

# 平成25年度収支決算

## 貸借対照表

平成26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	64,133,690		
未収金	5,285,513		
前払金	67,757		
流動資産合計	69,486,960		
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職金給付引当資産	14,139,188		
財政調整積立資産	26,296,490		
パイプイス積立資産	4,200,524		
ラッセランド積立資産	21,264,555		
ねぶた祭危機管理積立資産	7,127,469		
特定資産合計	73,028,226		
(2)その他固定資産			
弁済業務保証金	2,200,000		
什器備品(パイプイス)	13,937,438		
什器備品(ラッセランドテントシート)	4,750,161		
ソフトウェア	302,225		
その他固定資産合計	21,189,824		
固定資産合計	94,218,050		
資産合計	163,705,010		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,542,466		
前受金	515,270		
預り金	970,550		
流動負債合計	18,028,286		
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,041,072		
固定負債合計	14,041,072		
負債合計	32,069,358		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	131,635,652		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
正味財産合計	131,635,652		
負債及び正味財産合計	163,705,010		

『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
特定資産運用益	17,324		
特定資産受取利息	17,324		
受取会費	20,460,000		
会費収入	20,460,000		
事業収益	348,274,824		
指定管理料収入	36,776,443		
観光交流情報センター	24,831,443		
ワ・ラッセ	11,945,000		
事業収入	286,429,065		
八甲田ウォーク参加料	1,682,526		
コンGRESバック売上他	1,021,657		
広告料収入	8,546,297		
備品貸出料	1,186,000		
ねぶた観覧席収入	138,690,831		
ねぶたパンフレット等	1,959,056		
ワ・ラッセ入場料	81,403,030		
ワ・ラッセ参加料	1,165,500		
ワ・ラッセ貸室・テナント収入	28,640,196		
ワ・ラッセ駐車場収入	15,572,430		
ワ・ラッセ友の会会費収入	1,410,000		
旅行業収入	3,600,870		
自販機売上手数料	1,550,672		
受託事業収入	25,069,316		
あおもり観光情報センター	19,509,981		
春フェスティバルねぶた運行	570,000		
コンベンション誘致開催支援	4,096,835		
ワ・ラッセねぶた面制作展示	892,500		
受取補助金等	15,947,000		
補助金収入	15,947,000		
受取負担金	52,550,310		
受取負担金	52,550,310		
商工会議所負担金	2,800,000		
青森市パンフレット負担金	1,277,000		
青森市ねぶた祭負担金	22,389,310		
参加団体ねぶた祭負担金	25,124,000		
ゴールドライン負担金	960,000		
雑収益	8,856,599		
雑収入	8,856,599		
経常収益計	446,106,057		
(2) 経常費用			
事業費	419,835,189		
役員報酬	5,414,880		
給料手当	85,695,729		

科 目	当年度	前年度	増減
臨時雇賃金	16,683,366		
退職給付費用	34,747		
福利厚生費	15,553,607		
旅費交通費	3,703,150		
通信運搬費	3,239,035		
消耗品費	3,885,697		
修繕費	354,125		
印刷製本費	10,541,277		
燃料費	5,870,582		
光熱水料費	28,791,266		
賃借料	11,188,751		
保険料	1,159,563		
諸謝金	6,084,249		
租税公課	6,533,283		
支払負担金	3,697,239		
支払助成金	17,830,000		
支払報酬	1,050,000		
委託費	162,962,385		
支払手数料	912,114		
広告宣伝費	8,825,908		
交際費	55,000		
会議費	3,319,067		
地代家賃	2,319,529		
減価償却費	5,878,221		
雑費	8,252,419		
管理費	14,179,820		
役員報酬	1,545,120		
給料手当	5,122,967		
退職給付費用	6,325		
福利厚生費	2,232,276		
旅費交通費	84,915		
通信運搬費	305,854		
消耗品費	227,505		
印刷製本費	464,015		
光熱水料費	49,447		
賃借料	305,588		
地代家賃	422,231		
租税公課	285,184		
支払負担金	543,004		
広告宣伝費	287,368		
交際費	630,800		
会議費	1,182,392		
図書費	112,324		
支払報酬	210,000		
減価償却費	27,475		
雑費	135,030		
經常費用計	434,015,009		
評価損益等調整前当期經常増減額	12,091,048		
基本財産評価損益等	0		

科 目	当年度	前年度	増減
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	12,091,048		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賠償金収益	619,260		
経常外収益計	619,260		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	619,260		
他会計振替額	0		
法人税、住民税及び事業税	70,000		
当期一般正味財産増減額	12,640,308		
一般正味財産期首残高	118,995,344		
一般正味財産期末残高	131,635,652		
Ⅱ 正味財産期末残高	131,635,652		

『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。



科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	観光振興事業	小計	ワッセ貸室・駐車場 管理事業	旅行業・自販機 設置等事業	相互扶助等事業	小計			
春フェスティバルねぶた運行	570,000	570,000	0	0	0	0	0	0	570,000
コンベンション誘致開催支援	4,096,835	4,096,835	0	0	0	0	0	0	4,096,835
ワ・ラッセねぶた面制作展示	892,500	892,500	0	0	0	0	0	0	892,500
受取補助金等	15,947,000	15,947,000	0	0	0	0	0	0	15,947,000
補助金収入	15,947,000	15,947,000	0	0	0	0	0	0	15,947,000
受取負担金	52,550,310	52,550,310	0	0	0	0	0	0	52,550,310
受取負担金	52,550,310	52,550,310	0	0	0	0	0	0	52,550,310
商工会議所負担金	2,800,000	2,800,000	0	0	0	0	0	0	2,800,000
青森市パンフレット負担金	1,277,000	1,277,000	0	0	0	0	0	0	1,277,000
青森市ねぶた祭負担金	22,389,310	22,389,310	0	0	0	0	0	0	22,389,310
参加団体ねぶた祭負担金	25,124,000	25,124,000	0	0	0	0	0	0	25,124,000
ゴールドライン負担金	960,000	960,000	0	0	0	0	0	0	960,000
雑収益	6,723,744	6,723,744	750	659,472	1,436,689	2,096,911	35,944	0	8,856,599
雑収入	6,723,744	6,723,744	750	659,472	1,426,689	2,086,911	35,944	0	8,846,599
経常収益計	382,071,160	382,071,160	44,243,976	6,997,014	2,846,689	54,087,679	10,277,818	△ 330,600	446,106,057
(2)経常費用									
事業費	382,901,708	382,901,708	25,615,059	5,409,666	6,239,356	37,264,081	0	△ 330,600	419,835,189
役員報酬	5,414,880	5,414,880	0	0	0	0	0	0	5,414,880
給料手当	74,275,073	74,275,073	6,725,015	2,543,560	2,152,081	11,420,656	0	0	85,695,729
臨時雇賃金	14,681,977	14,681,977	2,001,389	0	0	2,001,389	0	0	16,683,366
退職給付費用	32,078	32,078	0	1,396	1,273	2,669	0	0	34,747
福利厚生費	13,607,818	13,607,818	1,055,175	481,284	409,330	1,945,789	0	0	15,553,607
旅費交通費	3,241,686	3,241,686	0	9,424	452,040	461,464	0	0	3,703,150
通信運搬費	2,417,328	2,417,328	114,616	57,839	649,252	821,707	0	0	3,239,035
消耗品費	3,607,746	3,607,746	230,423	11,911	35,617	277,951	0	0	3,885,697
修繕費	298,463	298,463	52,644	0	3,018	55,662	0	0	354,125
印刷製本費	9,793,619	9,793,619	280,852	18,751	448,055	747,658	0	0	10,541,277
燃料費	4,678,855	4,678,855	1,050,834	0	140,893	1,191,727	0	0	5,870,582
光熱水料費	23,552,137	23,552,137	4,562,512	64,884	611,733	5,239,129	0	0	28,791,266
賃借料	8,704,008	8,704,008	2,361,398	67,267	56,078	2,484,743	0	0	11,188,751

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	観光振興事業	小計	ラッセ貸室・駐車場 管理事業	旅行業・自販機 設置等事業	相互扶助等事業	小計			
保険料	1,118,888	1,118,888	15,700	22,870	2,105	40,675	0	0	1,159,563
諸謝金	6,084,249	6,084,249	0	0	0	0	0	0	6,084,249
租税公課	4,936,342	4,936,342	1,374,889	222,052	0	1,596,941	0	0	6,533,283
支払負担金	3,605,247	3,605,247	0	61,992	30,000	91,992	0	0	3,697,239
支払助成金	17,830,000	17,830,000	0	0	0	0	0	0	17,830,000
支払報酬	1,050,000	1,050,000	0	0	0	0	0	0	1,050,000
委託費	155,053,059	155,053,059	5,569,993	1,703,312	936,021	8,209,326	0	△ 300,000	162,962,385
支払手数料	912,114	912,114	0	0	0	0	0	0	912,114
広告宣伝費	8,825,908	8,825,908	0	0	0	0	0	0	8,825,908
交際費	0	0	0	0	55,000	55,000	0	0	55,000
会議費	3,349,667	3,349,667	0	0	0	0	0	△ 30,600	3,319,067
地代家賃	2,141,316	2,141,316	0	93,219	84,994	178,213	0	0	2,319,529
減価償却費	5,878,221	5,878,221	0	0	0	0	0	0	5,878,221
雑費	7,811,029	7,811,029	219,619	49,905	171,866	441,390	0	0	8,252,419
管理費	0	0	0	0	0	0	14,179,820	0	14,179,820
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,545,120	0	1,545,120
給料手当	0	0	0	0	0	0	5,122,967	0	5,122,967
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	6,325	0	6,325
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	2,232,276	0	2,232,276
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	84,915	0	84,915
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	305,854	0	305,854
消耗品費	0	0	0	0	0	0	227,505	0	227,505
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	464,015	0	464,015
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	49,447	0	49,447
賃借料	0	0	0	0	0	0	305,588	0	305,588
地代家賃	0	0	0	0	0	0	422,231	0	422,231
租税公課	0	0	0	0	0	0	285,184	0	285,184
支払負担金	0	0	0	0	0	0	543,004	0	543,004
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	287,368	0	287,368
交際費	0	0	0	0	0	0	630,800	0	630,800

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	観光振興事業	小計	ラッセ貸室・駐車場 管理事業	旅行業・自販機 設置等事業	相互扶助等事業	小計			
会議費	0	0	0	0	0	0	1,182,392	0	1,182,392
図書費	0	0	0	0	0	0	112,324	0	112,324
支払報酬	0	0	0	0	0	0	210,000	0	210,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	27,475	0	27,475
雑費	0	0	0	0	0	0	135,030	0	135,030
経常費用計	382,901,708	382,901,708	25,615,059	5,409,666	6,239,356	37,264,081	14,179,820	△ 330,600	434,015,009
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 830,548	△ 830,548	18,628,917	1,587,348	△ 3,392,667	16,823,598	△ 3,902,002	0	12,091,048
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 830,548	△ 830,548	18,628,917	1,587,348	△ 3,392,667	16,823,598	△ 3,902,002	0	12,091,048
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
賠償金収益	619,260	619,260	0	0	0	0	0	0	619,260
経常外収益計	619,260	619,260	0	0	0	0	0	0	619,260
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	619,260	619,260	0	0	0	0	0	0	619,260
他会計振替額	9,584,619	9,584,619				△ 9,584,619	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	9,373,331	9,373,331	18,628,917	1,587,348	△ 3,392,667	7,238,979	△ 3,972,002	0	12,640,308
一般正味財産期首残高	24,565,820	24,565,820	0	0	0	0	94,429,524	0	118,995,344
一般正味財産期末残高	33,939,151	33,939,151	18,628,917	1,587,348	△ 3,392,667	7,238,979	90,457,522	0	131,635,652
Ⅱ 正味財産期末残高	33,939,151	33,939,151	18,628,917	1,587,348	△ 3,392,667	7,238,979	90,457,522	0	131,635,652

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はない。

### 2. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(3)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

什器備品・・・定率法によっている。

②無形固定資産

ソフトウェア・・・定額法によっている。

(4)引当金の計上基準

退職給与引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5)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。

(6)リース取引の処理方法

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いる。

### 3. 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
特定資産				
退職給付引当資産	14,135,660	3,528	0	14,139,188
財政調整積立資産	26,289,922	6,568	0	26,296,490
パイプイス積立資産	2,100,000	2,100,524	0	4,200,524
ラッセランド積立資産	19,759,629	1,504,926	0	21,264,555
ねぶた危機管理積立資産	7,125,691	1,778	0	7,127,469
合 計	69,410,902	3,617,324	0	73,028,226

### 4. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

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				
退職給付引当資産	14,139,188	(0)	(0)	(14,041,072)
財政調整積立資産	26,296,490	(0)	(26,296,490)	(0)
パイプイス積立資産	4,200,524	(0)	(4,200,524)	(0)
ラッセランド積立資産	21,264,555	(0)	(21,264,555)	(0)
ねぶた危機管理積立資産	7,127,469	(0)	(7,127,469)	(0)
合 計	73,028,226	(0)	(58,889,038)	(14,041,072)

## 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(パイプイス)	22,299,900	8,362,462	13,937,438
什器備品(ラッセランドテントシート)	30,070,740	25,320,579	4,750,161
ソフトウェア	329,700	27,475	302,225
合 計	52,700,340	33,710,516	18,989,824

## 6. 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	貸借対象表上の記載区分
指定管理料						
青森市観光交流情報センター	青森市	0	24,831,443	24,831,443	0	—
ねぶたの家ワ・ラッセ	青森市	0	11,945,000	11,945,000	0	—
補助金						
青森市観光コンベンション推進事業補助金	青森市	0	15,947,000	15,947,000	0	—
受託事業						
あおもり観光情報センター管理運営業務	青森市	0	19,509,981	19,509,981	0	—
AOMORI春フェスティバルねぶた運行事業	AOMORI春フェスティバル実行委員会	0	570,000	570,000	0	—
コンベンション活性化事業	青森市	0	4,096,835	4,096,835	0	—
ねぶた面制作等業務	青森市	0	892,500	892,500	0	—
負担金						
観光振興負担金	青森商工会議所	0	2,800,000	2,800,000	0	—
青森市観光ガイドマップ製作負担金	青森市	0	1,277,000	1,277,000	0	—
青森ねぶた祭開催負担金	青森市	0	22,192,310	22,192,310	0	—
青森ねぶた祭後継者育成事業負担金	青森市	0	197,000	197,000	0	—
ねぶた祭参加団体負担金	大型ねぶた参加22団体	0	25,124,000	25,124,000	0	—
八甲田・十和田ゴールデンライン開通フェア実行委員会負担金	青森商工会議所他5社	0	960,000	960,000	0	—
合 計		0	130,343,069	130,343,069	0	

## 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財源等の明細は財務諸表に対する注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	14,000,000	41,072	0	0	14,041,072