

令和 6 年度収支決算
財務諸表

令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 年 3 月 3 1 日

貸 借 対 照 表

(令和7年3月31日現在)

(単位：円)

勘 定 科 目	当年度	前年度	増減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	49,264,951	58,403,737	△ 9,138,786
未 収 金	11,445,684	25,917,896	△ 14,472,212
商 品	2,385,805	1,209,786	1,176,019
立 替 金	207,832	0	207,832
流動資産合計	63,304,272	85,531,419	△ 22,227,147
2. 固 定 資 産			
(1) その他固定資産			
建 物 附 属 設 備	426,605	0	426,605
什 器 備 品	244,739	473,496	△ 228,757
電 話 加 入 権	120,000	120,000	0
出 資 金	1,000	1,000	0
その他固定資産合計	792,344	594,496	197,848
固定資産合計	792,344	594,496	197,848
資産合計	64,096,616	86,125,915	△ 22,029,299
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	38,299,584	52,574,609	△ 14,275,025
未 払 法 人 税 等	74,500	1,574,300	△ 1,499,800
預 り 金	910,971	78,872	832,099
仮 受 金	512,818	1,720,939	△ 1,208,121
前 受 金	0	20,000	△ 20,000
流動負債合計	39,797,873	55,968,720	△ 16,170,847
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	21,567,036	26,479,949	△ 4,912,913
固定負債合計	21,567,036	26,479,949	△ 4,912,913
負債合計	61,364,909	82,448,669	△ 21,083,760
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	2,731,707	3,677,246	△ 945,539
正味財産合計	2,731,707	3,677,246	△ 945,539
負債及び正味財産合計	64,096,616	86,125,915	△ 22,029,299

貸借対照表内訳表

(令和7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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金		22,063	49,242,888		49,264,951
未収金	8,088,129	3,357,555			11,445,684
商品	2,385,805				2,385,805
立替金		207,832			207,832
会計間貸借		25,369,595	31,790,893	△ 57,160,488	0
流動資産合計	10,473,934	28,957,045	81,033,781	△ 57,160,488	63,304,272
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
建物附属設備			426,605		426,605
什器備品	163,853		80,886		244,739
電話加入権			120,000		120,000
出資金			1,000		1,000
その他固定資産合計	163,853	0	628,491	0	792,344
固定資産合計	163,853	0	628,491	0	792,344
資産合計	10,637,787	28,957,045	81,662,272	△ 57,160,488	64,096,616
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	28,654,707	3,515,513	6,129,364		38,299,584
未払法人税等		74,500			74,500
預り金	641,946	11,738	257,287		910,971
仮受金			512,818		512,818
会計間貸借	57,160,488			△ 57,160,488	0
流動負債合計	86,457,141	3,601,751	6,899,469	△ 57,160,488	39,797,873
2. 固定負債					
退職給付引当金			21,567,036		21,567,036
固定負債合計	0	0	21,567,036	0	21,567,036
負債合計	86,457,141	3,601,751	28,466,505	△ 57,160,488	61,364,909
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
2. 一般正味財産	△ 75,819,354	25,355,294	53,195,767		2,731,707
正味財産合計	△ 75,819,354	25,355,294	53,195,767	0	2,731,707
負債及び正味財産合計	10,637,787	28,957,045	81,662,272	△ 57,160,488	64,096,616

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	11,800,000	11,817,800	△ 17,800
受取会費	11,800,000	11,817,800	△ 17,800
事業収益	190,278,521	177,125,832	13,152,689
ホームページ広告等収益	1,418,946	1,706,983	△ 288,037
湖尻林間駐車場事業収益	17,776,100	14,812,200	2,963,900
旅行斡旋業事業収益	5,272,921	86,797	5,186,124
物産販売事業収益	141,680,149	136,717,931	4,962,218
受託事業収益	24,130,405	23,801,921	328,484
受取補助金等	126,320,877	50,979,000	75,341,877
県補助金	91,670,000	50,979,000	40,691,000
国補助金	34,650,877	0	34,650,877
受取負担金	8,785,000	8,785,000	0
市町村からの受取負担金	6,509,000	6,509,000	0
私鉄からの受取負担金	2,276,000	2,276,000	0
雑収益	5,335,226	4,723,183	612,043
雑収益	5,305,061	4,722,807	582,254
受取利息	30,165	376	29,789
経常収益計	342,519,624	253,430,815	89,088,809
(2) 経常費用			
事業費	336,394,140	235,462,161	100,931,979
役員報酬	3,820,000	2,876,975	943,025
給料手当	54,643,618	36,538,754	18,104,864
臨時雇用金	17,102,346	18,123,042	△ 1,020,696
退職給付費用	4,584,544	9,199,081	△ 4,614,537
福利厚生費	9,744,841	8,229,294	1,515,547
旅費	2,707,835	2,816,888	△ 109,053
消耗品費	2,701,023	891,651	1,809,372
整備費	116,740	165,933	△ 49,193
通信運搬費	869,546	282,472	587,074
印刷製本費	3,116,960	1,254,000	1,862,960
水道光熱費	81,232	28,891	52,341
賃借料	5,000,000	2,569,099	2,430,901
原材料費	126,845,587	119,038,495	7,807,092
広報費	4,058,027	2,420,567	1,637,460
支払負担金	12,978,920	10,507,795	2,471,125
支払使用料	6,391,851	3,666,045	2,725,806
支払手数料	306,070	295,074	10,996
業務委託費	70,448,552	11,442,577	59,005,975
租税公課	4,992,453	3,801,600	1,190,853

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
48 会議費	1,675,370	297,704	1,377,666
49 保険料	298,990	239,890	59,100
50 減価償却費	163,852	0	163,852
51 雑費	3,745,783	776,334	2,969,449
52			
53 管理費	6,996,523	5,366,575	1,629,948
54 役員報酬	1,047,604	585,089	462,515
55 給料手当	2,699,831	0	2,699,831
56 福利厚生費	1,254,512	73,442	1,181,070
57 旅費	185,970	362,944	△ 176,974
58 消耗品費	91,555	2,327,636	△ 2,236,081
59 印刷製本費	0	221,870	△ 221,870
60 賃借料	265,513	169,813	95,700
61 支払負担金	91,000	0	91,000
62 租税公課	27,097	10,620	16,477
63 会議費	305,204	917,505	△ 612,301
64 業務委託費	775,000	0	775,000
65 減価償却費	42,837	0	42,837
66 雑費	210,400	697,656	△ 487,256
67 経常費用計	343,390,663	240,828,736	102,561,927
68 評価損益等調整前当期経常増減額	△ 871,039	12,602,079	△ 13,473,118
69 評価損益等計	0	0	0
70 当期経常増減額	△ 871,039	12,602,079	△ 13,473,118
71			
72 2. 経常外増減の部			
73 (1) 経常外収益			
74 経常外収益計	0	0	0
75			
76 (2) 経常外費用			
77 経常外費用計	0	0	0
78 当期経常外増減額	0	0	0
79 税引前当期一般正味財産増減額	△ 871,039	12,602,079	△ 13,473,118
80 法人税、住民税及び事業税	74,500	4,089,200	△ 4,014,700
81 当期一般正味財産増減額	△ 945,539	8,512,879	△ 9,458,418
82 一般正味財産期首残高	3,677,246	△ 4,835,633	8,512,879
83 一般正味財産期末残高	2,731,707	3,677,246	△ 945,539
84			
85 Ⅱ 指定正味財産増減の部			
86 当期指定正味財産増減額	0	0	0
87 指定正味財産期首残高	0	0	0
88 指定正味財産期末残高	0	0	0
89 Ⅲ 正味財産期末残高	2,731,707	3,677,246	△ 945,539

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計								
	公 1	公 2	公 3	公 4	公 5	公 6	公 7	共通	小計
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								5,900,000	5,900,000
受取会費								5,900,000	5,900,000
事業収益			1,418,946			90,396,917			91,815,863
ホームページ広告等収益			1,418,946						1,418,946
湖尻林間駐車場事業収益									0
旅行韓旋業事業収益									0
物産販売事業収益						66,266,512			66,266,512
受託事業収益						24,130,405			24,130,405
受取補助金等	3,579,500		58,131,377	47,510,000		17,100,000			126,320,877
県補助金	3,579,500		23,480,500	47,510,000		17,100,000			91,670,000
国補助金			34,650,877						34,650,877
受取負担金	8,241,000				544,000				8,785,000
市町村からの受取負担金	6,509,000								6,509,000
私鉄からの受取負担金	1,732,000				544,000				2,276,000
雑収益			1,220,000	241,164		3,201,050			4,662,214
雑収益			1,220,000	241,164		3,200,260			4,661,424
受取利息						790			790
経常収益計	11,820,500	0	60,770,323	47,751,164	544,000	110,697,967	0	5,900,000	237,483,954
(2) 経常費用									
事業費	14,191,132		72,505,022	48,253,171	554,110	120,640,376	200,550		256,344,361
役員報酬	840,000		820,000			2,160,000			3,820,000
給料手当	200,000		26,531,818	8,030,463		19,881,337			54,643,618
臨時雇用金			535,149	1,657,314		14,287,961			16,480,424
退職給付費用			1,402,542	161,106		3,020,896			4,584,544
福利厚生費	111,927		3,448,517	1,165,828		5,018,569			9,744,841
旅費	1,508,530		270,570	603,248		303,467			2,685,815
消耗品費	501,090		1,413,759	6,990		713,976			2,635,815
整備費									0
通信運搬費	59,203		551,966			223,271			834,440
印刷製本費	2,572,960				544,000				3,116,960
水道光熱費									0
賃借料	2,000,000		3,000,000						5,000,000
原材料費				11,000		54,549,789			54,560,789
広報費	1,710,170		20,285	3,120		2,324,452			4,058,027
支払負担金	3,868,920		200,000	1,580,000	10,000	7,100,000	200,000		12,958,920
支払使用料			2,735,291	330,000		2,183,240			5,248,531
支払手数料	36,190		99,880	19,085	110	132,215	550		288,030
業務委託費			28,841,840	34,354,998		3,937,076			67,133,914
租税公課			622,777	27,354		2,125,132			2,775,263
会議費	582,142		981,740	56,385		52,898			1,673,165
保険料				52,500		139,130			191,630
減価償却費			135,458			28,394			163,852
雑費	200,000		893,430	193,780		2,458,573			3,745,783
管理費									
役員報酬									
給料手当									
福利厚生費									
旅費									
消耗品費									
賃借料									
支払負担金									
租税公課									
会議費									
業務委託費									
減価償却費									
雑費									
経常費用計	14,191,132	0	72,505,022	48,253,171	554,110	120,640,376	200,550	0	256,344,361
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 2,370,632	0	△ 11,734,699	△ 502,007	△ 10,110	△ 9,942,409	△ 200,550	5,900,000	△ 18,860,407
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,370,632	0	△ 11,734,699	△ 502,007	△ 10,110	△ 9,942,409	△ 200,550	5,900,000	△ 18,860,407
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前	△ 2,370,632	0	△ 11,734,699	△ 502,007	△ 10,110	△ 9,942,409	△ 200,550	5,900,000	△ 18,860,407
当期一般正味財産増減額									
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	18,696,555	18,696,555
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,370,632	0	△ 11,734,699	△ 502,007	△ 10,110	△ 9,942,409	△ 200,550	24,596,555	△ 163,852
法人税、住民税及び事業税									
当期一般正味財産増減額	△ 2,370,632	0	△ 11,734,699	△ 502,007	△ 10,110	△ 9,942,409	△ 200,550	24,596,555	△ 163,852
一般正味財産期首残高									△ 75,655,502
一般正味財産期末残高									△ 75,819,354
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額									0
指定正味財産期首残高									0
指定正味財産期末残高									0
III 正味財産期末残高									△ 75,819,354

(単位：円)

科 目	収益事業等会計					法人会計	内部取引等消去	合 計
	収 1	収 2	収 3	共通	小計			
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					0	5,900,000		11,800,000
受取会費					0	5,900,000		11,800,000
事業収益	17,776,100	5,272,921	75,413,637		98,462,658			190,278,621
ホームページ広告等収益					0			1,418,946
湖尻林間駐車場事業収益	17,776,100				17,776,100			17,776,100
旅行韓旋業事業収益		5,272,921			5,272,921			5,272,921
物産販売事業収益			75,413,637		75,413,637			141,680,149
受託事業収益					0			24,130,405
受取補助金等					0			126,320,877
県補助金					0			91,670,000
国補助金					0			34,650,877
受取負担金					0			8,785,000
市町村からの受取負担金					0			6,509,000
私鉄からの受取負担金					0			2,276,000
雑収益	8,712	562	7,067		16,341	656,671		5,335,226
雑収益			6,679		6,679	636,958		5,305,061
受取利息	8,712	562	388		9,662	19,713		30,165
経常収益計	17,784,812	5,273,483	75,420,704	0	98,478,999	6,556,671		342,519,624
(2) 経常費用								
事業費	5,932,155	4,130,256	69,987,368	0	80,049,779			336,394,140
役員報酬					0			3,820,000
給料手当					0			54,643,618
臨時雇用金	621,922				621,922			17,102,346
退職給付費用					0			4,584,544
福利厚生費					0			9,744,841
旅費	22,020				22,020			2,707,835
消耗品費	64,943	265			65,208			2,701,023
整備費	116,740				116,740			116,740
通信運搬費	35,106				35,106			869,546
印刷製本費					0			3,116,960
水道光熱費	81,232				81,232			81,232
賃借料					0			5,000,000
原材料費		4,004,103	68,280,695		72,284,798			126,845,587
広報費					0			4,058,027
支払負担金	20,000				20,000			12,978,920
支払使用料	1,143,320				1,143,320			6,391,851
支払手数料	10,010	6,820	1,210		18,040			306,070
業務委託費	3,314,638				3,314,638			70,448,552
租税公課	394,659	117,068	1,705,463		2,217,190			4,992,453
会議費	2,205				2,205			1,675,370
保険料	105,360	2,000			107,360			298,990
減価償却費					0			163,852
雑費					0			3,745,783
管理費						6,996,523		6,996,523
役員報酬						1,047,604		1,047,604
給料手当						2,699,831		2,699,831
福利厚生費						1,254,512		1,254,512
旅費						185,970		185,970
消耗品費						91,555		91,555
賃借料						265,513		265,513
支払負担金						91,000		91,000
租税公課						27,097		27,097
会議費						305,204		305,204
業務委託費						775,000		775,000
減価償却費						42,837		42,837
雑費						210,400		210,400
経常費用計	5,932,155	4,130,256	69,987,368	0	80,049,779	6,996,523		343,390,663
評価損益等調整前								
当期経常増減額	11,852,657	1,143,227	5,433,336	0	18,429,220	△ 439,852		△ 871,039
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	11,852,657	1,143,227	5,433,336	0	18,429,220	△ 439,852		△ 871,039
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
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
他会計振替前								
当期一般正味財産増減額	11,852,657	1,143,227	5,433,336	0	18,429,220	△ 439,852		△ 871,039
他会計振替額	0	0	0	△ 18,696,555	△ 18,696,555	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	11,852,657	1,143,227	5,433,336	△ 18,696,555	△ 267,335	△ 439,852		△ 871,039
法人税、住民税及び事業税				74,500	74,500			74,500
当期一般正味財産増減額	11,852,657	1,143,227	5,433,336	△ 18,771,055	△ 341,835	△ 439,852		△ 945,539
一般正味財産期首残高					25,697,129	53,635,619		3,677,246
一般正味財産期末残高					25,355,294	53,195,767		2,731,707
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								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					25,355,294	53,195,767		2,731,707

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	2,395	426,605
什器備品	589,774	345,035	244,739
合 計	1,018,774	347,430	671,344

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	10,241,077	10,241,077	0	—
神奈川県観光協会事業費補助金	神奈川県	0	91,670,000	91,670,000	0	—
合 計		0	101,911,077	101,911,077	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	26,479,949	4,584,544	9,497,457		21,567,036

財 産 目 録

(令和7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	運転資金として	48,643,026
		普通預金3口座		
		ゆうちょ銀行	運転資金として	521,925
	振替口座2口座			
	未収金	神奈川県	アンテナショップ運営委託収益です。	4,021,033
㈱そごう・西武		かながわ産品アンテナショップ売上金等です。	4,744,612	
その他			2,680,039	
商品	かながわ産品アンテナショップ	在庫商品です。	2,385,805	
立替金	輪島フェア	催事原材料費立替です。	207,832	
流動資産合計				63,304,272
(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。	426,605
	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。	163,853
		備品	管理運営の用に供しています。	80,886
	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				792,344
資産合計				64,096,616
(流動負債)	未払金	神奈川県	補助金返還金です。	14,309,000
		籠清他	催事原材料費です。	3,499,437
		横浜中税務署	確定消費税及び地方消費税です。	3,042,000
		㈱makes	業務委託料です。	2,495,000
		鎌倉紅谷他	かながわ屋商品購入代金です。	7,250,912
		その他		7,703,235
未払法人税等	神奈川県、横浜市	法人均等割です。	74,500	
預り金	職員他	源泉所得税他です。	910,971	
仮受金	ハナソニックマーケティング ジャパン(株)	ハナソニックはるみ米PR事業負担金です。	512,818	
流動負債合計				39,797,873
(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。	21,567,036
固定負債合計				21,567,036
負債合計				61,364,909
正味財産				2,731,707

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 7 年 5 月 1 9 日

公益社団法人神奈川県観光協会

監 事 小 林 昭 司 (印)

監 事 丸 山 尚 子 (印)

私たち監事は、令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日までの第 13 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

一 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。

二 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認められませんでした。

(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。