決　算　報　告　書

令和　5年　4月　1日
令和　6年　3月31日

公益財団法人
前橋観光コンベンション協会

貸借対照表

令和6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	12,115,906	14,738,014	-2,622,108
未収金	853,803	768,181	85,622
棚卸資産	941,941	536,199	405,742
流動資産合計	13,911,650	16,042,394	-2,130,744
2　固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	104,300,000	104,300,000	0
基本財産合計	104,300,000	104,300,000	0
(2) 特定資産			
構築物修繕引当資産	14,583,480	12,583,480	2,000,000
特定資産合計	14,583,480	12,583,480	2,000,000
(3) その他固定資産			
構築物	10,852,302	10,875,832	-23,530
車両運搬具	386,459	808,049	-421,590
什器備品	10,241,919	12,360,653	-2,118,734
保証金	3,040,000	3,040,000	0
電話加入権	216,000	216,000	0
その他固定資産合計	24,736,680	27,300,534	-2,563,854
固定資産合計	143,620,160	144,184,014	-563,854
資産合計	157,531,810	160,226,408	-2,694,598
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未払金	11,438,692	13,932,496	-2,493,804
預り金	28,224	70,370	-42,146
流動負債合計	11,466,916	14,002,866	-2,535,950
負債合計	11,466,916	14,002,866	-2,535,950
Ⅲ　正味財産の部			
1　指定正味財産			
前橋市補助金	10,339,539	12,582,778	-2,243,239
指定正味財産合計	10,339,539	12,582,778	-2,243,239
2　一般正味財産	135,725,355	133,640,764	2,084,591
(うち基本財産への充当額)	(104,300,000)	(104,300,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,583,480)	(12,583,480)	(2,000,000)
正味財産合計	146,064,894	146,223,542	-158,648
負債及び正味財産合計	157,531,810	160,226,408	-2,694,598

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	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			
基本財産運用益	2,090	2,086	4
基本財産受取利息	2,090	2,086	4
受取会費	6,975,000	7,040,000	-65,000
賛助会費	6,975,000	7,040,000	-65,000
事業収益	46,557,398	8,779,642	37,777,756
販売収入	3,930,198	1,108,201	2,821,997
ビジターセンター等受託事業収入	19,375,200	5,705,500	13,669,700
事業参加収入	2,891,000	1,492,410	1,398,590
情報誌広告料	396,000	473,531	-77,531
採択事業収入	19,965,000	0	19,965,000
受取補助金等	173,607,051	174,901,887	-1,294,836
前橋市補助金（事業費）	65,442,062	61,072,638	4,369,424
前橋市補助金（ＪＴＢ）	2,889,000	2,889,000	0
前橋市補助金（人件費）	93,289,000	97,709,000	-4,420,000
前橋市補助金（ＦＣ）	132,000	410,000	-278,000
前橋商工会議所補助金	900,000	900,000	0
群馬県補助金	160,000	0	160,000
造成支援・地域OTA事業	8,551,750	7,020,027	1,531,723
受取補助金等振替額	2,243,239	4,901,222	-2,657,983
受取負担金	3,493,000	3,478,000	15,000
受取負担金	3,493,000	3,478,000	15,000
雑収益	59,272	427,372	-368,100
受取利息	735	672	63
雑収益	58,537	426,700	-368,163
経常収益計	230,693,811	194,628,987	36,064,824
(2) 経常費用			
事業費	204,833,899	173,050,643	31,783,256
給料手当	48,175,115	52,013,755	-3,838,640
臨時雇賃金	27,173,396	14,496,645	12,676,751
法定福利費	9,149,406	8,907,400	242,006
退職給付費用	1,450,000	9,758,078	-8,308,078
人件費負担金	2,888,640	2,888,640	0
福利厚生費	192,196	224,704	-32,508
旅費交通費	708,551	746,763	-38,212
通信運搬費	3,302,608	2,898,290	404,318
減価償却費	2,449,942	448,361	2,001,581
消耗什器備品費	423,500	637,400	-213,900
消耗品費	4,901,373	6,943,900	-2,042,527
修繕費	1,103,730	427,478	676,252
燃料費	314,906	351,026	-36,120
水道光熱費	1,811,385	1,100,079	711,306
賃借料	8,690,572	7,857,605	832,967
保険料	535,898	441,799	94,099
租税公課	51,200	22,000	29,200
諸謝金	995,000	1,137,850	-142,850
支払負担金	6,864,600	6,440,800	423,800
支払寄付金	60,000	60,000	0
委託費	74,058,326	48,345,563	25,712,763
広告宣伝費	3,350,929	4,912,074	-1,561,145
会議費	29,926	134,650	-104,724
奨励費	1,870,000	1,521,000	349,000
慶弔費	45,000	10,000	35,000
新聞図書費	43,500	8,873	34,627
コンベンション開催助成費	4,188,000	305,500	3,882,500
雑費	6,200	10,410	-4,210

管理費	23,775,321	19,661,627	4,113,694
給料手当	10,853,417	5,905,470	4,947,947
臨時雇賃金	3,412,593	5,913,355	−2,500,762
法定福利費	3,485,560	2,512,059	973,501
退職給付費用	354,636	120,000	234,636
福利厚生費	48,049	46,023	2,026
会議費	45,024	47,959	−2,935
通信運搬費	229,466	216,345	13,121
減価償却費	113,912	131,945	−18,033
消耗品費	368,572	286,938	81,634
印刷製本費	92,130	168,310	−76,180
燃料費	76,168	70,893	5,275
賃借料	861,071	724,766	136,305
保険料	524,130	537,540	−13,410
租税公課	10,200	20,000	−9,800
支払負担金	1,191,500	1,194,000	−2,500
支払利息	58,664	0	58,664
慶弔費	170,000	42,920	127,080
新聞図書費	136,612	126,070	10,542
委託費	1,726,862	1,584,212	142,650
雑費	16,755	12,822	3,933
経常費用計	228,609,220	192,712,270	35,896,950
評価損益等調整前当期経常増減額	2,084,591	1,916,717	167,874
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,084,591	1,916,717	167,874
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			
固定資産除却損			
什器備品除却損		1	−1
経常外費用計	0	1	−1
当期経常外増減額	0	−1	1
当期一般正味財産増減額	2,084,591	1,916,716	167,875
一般正味財産期首残高	133,640,764	131,724,048	1,916,716
一般正味財産期末残高	135,725,355	133,640,764	2,084,591
Ⅱ指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
前橋市補助金	0	17,484,000	−17,484,000
一般正味財産への振替額	−2,243,239	−4,901,222	2,657,983
当期指定正味財産増減額	−2,243,239	12,582,778	−14,826,017
指定正味財産期首残高	12,582,778	0	12,582,778
指定正味財産期末残高	10,339,539	12,582,778	−2,243,239
Ⅲ　正味財産期末残高	146,064,894	146,223,542	−158,648

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計					法人会計	合　計
	誘致・支援事業	広報宣伝事業	観光振興事業	共通	小　計	法人会計	
Ⅰ　一般正味財産増減の部							
1　経常増減の部							
(1)　経常収益							
基本財産運用益	0	0	0	2,090	2,090	0	2,090
基本財産受取利息	0	0	0	2,090	2,090	0	2,090
受取会費	0	0	0	6,975,000	6,975,000	0	6,975,000
賛助会費	0	0	0	6,975,000	6,975,000	0	6,975,000
事業収益	794,299	45,670,099	93,000	0	46,557,398	0	46,557,398
販売収入	794,299	3,135,899	0	0	3,930,198	0	3,930,198
ビジターセンター等受託事業収入	0	19,375,200	0	0	19,375,200	0	19,375,200
事業参加収入	0	2,798,000	93,000	0	2,891,000	0	2,891,000
情報誌広告料	0	396,000	0	0	396,000	0	396,000
採択事業収入	0	19,965,000	0	0	19,965,000	0	19,965,000
受取補助金等	31,249,344	79,516,523	39,071,863	0	149,837,730	23,769,321	173,607,051
前橋市補助金（事業費）	14,472,344	37,653,534	8,295,863	0	60,421,741	5,020,321	65,442,062
前橋市補助金（ＪＴＢ）	2,889,000	0	0	0	2,889,000	0	2,889,000
前橋市補助金（人件費）	13,708,000	30,506,000	30,506,000	0	74,720,000	18,569,000	93,289,000
前橋市補助金（ＦＣ）	0	132,000	0	0	132,000	0	132,000
前橋商工会議所補助金	180,000	270,000	270,000	0	720,000	180,000	900,000
群馬県補助金	0	160,000	0		160,000	0	160,000
造成支援・地域OTA事業	0	8,551,750	0	0	8,551,750	0	8,551,750
受取補助金等振替額	0	2,243,239	0	0	2,243,239	0	2,243,239
受取負担金	0	3,493,000	0	0	3,493,000	0	3,493,000
受取負担金	0	3,493,000	0	0	3,493,000	0	3,493,000
雑収益	14	10,096	42,441	721	53,272	6,000	59,272
受取利息	14	0	0	721	735	0	735
雑収益	0	10,096	42,441	0	52,537	6,000	58,537
経常収益計	32,043,657	128,689,718	39,207,304	6,977,811	206,918,490	23,775,321	230,693,811

(2) 経常費用							
事業費	34,177,409	130,096,256	40,560,234	0	204,833,899	0	204,833,899
給料手当	5,686,886	21,244,115	21,244,114	0	48,175,115	0	48,175,115
臨時雇賃金	6,045,829	16,427,824	4,699,743	0	27,173,396	0	27,173,396
法定福利費	1,672,433	3,750,434	3,726,539	0	9,149,406	0	9,149,406
退職給付費用	120,000	665,000	665,000	0	1,450,000	0	1,450,000
人件費負担金	2,888,640	0	0	0	2,888,640	0	2,888,640
福利厚生費	48,049	72,073	72,074	0	192,196	0	192,196
旅費交通費	539,351	169,200	0	0	708,551	0	708,551
通信運搬費	243,270	2,629,008	430,330	0	3,302,608	0	3,302,608
減価償却費	0	2,446,640	3,302	0	2,449,942	0	2,449,942
消耗什器備品費	0	423,500	0	0	423,500	0	423,500
消耗品費	912,767	2,971,807	1,016,799	0	4,901,373	0	4,901,373
修繕費	0	1,103,730	0	0	1,103,730	0	1,103,730
燃料費	76,168	124,486	114,252	0	314,906	0	314,906
水道光熱費	0	1,799,109	12,276	0	1,811,385	0	1,811,385
賃借料	861,070	6,268,991	1,560,511	0	8,690,572	0	8,690,572
保険料	0	521,695	14,203	0	535,898	0	535,898
租税公課	0	51,200	0	0	51,200	0	51,200
諸謝金	120,000	645,000	230,000	0	995,000	0	995,000
支払負担金	2,000,000	594,600	4,270,000	0	6,864,600	0	6,864,600
支払寄付金	0	0	60,000	0	60,000	0	60,000
委託費	8,726,610	64,635,045	696,671	0	74,058,326	0	74,058,326
広告宣伝費	38,500	3,312,429	0	0	3,350,929	0	3,350,929
会議費	9,286	13,520	7,120	0	29,926	0	29,926
奨励費	0	180,000	1,690,000	0	1,870,000	0	1,870,000
慶弔費	0	0	45,000	0	45,000	0	45,000
新聞図書費	0	43,500	0	0	43,500	0	43,500
コンベンション開催助成費	4,188,000	0	0	0	4,188,000	0	4,188,000
雑費	550	3,350	2,300	0	6,200	0	6,200
管理費						23,775,321	23,775,321
給料手当						10,853,417	10,853,417
臨時雇賃金						3,412,593	3,412,593
法定福利費						3,485,560	3,485,560
退職給付費用						354,636	354,636
福利厚生費						48,049	48,049
会議費						45,024	45,024

通信運搬費						229,466	229,466
減価償却費						113,912	113,912
消耗品費						368,572	368,572
印刷製本費						92,130	92,130
燃料費						76,168	76,168
賃借料						861,071	861,071
保険料						524,130	524,130
租税公課						10,200	10,200
支払負担金						1,191,500	1,191,500
支払利息						58,664	58,664
慶弔費						170,000	170,000
新聞図書費						136,612	136,612
委託費						1,726,862	1,726,862
雑費						16,755	16,755
経常費用計	34,177,409	130,096,256	40,560,234	0	204,833,899	23,775,321	228,609,220
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,133,752	-1,406,538	-1,352,930	6,977,811	2,084,591	0	2,084,591
評価損益等計							
当期経常増減額	-2,133,752	-1,406,538	-1,352,930	6,977,811	2,084,591	0	2,084,591
2.経常外増減の部							
(1)経常外収益							
経常外収益計							
(2)経常外費用							
固定資産除却損							
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額							
当期一般正味財産増減額	-2,133,752	-1,406,538	-1,352,930	6,977,811	2,084,591	0	2,084,591
一般正味財産期首残高					0		133,640,764
一般正味財産期末残高					0		135,725,355
Ⅱ指定正味財産増減の部					0		0
受取補助金等							
前橋市補助金					0		0
一般正味財産への振替額		-2,243,239			-2,243,239		-2,243,239
当期指定正味財産増減額		-2,243,239			-2,243,239		-2,243,239
指定正味財産期首残高					0		12,582,778
指定正味財産期末残高					0		10,339,539
Ⅲ 正味財産期末残高					0		146,064,894

財務諸表に対する注記

1.　重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法によっております。

（2）固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

（3）リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

なお、未経過リース料総額は、10,370千円であります。

（4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2.　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、次のとおりであります。

（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				
定期預金	104,300,000	0	0	104,300,000
小　計	104,300,000	0	0	104,300,000
特定資産				
構築物修繕引当資産	12,583,480	2,000,000	0	14,583,480
小　計	12,583,480	2,000,000	0	14,583,480
合　計	116,883,480	2,000,000	0	118,883,480

3.　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、次のとおりであります。

（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				
定期預金	104,300,000	—	（104,300,000）	—
小　計	104,300,000	—	（104,300,000）	—
特定資産				
構築物修繕引当資産	14,583,480	—	（14,583,480）	—
小　計	14,583,480	—	（14,583,480）	—
合　計	118,883,480	—	（118,883,480）	—

4.　固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

（単位：円）

科　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	15,257,250	4,404,948	10,852,302
什器備品	21,686,830	11,444,911	10,241,919
車両運搬具	843,180	456,721	386,459
合　計	37,787,260	16,306,580	21,480,680

5.　補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりであります。

（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
補助金						
事業補助金	前橋市	0	65,442,062	65,442,062	0	
道の駅まえばし赤城事業補助金	前橋市	12,582,778	0	2,243,239	10,339,539	指定正味財産
（株）JTB派遣者人件費	前橋市	0	2,889,000	2,889,000	0	
人件費	前橋市	0	93,289,000	93,289,000	0	
フィルムコミッション	前橋市	0	132,000	132,000	0	
造成支援・地域OTA事業	観光庁	0	8,551,750	8,551,750	0	
地域振興補助金	群馬県	0	160,000	160,000	0	
商工会議所	前　橋	0	900,000	900,000	0	
合　　計		12,582,778	171,363,812	173,607,051	10,339,539	

6.　指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりであります。

（単位：円）

内　　容	金　額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,243,239
消耗品費等計上による振替額	0
合　　計	2,243,239

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	定期預金	104,300,000	0	0	104,300,000
	基本財産計	104,300,000	0	0	104,300,000
特定資産	構築物修繕引当資産	12,583,480	2,000,000	0	14,583,480
	特定資産計	12,583,480	2,000,000	0	14,583,480

財　産　目　録

令和6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
（流動資産）				
	現金預金			
	普通預金	群馬銀行本店営業部	運転資金として	5,760,962
		東和銀行本店営業部	運転資金として	3,856,987
		しののめ信用金庫前橋営業部	運転資金として	2,497,957
			〈預金計〉	12,115,906
	未収金			
	（広報宣伝事業）	赤城山ビジターセンター受託事業	事業費	350,000
	（広報宣伝事業）	地域おこし協力隊受託事業	人件費	427,020
	（広報宣伝事業）	前橋市物産振興協会	3月売上	60,988
	（広報宣伝事業）	赤城山ビジターセンター	電気代(㈱ｴｰｱﾝﾄﾞﾌﾞｲ企画)	12,795
	（広報宣伝事業）	地域おこし協力隊駐車場代	1名分	3,000
			〈未収金計〉	853,803
	棚卸資産			
	（広報宣伝事業）		風のふるさとまえばし、観光名刺、クリアファイル等	941,941
			〈棚卸資産計〉	941,941
流動資産合計				13,911,650
（固定資産）				
基本財産	定期預金	群馬銀行本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	47,000,000
		東和銀行本店営業部	同上	47,000,000
		しののめ信用金庫前橋営業部	同上	10,300,000
			〈基本財産計〉	104,300,000
特定資産	構築物修繕引当資産	群馬銀行本店営業部	赤城大鳥居修繕(観光振興事業)	14,583,480
			〈特定資産計〉	14,583,480
その他固定資産	構築物	赤城大鳥居・設立由来碑・虎姫観音堂	受贈（観光振興事業）	10,800,000
		関越自動車道前橋ICイベント案内看板	案内看板（広報宣伝事業）	1
		萩原朔太郎墓所案内看板	案内看板（広報宣伝事業）	52,300
		JR前橋駅構内サインボード	看板（広報宣伝事業）	1
	什器備品	マルチプロジェクター（2台）	コンベンション事業	2
		ワイヤレスマイク・アンプ・電光掲示板	観光振興事業	2
		ライブカメラ（4台）	広報宣伝事業	4
		JR前橋駅インフォメーションディスプレイ	広報宣伝事業	1
		ipad・パソコン	法人会計	3
		プロジェクター	法人会計	19,800
		シュレッダー	法人会計	1
		デジタルサイネージ(4台)	広報宣伝事業	473,241
		パソコン(6台)	広報宣伝事業	893,120
		道の駅まえばし赤城看板等備品	広報宣伝事業	8,855,745
	車両運搬具	e-Bike(3台)	広報宣伝事業	386,459
	保証金	旅行業協会・ETCカード保証金	広報宣伝事業・法人会計	3,040,000
	電話加入権	電話加入権		216,000
			〈その他固定資産計〉	24,736,680
固定資産合計				143,620,160
資産合計				157,531,810
（流動負債）				
	未払金			
	コンベンション事業（助成費）	スポーツ大会開催助成費	群馬チャレンジカップU-13実行委員会	376,000
	広報宣伝事業（委託費）	道の駅まえばし赤城観光案内所頒布代	TRIRET	36,750
	広報宣伝事業（委託費）	赤城山ビジターセンター警備委託代	ALSOK	19,800
	広報宣伝事業（委託費）	道の駅周辺マップ作成代	朝日印刷工業㈱	506,000
	広報宣伝事業（委託費）	HP記事委託費	(同)まちの編集者	242,000
	広報宣伝事業（委託費）	デザイン作成代	雨月　衣	55,105
	広報宣伝事業（委託費）	頒布品(オリジナルポーチ)作成代	㈱栢野	248,160
	広報宣伝事業（委託費）	観光宣伝用写真撮影委託費	横山　博之	297,000
	広報宣伝事業（広告宣伝費）	デジタルサイネージ広告料	JR東日本企画	242,000
	広報宣伝事業（広告宣伝費）	Adobe年間更新料	群銀カード	23,760
	広報宣伝事業（新聞図書費）	道の駅観光案内所新聞購読料	(有)岡野新聞店	3,900
	広報宣伝事業（通信運搬費）	ライブカメラ回線使用料・観光案内所等電話料	NTT東日本	69,021
	広報宣伝事業（臨時雇賃金）	赤城山ビジターセンター・道の駅観光案内所・地域おこし協力隊給料	3月分給料(10名分)	1,232,222
	広報宣伝事業/観光振興事業(委託費)	赤城南面千本桜まつりシャトルバス運行委託費	関越交通㈱	744,400
	法人会計(委託費)	税務会計顧問報酬・社会保険労務士業務委託料・役員変更に係る登記委託料	横田会計事務所	100,580
	法定福利費	社会保険料(2月分)	前橋年金事務所	1,533,056
	共通	令和5年度事業補助金戻入	前橋市	5,708,938
			〈未払金計〉	11,438,692
	預り金			
	社会保険料	職員分	退職者1名預り金	28,224
			〈預り金計〉	28,224
流動負債合計				11,466,916
負債合計				11,466,916
正味財産				146,064,894