	△ 2,710,145
補助金等収入	200,000	15,369,000	△ 15,169,000
観光振興イベント等推進事業補助金	0	15,169,000	△ 15,169,000
観光事業補助金	200,000	200,000	0
受託事業収入	129,424,716	111,826,633	17,598,083
観光施設管理運営収入	10,010,000	10,191,498	△ 181,498
バス乗車券等販売業務収入	2,652,800	2,261,640	391,160
市立室蘭水族館管理運営収入	80,636,360	67,882,478	12,753,882
白鳥大橋記念館管理運営収入	30,005,569	25,563,170	4,442,399
旧室蘭駅舎管理運営収入	6,119,987	5,927,847	192,140
受取負担金収入	0	150,000	△ 150,000
港まつり	0	100,000	△ 100,000
スワンフェスタ	0	50,000	△ 50,000
雑収入	4,174,815	467,174	3,707,641
受取利息	1,339	1,582	△ 243
その他雑収入	4,173,476	465,592	3,707,884
経常収益計	229,088,185	289,016,959	△ 59,928,774

科目	当年度	前年度	増減
(2)經常費用			
事業費	197,807,404	256,613,630	△ 58,806,226
役員報酬	1,680,000	1,820,000	△ 140,000
給料手当	49,809,011	51,598,802	△ 1,789,791
臨時雇賃金	11,291,198	13,698,901	△ 2,407,703
福利厚生費	8,372,266	8,729,096	△ 356,830
旅費交通費	50,010	246,070	△ 196,060
通信運搬費	666,427	689,882	△ 23,455
消耗品費	7,525,159	9,941,836	△ 2,416,677
修繕費	6,863,585	5,783,467	1,080,118
印刷製本費	531,810	805,970	△ 274,160
広告宣伝費	1,205,500	2,014,786	△ 809,286
燃料費	2,095,369	2,568,964	△ 473,595
光熱水費	13,276,643	15,930,940	△ 2,654,297
賃借料	6,528,647	8,085,864	△ 1,557,217
保険料	176,180	183,250	△ 7,070
租税公課	9,067,142	8,295,629	771,513
補助金	250,000	15,485,000	△ 15,235,000
支払負担金	700,000	700,000	0
支払手数料	234,851	274,658	△ 39,807
委託料	26,159,776	26,902,450	△ 742,674
仕入費	49,614,270	82,088,296	△ 32,474,026
雑費	1,709,560	769,769	939,791
管理費	19,708,755	22,575,783	△ 2,867,028
役員報酬	720,000	780,000	△ 60,000
給料手当	8,781,139	10,416,094	△ 1,634,955
役員退職慰労引当金繰入額	200,000	200,000	0
福利厚生費	1,955,217	2,593,070	△ 637,853
共済掛金	790,740	790,740	0
会議費	79,576	105,749	△ 26,173
旅費交通費	0	42,980	△ 42,980
通信運搬費	393,289	504,307	△ 111,018
消耗品費	1,249,465	1,643,450	△ 393,985
印刷製本費	190,366	185,340	5,026
燃料費	287,164	369,050	△ 81,886
光熱水費	299,678	137,828	161,850
賃借料	2,863,478	2,538,482	324,996
支払負担金	1,031,900	1,342,168	△ 310,268
委託料	405,240	394,944	10,296
雑費	461,503	531,581	△ 70,078
經常費用計	217,516,159	279,189,413	△ 61,673,254
評価損益等調整前当期經常増減額	11,572,026	9,827,546	1,744,480
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	11,572,026	9,827,546	1,744,480

科目	当年度	前年度	増減
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			
法人税等	4,491,200	4,226,000	265,200
経常外費用計	4,491,200	4,226,000	265,200
当期経常外増減額	△ 4,491,200	△ 4,226,000	△ 265,200
当期一般正味財産増減額	7,080,826	5,601,546	1,479,280
一般正味財産期首残高	80,583,370	74,981,824	5,601,546
一般正味財産期末残高	87,664,196	80,583,370	7,080,826
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	87,664,196	80,583,370	7,080,826

# 正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科目	実施事業			その他会計
	継1	継2	小計	他1
	パンフ製作	案内窓口		(一般公益) 施設事業
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
会費収入	0	0	0	0
会費収入	0	0	0	0
事業収入	0	0	0	0
物販収入	0	0	0	0
喫茶収入	0	0	0	0
手数料収入	0	0	0	0
利用料金収入	0	0	0	0
入場料金収入	0	0	0	0
遊具料金収入	0	0	0	0
テナント料収入	0	0	0	0
補助金等収入	0	0	0	200,000
観光事業補助金	0	0	0	200,000
受託事業収入	0	0	0	12,662,800
観光施設管理運営収入	0	0	0	10,010,000
バス乗車券等販売業務収入	0	0	0	2,652,800
市立室蘭水族館管理運営収入	0	0	0	0
白鳥大橋記念館管理運営収入	0	0	0	0
旧室蘭駅舎管理運営収入	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	343,801
受取利息	0	0	0	479
その他雑収入	0	0	0	343,322
他会計からの繰入額	0	0	0	0
収益会計からの繰入額(事業管理収益)	0	0	0	0
前期繰入金収入	0	0	0	0
事業管理費	0	0	0	0
経常収益計	0	0	0	13,206,601

その他会計				法人会計		内部取引 消去	合 計
他2 (指定管理者)			他3 (収益)	小 計	法人会計		
水族館	記念館	旧室蘭駅舎	収益事業				
0	0	0	0	0	2,541,000		2,541,000
0	0	0	0	0	2,541,000		2,541,000
0	0	0	70,020,932	70,020,932	0		70,020,932
0	0	0	50,911,481	50,911,481	0		50,911,481
0	0	0	18,203,860	18,203,860	0		18,203,860
0	0	0	905,591	905,591	0		905,591
18,726,160	4,000,562	0	0	22,726,722	0		22,726,722
10,436,520	0	0	0	10,436,520	0		10,436,520
8,289,640	0	0	0	8,289,640	0		8,289,640
0	4,000,562	0	0	4,000,562	0		4,000,562
0	0	0	0	200,000	0		200,000
0	0	0	0	200,000	0		200,000
80,636,360	30,005,569	6,119,987	0	129,424,716	0		129,424,716
0	0	0	0	10,010,000	0		10,010,000
0	0	0	0	2,652,800	0		2,652,800
80,636,360	0	0	0	80,636,360	0		80,636,360
0	30,005,569	0	0	30,005,569	0		30,005,569
0	0	6,119,987	0	6,119,987	0		6,119,987
249	82	14	3,830,669	4,174,815	0		4,174,815
249	82	14	515	1,339	0		1,339
0	0	0	3,830,154	4,173,476	0		4,173,476
0	0	0	0	0	48,570,470	△ 48,570,470	0
0	0	0	0	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
0	0	0	0	0	33,820,470	△ 33,820,470	0
0	0	0	0	0	9,750,000	△ 9,750,000	0
99,362,769	34,006,213	6,120,001	73,851,601	226,547,185	51,111,470	△ 48,570,470	229,088,185

科目	実施事業			その他会計
	継1	継2	小計	他1
	パンフ製作	案内窓口		(一般公益) 施設事業
(2) 経常費用			0	
事業費	781,215	2,705,872	3,487,087	11,233,794
役員報酬	360,000	240,000	600,000	360,000
給料手当	131,717	1,795,849	1,927,566	0
臨時雇賃金	0	0	0	629,638
福利厚生費	22,018	224,585	246,603	0
旅費交通費	0	0	0	26,600
通信運搬費	0	39,380	39,380	0
消耗品費	0	52,060	52,060	332,111
修繕費	0	0	0	1,026,960
印刷製本費	214,500	0	214,500	0
広告宣伝費	0	0	0	1,024,000
光熱水費	27,070	54,521	81,591	0
燃料費	5,458	10,613	16,071	20,000
賃借料	20,452	37,984	58,436	161,010
保険料	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	33,715
補助金	0	250,000	250,000	0
支払負担金	0	0	0	700,000
支払手数料	0	0	0	0
委託料	0	0	0	6,911,400
仕入費	0	0	0	0
雑費	0	880	880	8,360
管理費	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
共済掛金	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
消耗品費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0
委託料	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
法人会計への繰出額	0	0	0	600,000
事業管理費	0	0	0	600,000
経常費用計	781,215	2,705,872	3,487,087	12,033,794
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 781,215	△ 2,705,872	△ 3,487,087	1,172,807
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 781,215	△ 2,705,872	△ 3,487,087	1,172,807
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用			0	
法人税等	0	0	0	991,115
経常外費用計	0	0	0	991,115
当期経常外増減額	0	0	0	△ 991,115
当期一般正味財産増減額	△ 781,215	△ 2,705,872	△ 3,487,087	181,692
一般正味財産期首残高	△ 7,475,871	△ 22,902,857	△ 30,378,728	34,938,101
一般正味財産期末残高	△ 8,257,086	△ 25,608,729	△ 33,865,815	35,119,793
II 指定正味財産増減の部			0	
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 8,257,086	△ 25,608,729	△ 33,865,815	35,119,793



その他会計				法人会計		内部取引 消去	合 計
他2 (指定管理者)			他3 (収益)	小計	法人会計		
水族館	記念館	旧室蘭駅舎	収益事業				
				0			
<b>81,656,723</b>	<b>27,517,937</b>	<b>5,615,524</b>	<b>68,296,339</b>	<b>194,320,317</b>	<b>0</b>		<b>197,807,404</b>
240,000	192,000	48,000	240,000	1,080,000	0		1,680,000
24,604,689	11,560,699	2,532,456	9,183,601	47,881,445	0		49,809,011
10,661,560	0	0	0	11,291,198	0		11,291,198
4,774,833	1,422,590	443,094	1,485,146	8,125,663	0		8,372,266
23,410	0	0	0	50,010	0		50,010
295,560	280,378	0	51,109	627,047	0		666,427
4,665,689	833,695	113,366	1,528,238	7,473,099	0		7,525,159
4,555,968	1,131,794	148,863	0	6,863,585	0		6,863,585
317,310	0	0	0	317,310	0		531,810
0	0	0	181,500	1,205,500	0		1,205,500
7,598,321	3,416,614	1,015,163	1,164,954	13,195,052	0		13,276,643
1,969,021	0	90,277	0	2,079,298	0		2,095,369
2,128,468	764,335	105,600	3,310,798	6,470,211	0		6,528,647
125,060	28,550	9,350	13,220	176,180	0		176,180
5,671,684	1,905,851	206,915	1,248,977	9,067,142	0		9,067,142
0	0	0	0	0	0		250,000
0	0	0	0	700,000	0		700,000
0	0	0	234,851	234,851	0		234,851
13,790,832	4,653,664	803,880	0	26,159,776	0		26,159,776
0	0	0	49,614,270	49,614,270	0		49,614,270
234,318	1,327,767	98,560	39,675	1,708,680	0		1,709,560
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19,708,755</b>		<b>19,708,755</b>
0	0	0	0	0	720,000		720,000
0	0	0	0	0	8,781,139		8,781,139
0	0	0	0	0	200,000		200,000
0	0	0	0	0	1,955,217		1,955,217
0	0	0	0	0	790,740		790,740
0	0	0	0	0	79,576		79,576
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	393,289		393,289
0	0	0	0	0	1,249,465		1,249,465
0	0	0	0	0	190,366		190,366
0	0	0	0	0	287,164		287,164
0	0	0	0	0	299,678		299,678
0	0	0	0	0	2,863,478		2,863,478
0	0	0	0	0	1,031,900		1,031,900
0	0	0	0	0	405,240		405,240
0	0	0	0	0	461,503		461,503
<b>40,270,470</b>	<b>2,400,000</b>	<b>300,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>48,570,470</b>	<b>0</b>	<b>△ 48,570,470</b>	<b>0</b>
40,270,470	2,400,000	300,000	5,000,000	48,570,470	0	△ 48,570,470	0
<b>121,927,193</b>	<b>29,917,937</b>	<b>5,915,524</b>	<b>73,296,339</b>	<b>243,090,787</b>	<b>19,508,755</b>	<b>△ 48,570,470</b>	<b>217,516,159</b>
△ 22,564,424	4,088,276	204,477	555,262	△ 16,543,602	31,602,715		11,572,026
0	0	0	0	0	0		0
<b>△ 22,564,424</b>	<b>4,088,276</b>	<b>204,477</b>	<b>555,262</b>	<b>△ 16,543,602</b>	<b>31,602,715</b>		<b>11,572,026</b>
				0			0
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
0	2,951,582	147,625	400,878	4,491,200	0		4,491,200
<b>0</b>	<b>2,951,582</b>	<b>147,625</b>	<b>400,878</b>	<b>4,491,200</b>	<b>0</b>		<b>4,491,200</b>
0	△ 2,951,582	△ 147,625	△ 400,878	△ 4,491,200	0		△ 4,491,200
<b>△ 22,564,424</b>	<b>1,136,694</b>	<b>56,852</b>	<b>154,384</b>	<b>△ 21,034,802</b>	<b>31,602,715</b>		<b>7,080,826</b>
33,820,470	3,882,940	602,768	37,196,658	110,440,937	521,161		80,583,370
<b>11,256,046</b>	<b>5,019,634</b>	<b>659,620</b>	<b>37,351,042</b>	<b>89,406,135</b>	<b>32,123,876</b>		<b>87,664,196</b>
				0			0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0		0
<b>11,256,046</b>	<b>5,019,634</b>	<b>659,620</b>	<b>37,351,042</b>	<b>89,406,135</b>	<b>32,123,876</b>		<b>87,664,196</b>

# 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	84,417,702	91,463,490	△ 7,045,788
商品	634,334	644,103	△ 9,769
売掛金	994,800	407,690	587,110
未収金	20,438,455	1,990,716	18,447,739
他会計へ振替	43,312,544	40,890,837	2,421,707
短期貸付金	15,000,000	0	15,000,000
前払費用	11,775	11,945	△ 170
流動資産合計	<b>164,809,610</b>	<b>135,408,781</b>	<b>29,400,829</b>
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
基本財産合計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			0
退職給付金引当資産	567,000	567,000	0
役員退職慰労金引当資産	1,650,000	1,450,000	200,000
特定資産合計	<b>2,217,000</b>	<b>2,017,000</b>	<b>200,000</b>
(3) その他固定資産			0
電話加入権	143,447	143,447	0
その他固定資産合計	<b>143,447</b>	<b>143,447</b>	<b>0</b>
固定資産合計	<b>2,360,447</b>	<b>2,160,447</b>	<b>200,000</b>
資産合計	<b>167,170,057</b>	<b>137,569,228</b>	<b>29,600,829</b>
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
買掛金	4,515,172	1,828,562	2,686,610
他会計から振替	43,312,544	40,890,837	2,421,707
短期借入金	15,000,000	0	15,000,000
未払金	6,929,680	4,828,489	2,101,191
未払法人税等	4,700,000	4,400,000	300,000
未払消費税等	2,798,600	2,901,600	△ 103,000
預り金	32,865	119,370	△ 86,505
流動負債合計	<b>77,288,861</b>	<b>54,968,858</b>	<b>22,320,003</b>
2. 固定負債			0
退職給付引当金	567,000	567,000	0
役員退職慰労引当金	1,650,000	1,450,000	200,000
固定負債合計	<b>2,217,000</b>	<b>2,017,000</b>	<b>200,000</b>
負債合計	<b>79,505,861</b>	<b>56,985,858</b>	<b>22,520,003</b>
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
指定正味財産合計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. 一般正味財産	87,664,196	80,583,370	7,080,826
(うち特定資産への充当額)	△ 1,808,874	△ 2,008,874	200,000
正味財産合計	<b>87,664,196</b>	<b>80,583,370</b>	<b>7,080,826</b>
負債及び正味財産合計	<b>167,170,057</b>	<b>137,569,228</b>	<b>29,600,829</b>

# 貸借対照表内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科目	実施事業			その他会計	
	継1	継2	小計	他1	他2
	パンフ製作	案内窓口		(一般公益) 施設事業	(指定管理者) 水族館
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	△ 4,581,053	△ 3,953,404	△ 8,534,457	36,874,677	16,706,927
商品	0	0	0	0	0
売掛金	0	0	0	0	0
未収金	0	0	0	1,090,990	14,154,000
他会計へ振替	16,829,306	0	16,829,306	1,299,886	0
短期貸付金	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	6,825
流動資産合計	12,248,253	△ 3,953,404	8,294,849	39,265,553	30,867,752
2. 固定資産					
(2)特定資産					
退職給付金引当資産	0	0	0	567,000	0
役員退職慰労金引当資産	0	0	0	1,650,000	0
特定資産合計	0	0	0	2,217,000	0
(3)その他固定資産					
電話加入権	0	0	0	143,447	0
その他固定資産合計	0	0	0	143,447	0
固定資産合計	0	0	0	2,360,447	0
資産合計	12,248,253	△ 3,953,404	8,294,849	41,626,000	30,867,752
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
買掛金	0	0	0	0	0
他会計から振替	20,695,779	21,464,885	42,160,664	1,151,880	0
短期借入金	0	0	0	0	15,000,000
未払金	0	0	0	915,307	2,557,858
未払法人税等	0	0	0	1,083,315	0
未払消費税等	0	0	0	0	2,053,848
預り金	0	0	0	1,138,705	0
流動負債合計	20,695,779	21,464,885	42,160,664	4,289,207	19,611,706
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	0	567,000	0
役員退職慰労引当金	0	0	0	1,650,000	0
固定負債合計	0	0	0	2,217,000	0
負債合計	20,695,779	21,464,885	42,160,664	6,506,207	19,611,706
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 8,257,086	△ 25,608,729	△ 33,865,815	35,119,793	11,256,046
	0	0	0	(1,808,874)	0
正味財産合計	△ 8,447,526	△ 25,418,289	△ 33,865,815	35,119,793	11,256,046
負債及び正味財産合計	12,248,253	△ 3,953,404	8,294,849	41,626,000	30,867,752

その他会計			法人会計		内部取引 消去	合 計
他2 (指定管理者)		他3 (収益)	小計	法人会計		
記念館	旧室蘭駅舎	収益事業				
6,585,131	867,606	41,229,761	102,264,102	△ 9,311,943		84,417,702
0	0	634,334	634,334	0		634,334
0	0	994,800	994,800	0		994,800
4,346,646	0	640,894	20,232,530	205,925		20,438,455
0	0	0	1,299,886	25,183,352		43,312,544
0	0	0	0	15,000,000		15,000,000
4,950	0	0	11,775	0		11,775
<b>10,936,727</b>	<b>867,606</b>	<b>43,499,789</b>	<b>125,437,427</b>	<b>31,077,334</b>		<b>164,809,610</b>
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	1,650,000	0		1,650,000
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,217,000</b>	<b>0</b>		<b>2,217,000</b>
0	0	0	143,447	0		143,447
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143,447</b>	<b>0</b>		<b>143,447</b>
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,360,447</b>	<b>0</b>		<b>2,360,447</b>
<b>10,936,727</b>	<b>867,606</b>	<b>43,499,789</b>	<b>127,797,874</b>	<b>31,077,334</b>		<b>167,170,057</b>
0	0	4,515,172	4,515,172	0		4,515,172
0	0	0	1,151,880	0		43,312,544
0	0	0	15,000,000	0		15,000,000
2,232,672	48,448	1,116,097	6,870,382	59,298		6,929,680
2,951,582	147,625	517,478	4,700,000	0		4,700,000
732,839	11,913	0	2,798,600	0		2,798,600
0	0	0	1,138,705	△ 1,105,840		32,865
<b>5,917,093</b>	<b>207,986</b>	<b>6,148,747</b>	<b>36,174,739</b>	<b>△ 1,046,542</b>		<b>77,288,861</b>
0	0	0	567,000	0		567,000
0	0	0	1,650,000	0		1,650,000
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,217,000</b>	<b>0</b>		<b>2,217,000</b>
<b>5,917,093</b>	<b>207,986</b>	<b>6,148,747</b>	<b>38,391,739</b>	<b>△ 1,046,542</b>		<b>79,505,861</b>
0	0	0	0	0		0
5,019,634	659,620	37,351,042	89,406,135	32,123,876		87,664,196
0	0	0	(1,808,874)	0		(1,808,874)
<b>5,019,634</b>	<b>659,620</b>	<b>37,351,042</b>	<b>89,406,135</b>	<b>32,123,876</b>		<b>87,664,196</b>
<b>10,936,727</b>	<b>867,606</b>	<b>43,499,789</b>	<b>127,797,874</b>	<b>31,077,334</b>		<b>167,170,057</b>

# 財産目録

(令和3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
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金          商品 売掛金 未収金 他会計へ振替 短期貸付金 前払費用		手元保管	運転資金として	1,214,840
		普通預金		78,675,246
		北洋銀行室蘭中央支店公益		3,116,990
		室蘭信用金庫本店公益		14,047,079
		室蘭信用金庫本店水族館		16,706,927
		室蘭信用金庫本店みたら		6,585,131
		室蘭信用金庫本店旧駅舎		867,606
		北海道銀行室蘭支店収益		17,542,910
		室蘭信用金庫本店収益		19,808,603
		定期預金		4,527,616
		伊達信用金庫室蘭支店収益		1,000,085
		室蘭信用金庫本店収益		1,713,323
		北洋銀行室蘭中央支店(新)		1,536,301
		伊達信用金庫室蘭中央支店(新)		277,907
				634,334
			994,800	
			20,438,455	
			43,312,544	
			15,000,000	
			11,775	
流動資産合計				<b>164,809,610</b>
<b>(固定資産)</b>				
特定資産				
	退職給付金引当資産			567,000
	役員退職慰労金引当			1,650,000
その他固定資産				
	電話加入権			143,447
固定資産合計				<b>2,360,447</b>
資産合計				<b>167,170,057</b>
<b>(流動負債)</b>				
	支払手形			0
	買掛金			4,515,172
	他会計から振替			43,312,544
	短期借入金			15,000,000
	未払金			6,929,680
	未払法人税等			4,700,000
	未払消費税等			2,798,600
	預り金			32,865
流動負債合計				<b>77,288,861</b>
<b>(固定負債)</b>				
	長期借入金			0
	退職給付引当金			567,000
	役員退職慰労引当金			1,650,000
	受入保証金			0
固定負債合計				<b>2,217,000</b>
負債合計				<b>79,505,861</b>
正味財産				<b>87,664,196</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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の期末退職給与の支給額に相当する金額を計上している。  
 役員退職慰労引当金 役員の報酬並びに費用に関する規程に基づき必要額を計上している。

#### (2) 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。

### 3. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付金引当資産	567,000	0	0	567,000
役員退職慰労金引当資産	1,450,000	200,000	0	1,650,000
合 計	2,017,000	200,000	0	2,217,000

### 4. 特定資産の財源等の内訳

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				
退職給付金引当資産	567,000	0	(567,000)	(567,000)
役員退職慰労金引当資産	1,650,000	0	(1,650,000)	(1,650,000)
合 計	2,217,000	0	(2,217,000)	(2,217,000)

### 5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
補助金					
観光イベント等推進事業補助金収入	室蘭市	0	0	0	0
観光事業補助金収入	室蘭商工会議所	0	200,000	200,000	0
合 計		0	200,000	200,000	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
特定資産	退職給付金引当資産	567,000	0	0	567,000
	役員退職慰労引当資産	1,450,000	200,000	0	1,650,000
	特定資産合計	2,017,000	200,000	0	2,217,000

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首算高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付金引当資産	567,000	0	0	0	567,000
役員退職慰労引当資産	1,450,000	200,000	0	0	1,650,000

## 令和2年度 公益目的支出計画 実施報告書について

当協会は、平成24年4月1日に一般社団法人へ移行しましたが、行政庁(北海道)に公益目的支出計画の実施の完了の確認を受けるまでの間、事業年度毎に移行法人として、公益目的支出計画の実施状況を明らかにする書類(以下「公益目的支出計画実施報告書」という。)を作成し、監事による監査を受け、理事会の承認を受けた後、定時総会において報告し、さらに6月末までに、総会で承認された貸借対照表、正味財産増減計算書(損益計算書)、事業報告及びこれらについての監事の監査報告並びに公益目的支出計画実施報告書についての監事の監査報告と併せて、北海道に提出する必要があります。

令和2年度の公益目的支出計画実施報告書(令和2年4月1日～令和3年3月31日)の内容は、次のとおりです。

### 【令和2年度 公益目的支出計画実施報告書の内容】

	計画	実績
1. 公益目的財産額 (算定日:平成24年3月31日/平成24年6月29日付 北海道知事からの確定通知による)	50,301,408円	50,301,408円
2. 当該年度の公益目的収支差額(※)	33,525,000円	33,865,815円
(1)前事業年度末日の公益目的収支差額	29,800,000円	30,378,728円
(2)当該事業年度の公益目的支出の額	5,800,000円	3,487,087円
(3)当該事業年度の実施事業収入の額	2,075,000円	0円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産額	16,776,408円	16,435,593円

#### 4. 計画と実績に乖離がある理由

当該事業年度の実施事業収入計画額が実績では全額減額となっているが、これは継1の観光パンフレット作成事業に係る室蘭市からの負担金と経済産業省の補助金を合わせて当協会から支出していたが、同省の補助金が平成24年度を以って終了したことに伴い、市負担分については、市が直接支出することとなったためである。なお、観光パンフレットの作成にあたっては、これまでと同様、市と連携して作成するものであり、また、当協会独自のパンフレット作成業務もあることから、これにかかる業務量、経費等に変化はない。

#### 5. 計画上の公益目的支出計画の完了予定事業年度の末日

令和8年3月31日(実施期間:平成24年度～令和7年度の14年間)

(※) 当該年度の公益目的収支差額=(1)+(2)-(3)





# 監査報告書

令和3年5月18日

一般社団法人 室蘭観光協会  
会長 野村 滋 様

一般社団法人室蘭観光協会

監事 伊藤 剛 

監事 西崎 明 

私たち監事は、法令及び定款の定めに基づき、一般社団法人室蘭観光協会（以下「当協会」という。）の令和2年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）の監査を実施したので、以下のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集等に努めるとともに、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、重要な決算書類等を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況並びに公益目的支出計画の実施の状況を調査いたしました。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、計算関係書類（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並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及びその附属明細書の監査結果

計算関係書類及びその附属明細書は、当協会の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

### (3) 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い、当協会の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以上