

令和7年度収支決算  
財務諸表

令和7年4月1日～令和8年3月31日

公益社団法人 神奈川県観光協会

# 貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
1 I 資産の部			
2 1. 流動資産			
3 現金預金	151,982,875	49,264,951	102,717,924
4 未収金	11,658,282	11,445,684	212,598
5 商立替金	1,805,107	2,385,805	△ 580,698
6	0	207,832	△ 207,832
7 流動資産合計	165,446,264	63,304,272	102,141,992
8 2. 固定資産			
9 (1) その他固定資産			
10 建物附属設備	397,862	426,605	△ 28,743
11 什器備品	108,175	244,739	△ 136,564
12 電話加入権	120,000	120,000	0
13 出資金	1,000	1,000	0
14 その他固定資産合計	627,037	792,344	△ 165,307
15 固定資産合計	627,037	792,344	△ 165,307
16 資産合計	166,073,301	64,096,616	101,976,685
17			
18 II 負債の部			
19 1. 流動負債			
20 未払金	141,725,522	38,299,584	103,425,938
21 未払法人税等	74,500	74,500	0
22 預り金	949,990	910,971	39,019
23 仮受金	11,412	512,818	△ 501,406
24 前受金	55,000	0	55,000
25 流動負債合計	142,816,424	39,797,873	103,018,551
26 2. 固定負債			
27 退職給付引当金	22,730,930	21,567,036	1,163,894
28 固定負債合計	22,730,930	21,567,036	1,163,894
29 負債合計	165,547,354	61,364,909	104,182,445
30			
31 III 正味財産の部			
32 1. 指定正味財産	0	0	0
33 2. 一般正味財産	525,947	2,731,707	△ 2,205,760
34 正味財産合計	525,947	2,731,707	△ 2,205,760
35 負債及び正味財産合計	166,073,301	64,096,616	101,976,685

# 貸借対照表内訳表

(令和8年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
1 I 資産の部					
2 1. 流動資産					
3 現金預金			151,982,875		151,982,875
4 未収金	4,718,430	4,951,552	1,988,300		11,658,282
5 商品	1,805,107				1,805,107
6 立替金					0
7 会計間貸借	56,125,249	29,959,637	1,491,602	△ 87,576,488	0
8 流動資産合計	62,648,786	34,911,189	155,462,777	△ 87,576,488	165,446,264
9 2. 固定資産					
10 (1) その他固定資産					
11 建物附属設備			397,862		397,862
12 什器備品	67,731		40,444		108,175
13 電話加入権			120,000		120,000
14 出資金			1,000		1,000
15 その他固定資産合計	67,731	0	559,306	0	627,037
16 固定資産合計	67,731	0	559,306	0	627,037
17 資産合計	62,716,517	34,911,189	156,022,083	△ 87,576,488	166,073,301
18					
19 II 負債の部					
20 1. 流動負債					
21 未払金	137,172,228	4,292,438	260,856		141,725,522
22 未払法人税等		74,500			74,500
23 預り金			949,990		949,990
24 前受金		55,000			55,000
25 仮受金			11,412		11,412
26 会計間貸借		9,508,684	78,067,804	△ 87,576,488	0
27 流動負債合計	137,172,228	13,930,622	79,290,062	△ 87,576,488	142,816,424
28 2. 固定負債					
29 退職給付引当金			22,730,930		22,730,930
30 固定負債合計	0	0	22,730,930	0	22,730,930
31 負債合計	137,172,228	13,930,622	102,020,992	△ 87,576,488	165,547,354
32					
33 III 正味財産の部					
34 1. 指定正味財産	0	0	0		0
35 2. 一般正味財産	△ 74,455,711	20,980,567	54,001,091		525,947
36 正味財産合計	△ 74,455,711	20,980,567	54,001,091	0	525,947
37 負債及び正味財産合計	62,716,517	34,911,189	156,022,083	△ 87,576,488	166,073,301

# 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	当年度	前年度	増減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	受取会費	12,180,000	11,800,000	380,000
5	受取会費	12,180,000	11,800,000	380,000
6				
7	事業収益	179,345,944	190,278,521	△ 10,932,577
8	ホームページ広告等収益	510,104	1,418,946	△ 908,842
9	湖尻林間駐車場事業収益	28,709,200	17,776,100	10,933,100
10	旅行斡旋業事業収益	8,995,838	5,272,921	3,722,917
11	物産販売事業収益	138,198,152	141,680,149	△ 3,481,997
12	受託事業収益	2,932,650	24,130,405	△ 21,197,755
13				
14	受取補助金等	281,116,616	126,320,877	154,795,739
15	県補助金	264,267,000	91,670,000	172,597,000
16	国補助金	16,849,616	34,650,877	△ 17,801,261
17				
18	受取負担金	8,686,000	8,785,000	△ 99,000
19	市町村からの受取負担金	6,509,000	6,509,000	0
20	私鉄からの受取負担金	2,177,000	2,276,000	△ 99,000
21				
22	雑収益	2,517,577	5,335,226	△ 2,817,649
23	雑収益	2,517,577	5,305,061	△ 2,787,484
24	受取利息	0	30,165	△ 30,165
25				
26	経常収益計	483,846,137	342,519,624	141,326,513
27	(2) 経常費用			
28	事業費	481,159,886	336,394,140	144,765,746
29	役員報酬	2,960,578	3,820,000	△ 859,422
30	給料手当	77,105,807	54,643,618	22,462,189
31	臨時雇用金	15,886,195	17,102,346	△ 1,216,151
32	退職給付費用	2,623,659	4,584,544	△ 1,960,885
33	福利厚生費	13,733,197	9,744,841	3,988,356
34	旅費	4,664,098	2,707,835	1,956,263
35	消耗品費	1,265,742	2,701,023	△ 1,435,281
36	整備費	244,640	116,740	127,900
37	通信運搬費	1,172,219	869,546	302,673
38	印刷製本費	6,241,048	3,116,960	3,124,088
39	水道光熱費	515,071	81,232	433,839
40	賃借料	4,654,175	5,000,000	△ 345,825
41	原材料費	125,171,410	126,845,587	△ 1,674,177
42	広報費	5,540,485	4,058,027	1,482,458
43	支払負担金	18,009,221	12,978,920	5,030,301
44	支払使用料	8,300,208	6,391,851	1,908,357
45	支払手数料	183,137	306,070	△ 122,933
46	業務委託費	184,111,319	70,448,552	113,662,767
47	租税公課	1,282,533	4,992,453	△ 3,709,920

# 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	当年度	前年度	増減
48	会議費	1,272,866	1,675,370	△ 402,504
49	保険料	289,325	298,990	△ 9,665
50	減価償却費	96,122	163,852	△ 67,730
51	雑費	5,836,831	3,745,783	2,091,048
52				
53	<b>管理費</b>	<b>6,277,276</b>	<b>6,996,523</b>	<b>△ 719,247</b>
54	役員報酬	834,365	1,047,604	△ 213,239
55	給料手当	2,003,911	2,699,831	△ 695,920
56	福利厚生費	883,555	1,254,512	△ 370,957
57	旅費	53,219	185,970	△ 132,751
58	消耗品費	56,256	91,555	△ 35,299
59	通信運搬費	396	0	396
60	賃借料	574,329	265,513	308,816
61	支払負担金	43,311	91,000	△ 47,689
62	支払手数料	214,335	0	214,335
63	租税公課	18,067	27,097	△ 9,030
64	会議費	1,174,777	305,204	869,573
65	業務委託費	136,300	775,000	△ 638,700
66	減価償却費	69,185	42,837	26,348
67	雑費	215,270	210,400	4,870
68	経常費用計	487,437,162	343,390,663	144,046,499
69	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,591,025	△ 871,039	△ 2,719,986
70	評価損益等計	0	0	0
71	当期経常増減額	△ 3,591,025	△ 871,039	△ 2,719,986
72				
73	<b>2. 経常外増減の部</b>			
74	<b>(1) 経常外収益</b>			
75	過年度退職給付引当金戻入益	1,459,765	0	1,459,765
76	経常外収益計	1,459,765	0	1,459,765
77				
78	<b>(2) 経常外費用</b>			
79	経常外費用計	0	0	0
80	当期経常外増減額	1,459,765	0	1,459,765
81	税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,131,260	△ 871,039	△ 1,260,221
82	法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0
83	当期一般正味財産増減額	△ 2,205,760	△ 945,539	△ 1,260,221
84	一般正味財産期首残高	2,731,707	3,677,246	△ 945,539
85	一般正味財産期末残高	525,947	2,731,707	△ 2,205,760
86				
87	<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
88	当期指定正味財産増減額	0	0	0
89	指定正味財産期首残高	0	0	0
90	指定正味財産期末残高	0	0	0
91	<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>525,947</b>	<b>2,731,707</b>	<b>△ 2,205,760</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
1 I 一般正味財産増減の部					
2 1. 経常増減の部					
3 (1) 経常収益					
4 受取会費	6,090,000		6,090,000		12,180,000
5 受取会費	6,090,000		6,090,000		12,180,000
6 事業収益	76,211,010	103,134,934			179,345,944
7 ホームページ広告等収益	510,104				510,104
8 湖尻林間駐車場事業収益		28,709,200			28,709,200
9 旅行幹旋業事業収益		8,995,838			8,995,838
10 物産販売事業収益	72,768,256	65,429,896			138,198,152
11 受託事業収益	2,932,650				2,932,650
12 受取補助金等	281,116,616				281,116,616
13 県補助金	264,267,000				264,267,000
14 国補助金	16,849,616				16,849,616
15 受取負担金	8,686,000				8,686,000
16 市町村からの受取負担金	6,509,000				6,509,000
17 私鉄からの受取負担金	2,177,000				2,177,000
18 雑収益	1,524,977		992,600		2,517,577
19 雑収益	1,524,977		992,600		2,517,577
20 経常収益計	373,628,603	103,134,934	7,082,600		483,846,137
21 (2) 経常費用					
22 事業費	407,111,402	74,048,484			481,159,886
23 役員報酬	2,960,578				2,960,578
24 給料手当	77,105,807				77,105,807
25 臨時雇用賃金	15,886,195				15,886,195
26 退職給付費用	2,623,659				2,623,659
27 福利厚生費	13,733,197				13,733,197
28 旅費	4,645,267	18,831			4,664,098
29 消耗品費	1,265,742				1,265,742
30 整備費		244,640			244,640
31 通信運搬費	1,172,219				1,172,219
32 印刷製本費	6,241,048				6,241,048
33 水道光熱費	378,752	136,319			515,071
34 賃借料	4,654,175				4,654,175
35 原材料費	58,872,038	66,299,372			125,171,410
36 広報費	5,540,485				5,540,485
37 支払負担金	17,989,221	20,000			18,009,221
38 支払使用料	7,144,812	1,155,396			8,300,208
39 支払手数料	153,394	29,743			183,137
40 業務委託費	178,832,999	5,278,320			184,111,319
41 租税公課	655,225	627,308			1,282,533
42 会議費	1,141,441	131,425			1,272,866
43 保険料	182,195	107,130			289,325
44 減価償却費	96,122				96,122
45 雑費	5,836,831				5,836,831

# 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
46 管理費			6,277,276		6,277,276
47 役員報酬			834,365		834,365
48 給料手当			2,003,911		2,003,911
49 福利厚生費			883,555		883,555
50 旅費			53,219		53,219
51 消耗品費			56,256		56,256
52 通信運搬費			396		396
53 賃借料			574,329		574,329
54 支払負担金			43,311		43,311
55 支払手数料			214,335		214,335
56 租税公課			18,067		18,067
57 会議費			1,174,777		1,174,777
58 業務委託費			136,300		136,300
59 減価償却費			69,185		69,185
60 雑費			215,270		215,270
61 経常費用計	407,111,402	74,048,484	6,277,276		487,437,162
62 評価損益等調整前					
63 当期経常増減額	△ 33,482,799	29,086,450	805,324		△ 3,591,025
64 評価損益等計	0	0	0		0
65 当期経常増減額	△ 33,482,799	29,086,450	805,324		△ 3,591,025
66 2. 経常外増減の部					
67 (1) 経常外収益					
68 過年度退職給付引当金戻入益	1,459,765				1,459,765
69 経常外収益計	1,459,765	0	0		1,459,765
70 (2) 経常外費用					
71 経常外費用計	0	0	0		0
72 当期経常外増減額	1,459,765	0	0		1,459,765
73 他会計振替前					
74 当期一般正味財産増減額	△ 32,023,034	29,086,450	805,324		△ 2,131,260
75 他会計振替額	33,386,677	△ 33,386,677	0		0
76 税引前当期一般正味財産増減額	1,363,643	△ 4,300,227	805,324		△ 2,131,260
77 法人税、住民税及び事業税		74,500			74,500
78 当期一般正味財産増減額	1,363,643	△ 4,374,727	805,324		△ 2,205,760
79 一般正味財産期首残高					2,731,707
80 一般正味財産期末残高					525,947
81 II 指定正味財産増減の部					
82 当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
83 指定正味財産期首残高					0
84 指定正味財産期末残高					0
85 III 正味財産期末残高					525,947

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの…移動平均法による原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法によっております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物附属設備、什器備品…定率法によっております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。

一括償却資産…3年間の均等償却を実施しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(5) 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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

ただし、1件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、引き続き賃貸借処理を行っております。

(6) 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. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	429,000	31,138	397,862
什器備品	589,774	481,599	108,175
合 計	1,018,774	512,737	506,037

## 3. 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)						
観光振興事業費補助金	観光庁	0	16,849,616	16,849,616	0	—
かながわDMO事業費補助金	神奈川県	0	264,267,000	264,267,000	0	—
合 計		0	281,116,616	281,116,616	0	

## 附属明細書

### 1. 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	
退職給付引当金	21,567,036	2,623,659		1,459,765	22,730,930

過年度において退職給付引当金を過大に計上していたため、当年度において経常外収益として戻入計上した。

# 財 産 目 録

(令和8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	手元保管	運転資金として	100,000	
	横浜銀行県庁支店 普通預金2口座	運転資金として	151,362,050	
	ゆうちょ銀行 振替口座	運転資金として	520,825	
未収金	(株)そごう・西武 タイムズ24(株) その他	かながわ産品アンテナショップ売上金等 3月分駐車場収入	5,574,739 2,737,000 3,346,543	
商品	かながわ産品アンテナショップ	在庫商品	1,805,107	
流動資産合計			165,446,264	
(固定資産)				
その他 固定資産	建物附属設備	コンセント設備	管理運営の用に供しています。	397,862
	什器備品	パソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供しています。	67,731
		備品	管理運営の用に供しています。	40,444
	電話加入権	045-681-0007他	管理運営の用に供しています。	120,000
	出資金	県福祉共済協同組合	職員福利厚生のため組合に加入しています。	1,000
固定資産合計			627,037	
資産合計			166,073,301	
(流動負債)				
未払金	神奈川県 籠清他 (株)三扇堂 (株)みたて (株)JTB 近畿日本ツーリスト(株) 鎌倉紅谷他 その他	補助金返還金 催事原材料費 米国レップ業務委託料 英国レップ業務委託料 連携エリア業務委託料 MICE業務委託料 かながわ屋商品購入代金	6,044,000 4,039,752 13,349,970 13,205,500 37,243,800 21,995,380 8,736,158 37,110,962	
未払法人税等	神奈川県、横浜市	法人均等割	74,500	
預り金	職員他	源泉所得税他	949,990	
仮受金	神奈川共同観光プロモーション	過入金	11,412	
前受金	(株)みたて	ツアー代金	55,000	
流動負債合計			142,816,424	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員	職員の退職金支給に備えた、期末自己都合要支給額です。	22,730,930	
固定負債合計			22,730,930	
負債合計			165,547,354	
正味財産			525,947	

# 監査報告書

公益社団法人神奈川県観光協会  
会長 望月 淳 殿

令和 8 年 5 月 1 4 日  
公益社団法人神奈川県観光協会

監 事 渡 部 潤 一 印

監 事 長 野 敏 昭 印

私たち監事は、令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 31 日までの第 14 期事業年度における公益社団法人神奈川県観光協会の業務及び財産状況について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 99 条及び定款 22 条に基づき監査を行いました。  
その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

(1)各監事は、理事及び事務局職員と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会及びその他重要な会議に出席し、理事及び事務局職員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、関係書類の閲覧など業務及び財産の状況を調査した。

(2)各監事は、会計帳簿並びに関係書類の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表、貸借対照表内訳表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表）及び附属明細書並びに財産目録の正確性を検討した。

## 2. 監査意見

### (1)事業報告等の監査結果

- 事業報告書は、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。
- 理事の職務の執行に関する不正行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありませんでした。

### (2)計算書類及び附属明細書類並びに財産目録の監査結果

法人の採用する会計処理は、一般に公正妥当と認められる公益法人の会計基準に準拠し、財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、財産及び損益の状況をすべ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。