

令和5年度決算 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	133,418,213	128,932,816	4,485,397
未収会費	250,000	350,000	△ 100,000
未収金	24,312,197	16,753,530	7,558,667
前払金	709,500	682,000	27,500
貯蔵品	3,071,210	2,640,061	431,149
前払費用	327,727	0	327,727
仮払金	57,825,217	57,824,217	1,000
流動資産合計	219,914,064	207,182,624	12,731,440
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
MICE助成預金	38,994,071	32,386,650	6,607,421
旅行業保証金	2,200,000	2,200,000	0
DMO新規事業準備資金	10,500,039	5,500,000	5,000,039
社員雇用準備資金	10,000,035	5,000,000	5,000,035
特定資産合計	61,694,145	45,086,650	16,607,495
固定資産合計	61,694,145	45,086,650	16,607,495
資産合計	281,608,209	252,269,274	29,338,935
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	191,469,986	187,531,940	3,938,046
預り金	658,903	115,502	543,401
賞与引当金	1,490,680	1,133,170	357,510
流動負債合計	193,619,569	188,780,612	4,838,957
負債合計	193,619,569	188,780,612	4,838,957
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	38,969,987	32,362,897	6,607,090
地方公共団体受託金	2,200,000	2,200,000	0
MICE預金受取利息	24,084	23,753	331
指定正味財産合計	41,194,071	34,586,650	6,607,421
(うち特定資産への充当額)	(41,194,071)	(34,586,650)	(6,607,421)
2. 一般正味財産	46,794,569	28,902,012	17,892,557
(うち特定資産への充当額)	(20,500,074)	(10,500,000)	(10,000,074)
正味財産合計	87,988,640	63,488,662	24,499,978
負債及び正味財産合計	281,608,209	252,269,274	29,338,935

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	119,044,979	7,367,043	7,006,191		133,418,213
未収会費	125,000		125,000		250,000
未収金	28,864,253	430,484	156,000	5,138,540	24,312,197
前払金	27,500		682,000		709,500
貯蔵品	19,634	3,051,576			3,071,210
前払費用	327,727				327,727
仮払金	38,591,980	19,003,237	230,000		57,825,217
流動資産合計	187,001,073	29,852,340	8,199,191	5,138,540	219,914,064
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
MICE助成預金	38,994,071				38,994,071
旅行業保証金	2,200,000				2,200,000
DMO新規事業準備資金	10,500,039				10,500,039
社員雇用準備資金	10,000,035				10,000,035
特定資産合計	61,694,145	0	0		61,694,145
固定資産合計	61,694,145	0	0		61,694,145
資産合計	248,695,218	29,852,340	8,199,191	5,138,540	281,608,209
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	191,339,005	451,820	4,817,701	5,138,540	191,469,986
預り金	658,903				658,903
賞与引当金	1,490,680				1,490,680
流動負債合計	193,488,588	451,820	4,817,701	5,138,540	193,619,569
負債合計	193,488,588	451,820	4,817,701	5,138,540	193,619,569
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	38,969,987				38,969,987
地方公共団体受託金	2,200,000				2,200,000
MICE預金受取利息	24,084				24,084
指定正味財産合計	41,194,071	0	0		41,194,071
(うち特定資産への充当額)	(41,194,071)	(0)	(0)		(41,194,071)
2. 一般正味財産	14,012,559	29,400,520	3,381,490	0	46,794,569
(うち特定資産への充当額)	(20,500,074)	(0)	(0)	0	(20,500,074)
正味財産合計	55,206,630	29,400,520	3,381,490	0	87,988,640
負債及び正味財産合計	248,695,218	29,852,340	8,199,191	5,138,540	281,608,209

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			
受取会費	17,269,100	17,569,100	△ 300,000
正会員受取会費	16,069,100	16,369,100	△ 300,000
教育旅行誘致受取会費	1,200,000	1,200,000	0
事業収益	381,518,253	537,858,905	△ 156,340,652
県受託事業収入	369,246,079	485,923,724	△ 116,677,645
広告収入(バナー)	0	0	0
物品販売収入	1,383,446	1,472,650	△ 89,204
受託その他	10,301,694	50,202,888	△ 39,901,194
その他収益	0	0	0
旅行業商品売上	552,913	196,687	356,226
広告収入(ぐるり)	0	0	0
広告収入(アフィリエイト)	34,121	62,956	△ 28,835
受取補助金等	10,046,084	16,002,990	△ 5,956,906
受取国庫補助金	417,774	0	417,774
受取地方公共団体補助金	5,999,400	9,959,900	△ 3,960,500
受取民間補助金	310,000	0	310,000
指定正味財産よりの振替	3,318,910	6,043,090	△ 2,724,180
受取負担金	5,929,200	1,707,150	4,222,050
受取負担金	5,929,200	1,707,150	4,222,050
受取寄付金	174,847	178,000	△ 3,153
受取寄付金	4,847	13,000	△ 8,153
受取寄付金(準会費)	170,000	165,000	5,000
雑収益	5,758,135	745,761	5,012,374
受取利息	1,119	1,061	58
雑収益	5,757,016	744,700	5,012,316
経常収益計	420,695,619	574,061,906	△ 153,366,287
(2) 経常費用			
事業費	393,939,820	554,148,821	△ 160,209,001
物品仕入高	1,187,005	1,817,022	△ 630,017
役員報酬	5,010,294	4,991,400	18,894
給料手当	32,266,081	31,877,576	388,505
福利厚生費	9,007,787	8,799,674	208,113
広告宣伝費	429,000	0	429,000
会議費	2,658,588	1,518,040	1,140,548
旅費交通費	12,665,795	17,044,598	△ 4,378,803
通信運搬費	3,128,909	3,835,974	△ 707,065
消耗什器備品費	0	166,051	△ 166,051
消耗品費	6,271,475	4,726,496	1,544,979
修繕費	0	150,810	△ 150,810
印刷製本費	71,801	2,057,567	△ 1,985,766
燃料費	221,107	214,710	6,397
光熱水料費	1,332,718	1,291,390	41,328
賃借料	9,676,483	11,902,735	△ 2,226,252
保険料	374,838	408,861	△ 34,023
諸謝金	788,764	564,730	224,034
租税公課	4,498,289	15,316,167	△ 10,817,878
支払負担金	42,513,139	28,832,098	13,681,041
支払助成金	2,994,000	5,221,000	△ 2,227,000
出向負担金	8,497,000	10,200,000	△ 1,703,000
委託費	247,803,318	400,184,833	△ 152,381,515
雑費	2,543,429	3,027,089	△ 483,660

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	8,763,242	10,826,763	△ 2,063,521
役員報酬	791,055	788,600	2,455
給料手当	1,162,819	1,149,188	13,631
福利厚生費	325,589	318,038	7,551
会議費	758,312	595,161	163,151
旅費交通費	379,564	458,673	△ 79,109
通信運搬費	164,384	203,717	△ 39,333
消耗什器備品費	0	8,739	△ 8,739
消耗品費	205,587	166,800	38,787
印刷製本費	98,149	112,821	△ 14,672
燃料費	11,637	11,300	337
光熱水費費	444,239	430,463	13,776
賃借料	2,353,694	2,553,379	△ 199,685
保険料	77,112	84,131	△ 7,019
諸謝金	1,341,665	2,668,244	△ 1,326,579
租税公課	212,441	792,683	△ 580,242
支払負担金	59,039	45,349	13,690
委託費	171,600	171,600	0
雑費	206,356	267,877	△ 61,521
経常費用計	402,703,062	564,975,584	△ 162,272,522
評価損益等調整前当期経常増減額	17,992,557	9,086,322	8,906,235
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
評価損益等計			0
当期経常増減額	17,992,557	9,086,322	8,906,235
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
特別利益	0	50,000	△ 50,000
過年度損益修正益	0	50,000	△ 50,000
経常外収益計	0	50,000	△ 50,000
(2) 経常外費用			0
特別損失	0	302,160	△ 302,160
過年度損益修正損	0	300,000	△ 300,000
商品廃棄損	0	2,160	△ 2,160
貸倒損失	100,000	0	100,000
経常外費用計	100,000	302,160	△ 202,160
当期経常外増減額	△ 100,000	△ 252,160	152,160
他会計振替前当期一般正財産増減額	17,892,557	8,834,162	9,058,395
当期一般正味財産増減額	17,892,557	8,834,162	9,058,395
一般正味財産期首残高	28,902,012	20,067,850	8,834,162
一般正味財産期末残高	46,794,569	28,902,012	17,892,557
II 指定正味財産増減の部			0
受取補助金等	9,926,000	0	9,926,000
受取地方公共団体補助金	9,926,000	0	9,926,000
特定資産運用益	331	356	△ 25
特定資産受取利息	331	356	△ 25
一般正味財産への振替額	△ 3,318,910	△ 6,043,090	2,724,180
一般正味財産への振替額	△ 3,318,910	△ 6,043,090	2,724,180
当期指定正味財産増減額	6,607,421	△ 6,042,734	12,650,155
指定正味財産期首残高	34,586,650	40,629,384	△ 6,042,734
指定正味財産期末残高	41,194,071	34,586,650	6,607,421
III 正味財産期末残高	87,988,640	63,488,662	24,499,978

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	収益事業会計	法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	収1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	9,234,550	0	8,034,550		17,269,100
正会員受取会費	8,034,550		8,034,550		16,069,100
教育旅行誘致受取会費	1,200,000				1,200,000
事業収益	379,547,773	2,503,752	0	△ 533,272	381,518,253
県受託事業収入	369,246,079				369,246,079
広告収入(パナー)					0
物品販売収入		1,916,718		△ 533,272	1,383,446
受託その他	10,301,694				10,301,694
その他収益					0
旅行業商品売上		552,913			552,913
広告収入(ぐるり)					0
広告収入(アフィリエイト)		34,121			34,121
受取補助金等	10,046,084	0	0		10,046,084
受取国庫補助金	417,774				417,774
受取地方公共団体補助金	5,999,400				5,999,400
受取民間補助金	310,000				310,000
指定正味財産よりの振替	3,318,910				3,318,910
受取負担金	5,929,200	0	0		5,929,200
受取負担金	5,929,200				5,929,200
受取寄付金	170,000	0	4,847		174,847
受取寄付金			4,847		4,847
受取寄付金(準会費)	170,000				170,000
雑収益	973,964	75	4,784,096		5,758,135
受取利息	1,044	75			1,119
雑収益	972,920		4,784,096		5,757,016
経常収益計	405,901,571	2,503,827	12,823,493	△ 533,272	420,695,619
(2) 経常費用					
事業費	392,872,904	1,600,188		△ 533,272	393,939,820
物品仕入高		1,187,005			1,187,005
役員報酬	5,010,294				5,010,294
給料手当	32,060,581	205,500			32,266,081
福利厚生費	8,976,960	30,827			9,007,787
広告宣伝費	429,000				429,000
会議費	2,652,588	6,000			2,658,588
旅費交通費	12,665,795				12,665,795
通信運搬費	3,123,289	5,620			3,128,909
消耗什器備品費					0
消耗品費	6,804,607	140		△ 533,272	6,271,475
修繕費					0
印刷製本費	71,801				71,801
燃料費	221,107				221,107
光熱水料費	1,332,718				1,332,718
賃借料	9,676,483				9,676,483
保険料	373,838	1,000			374,838
諸謝金	669,764	119,000			788,764
租税公課	4,498,289				4,498,289
支払負担金	42,496,139	17,000			42,513,139
支払助成金	2,994,000				2,994,000
出向負担金	8,497,000				8,497,000
委託費	247,803,318				247,803,318
雑費	2,515,333	28,096			2,543,429

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 控 除	合 計
	公1	収1			
管理費			8,763,242		8,763,242
役員報酬			791,055		791,055
給料手当			1,162,819		1,162,819
福利厚生費			325,589		325,589
会議費			758,312		758,312
旅費交通費			379,564		379,564
通信運搬費			164,384		164,384
消耗什器備品費					0
消耗品費			205,587		205,587
修繕費					0
印刷製本費			98,149		98,149
燃料費			11,637		11,637
光熱水料費			444,239		444,239
賃借料			2,353,694		2,353,694
保険料			77,112		77,112
諸謝金			1,341,665		1,341,665
租税公課			212,441		212,441
支払負担金			59,039		59,039
委託費			171,600		171,600
雑費			206,356		206,356
経常費用計	392,872,904	1,600,188	8,763,242	△ 533,272	402,703,062
評価損益等調整前当期経常増減額	13,028,667	903,639	4,060,251	0	17,992,557
基本財産評価損益等					0
特定資産評価損益等					0
投資有価証券評価損益等					0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	13,028,667	903,639	4,060,251		17,992,557
2. 経常外増減の部					0
(1) 経常外収益					0
特別利益	0	0	0		0
過年度損益修正益					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					0
特別損失	0	0	0		0
過年度損益修正損					0
商品廃棄損					0
貸倒損失	50,000		50,000		100,000
経常外費用計	50,000	0	50,000		100,000
当期経常外増減額	△ 50,000	0	△ 50,000		△ 100,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	12,978,667	903,639	4,010,251		17,892,557
他会計振替額	451,820	△ 451,820	0		0
当期一般正味財産増減額	13,430,487	451,819	4,010,251	0	17,892,557
一般正味財産期首残高	582,072	28,948,701	△ 628,761		28,902,012
一般正味財産期末残高	14,012,559	29,400,520	3,381,490	0	46,794,569
II 指定正味財産増減の部					0
受取補助金等	9,926,000	0	0	0	9,926,000
受取地方公共団体補助金	9,926,000				9,926,000
特定資産運用益	331	0	0	0	331
特定資産受取利息	331				331
一般正味財産への振替額	△ 3,318,910	0	0	0	△ 3,318,910
一般正味財産への振替額	△ 3,318,910				△ 3,318,910
当期指定正味財産増減額	6,607,421	0	0	0	6,607,421
指定正味財産期首残高	34,586,650				34,586,650
指定正味財産期末残高	41,194,071	0	0	0	41,194,071
III 正味財産期末残高	55,206,630	29,400,520	3,381,490	0	87,988,640

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記6「引当金の明細」に記載しているため省略する。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。なお、会計区分を公益目的事業会計・収益事業会計・法人会計の3区分としている。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、最終仕入法による原価法によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

(3) 引当金の計上基

賞与引当金については、職員の賞与の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している

2. 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				
MICE預金	32,362,897	9,926,000	3,318,910	38,969,987
MICE預金利息	23,753	331		24,084
旅行業保証金	2,200,000			2,200,000
DMO新規事業準備資金	5,500,000	5,000,039		10,500,039
社員雇用準備資金	5,000,000	5,000,035		10,000,035
合計	45,086,650	19,926,405	3,318,910	61,694,145

3. 特定資産の財源の内訳は、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				
MICE預金	38,994,071	38,994,071		
旅行業保証金	2,200,000	2,200,000		
DMO新規事業準備資金	10,500,039		10,500,039	
社員雇用準備資金	10,000,035		10,000,035	
合計	61,694,145	41,194,071	20,500,074	

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残	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
大規模イベント誘致推進事業補助金	大分県知事	32,386,650	9,926,331	3,318,910	38,994,071	指定正味財産
おんせん県おおいた県域版DMO推進事業	大分県知事	—	5,999,400	5,999,400	—	—
おんせん県おおいた県域版DMO推進事業	日本観光振興協会	—	310,000	310,000	—	—
おんせん県おおいた県域版DMO推進事業	観光庁	—	417,774	417,774	—	—
合計		32,386,650	15,925,731	9,318,310	38,994,071	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
MICE事業支出による振替額	3,318,910
合計	3,318,910

6. 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	
賞与引当金	1,133,170	1,490,680	1,133,170	0	1,490,680

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	大分銀行県庁内支店	運転資金として	117,739,284
		大分みらい信用金庫山の手支店	運転資金として	8,311,886
		大分銀行別府支店	運転資金として	6,996,603
		大分銀行県庁内支店(旅行)	運転資金として	370,440
		〈現金預金計〉		133,418,213
	未収会費	株式会社LIVE他計1件		250,000
	未収金	大分県知事	大分県からの受託事業等にかかる委託金等	12,245,220
		三重交通株式会社ほか	三重交通株式会社等からの販売手数料等	12,066,977
		〈未収金計〉		24,312,197
	前払金	株式会社エフ・ティー・シー大分	事務所等賃借料	709,500
	貯蔵品	ツーリズムおおいた	おんせん県おおいたグッズ在庫等	3,071,210
	前払費用	シヤチハタ株式会社ほか	クラウドシステム利用料	327,727
	仮払金	仮払金	第三者委員会によって判明した使途不明金	57,594,217
			弁護士事務所への諸経費預け金	230,000
源泉所得税(過誤納)			1,000	
〈仮払金計〉		57,825,217		
流動資産合計				219,914,064
(固定資産)	MICE助成預金	大分銀行別府支店	大規模イベント誘致推進助成基金	38,994,071
	旅行業保証金	大分県旅行業協会	旅行業登録保証金	2,200,000
	DMO新規事業準備資金	大分銀行県庁内支店	DMOとして新規事業を実施するため、特定費用準備資金として管理している預金	10,500,039
	社員雇用準備資金	大分銀行県庁内支店	プロパー職員雇用のため、特定費用準備資金として管理している預金	10,000,035
固定資産合計				61,694,145
資産合計				281,608,209
(流動負債)	未払金	公益財団法人九州経済調査協会ほか	公益目的事業における委託事業等	191,469,986
	賞与引当金	職員4名分	6月期末勤勉手当	1,490,680
	預り金	職員	源泉徴収税	658,903
流動負債合計				193,619,569
負債合計				193,619,569
正味財産				87,988,640