

令和5年度 決算報告

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	182,207,449	166,525,993	15,681,456
未収金	46,406,751	50,022,281	△ 3,615,530
前払金	825,593	614,811	210,782
仮払金	100,191	1,872,169	△ 1,771,978
棚卸資産	354,275	367,025	△ 12,750
流動資産合計	229,894,259	219,402,279	10,491,980
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,197,287	7,861,131	336,156
特定資産合計	8,197,287	7,861,131	336,156
(2) その他固定資産			
構築物	963,166	1,124,137	△ 160,971
車輛運搬具	1	193,762	△ 193,761
什器備品	2,130,984	1,509,476	621,508
電話加入権	304,304	304,304	0
保証金	652,780	652,780	0
その他固定資産合計	4,051,235	3,784,459	266,776
固定資産合計	12,248,522	11,645,590	602,932
資産合計	242,142,781	231,047,869	11,094,912
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	85,452,797	84,309,950	1,142,847
岡山市精算返納未払金	25,158,190	25,031,178	127,012
預り金	324,890	242,910	81,980
未払消費税等	2,883,200	7,018,600	△ 4,135,400
未払法人税等	71,000	71,000	0
流動負債合計	113,890,077	116,673,638	△ 2,783,561
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,197,287	7,861,131	336,156
固定負債合計	8,197,287	7,861,131	336,156
負債合計	122,087,364	124,534,769	△ 2,447,405
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	120,055,417	106,513,100	13,542,317
正味財産合計	120,055,417	106,513,100	13,542,317
負債及び正味財産合計	242,142,781	231,047,869	11,094,912

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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	71,360,204	79,934,587	30,912,658		182,207,449
未収金	43,700,835	2,705,916	0		46,406,751
前払金	825,593	0	0		825,593
仮払金	16,696,623	100,191	0	△ 16,696,623	100,191
棚卸資産	0	354,275	0		354,275
流動資産合計	132,583,255	83,094,969	30,912,658	△ 16,696,623	229,894,259
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	8,197,287	0	0		8,197,287
特定資産合計	8,197,287	0	0		8,197,287
(2) その他固定資産					
構築物	963,166	0	0		963,166
車輛運搬具	0	1	0		1
什器備品	2,130,984	0	0		2,130,984
電話加入権	229,320	74,984	0		304,304
保証金	39,600	613,180	0		652,780
その他固定資産合計	3,363,070	688,165	0		4,051,235
固定資産合計	11,560,357	688,165	0		12,248,522
資産合計	144,143,612	83,783,134	30,912,658	△ 16,696,623	242,142,781
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	74,891,657	10,561,140	0		85,452,797
岡山市精算返納未払金	25,158,190	0	0		25,158,190
仮受金	0	16,587,952	108,671	△ 16,696,623	0
預り金	324,890	0	0		324,890
未払消費税等	2,883,200	0	0		2,883,200
未払法人税等	0	0	71,000		71,000
流動負債合計	103,257,937	27,149,092	179,671	△ 16,696,623	113,890,077
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,197,287	0	0		8,197,287
固定負債合計	8,197,287	0	0		8,197,287
負債合計	111,455,224	27,149,092	179,671	△ 16,696,623	122,087,364
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産					
正味財産合計	32,688,388	56,634,042	30,732,987		120,055,417
負債及び正味財産合計	144,143,612	83,783,134	30,912,658	△ 16,696,623	242,142,781

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			
① 受取会費	[5,650,000]	[5,525,000]	[125,000]
・正会員受取会費	5,650,000	5,525,000	125,000
② 事業収益	[440,153,152]	[313,208,504]	[126,944,648]
・岡山城施設入場料等収益	137,872,247	60,811,601	77,060,646
・足守プラザ施設体験料等収益	3,842,634	2,990,783	851,851
・烏城公園管理料収益	22,203,602	16,133,898	6,069,704
・岡山市指定管理料収益	104,994,000	115,955,000	△ 10,961,000
・物産販売・観光ツアー等事業収益	73,787,439	31,452,980	42,334,459
・たけべ八幡温泉事業収益	97,453,230	85,864,242	11,588,988
③ 受取補助金等	[231,681,810]	[294,438,822]	[△ 62,757,012]
・岡山市運営負担金	228,841,810	289,968,822	△ 61,127,012
・岡山市指定管理施設支援金	2,840,000	4,470,000	△ 1,630,000
④ 受取負担金	[3,900,000]	[4,900,000]	[△ 1,000,000]
・岡山県観光連盟負担金	1,900,000	1,900,000	0
・DCキャンパ-ン推進協議会助成金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
⑤ 雑収益	[509,842]	[2,646,349]	[△ 2,136,507]
・受取利息	2,594	2,548	46
・雑収益	507,248	2,643,801	△ 2,136,553
経常収益計	681,894,804	620,718,675	61,176,129
(2) 経常費用			
① 事業費	[660,706,372]	[613,781,084]	[46,925,288]
・役員報酬	5,968,728	5,968,728	0
・給料手当	137,725,980	133,982,769	3,743,211
・臨時雇用賃金	24,911,976	16,998,764	7,913,212
・退職給付費用	5,738,764	5,526,298	212,466
・法定福利費	24,019,356	22,293,315	1,726,041
・福利厚生費	857,484	1,951,545	△ 1,094,061
・会議費	1,365,066	1,537,664	△ 172,598
・旅費交通費	4,641,107	2,905,951	1,735,156
・通信運搬費	5,489,499	3,335,763	2,153,736
・広告宣伝費	7,207,935	2,304,282	4,903,653
・消耗品費	20,135,350	13,246,378	6,888,972
・少額減価償却費	821,040	479,350	341,690
・食糧費	567,006	204,924	362,082
・修繕費	4,201,402	2,734,201	1,467,201
・印刷製本費	9,136,938	9,369,071	△ 232,133
・燃料費	653,589	670,415	△ 16,826
・光熱水料費	25,721,181	26,414,271	△ 693,090

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
・使用料及び賃借料	24,991,924	22,895,264	2,096,660
・保 險 料	541,159	505,136	36,023
・諸 謝 金	105,911	40,093	65,818
・租 税 公 課	19,079,422	19,573,000	△ 493,578
・交 際 費	210,275	120,918	89,357
・減 価 償 却 費	856,544	453,030	403,514
・原 材 料 及 び 仕 入	58,330,941	30,446,525	27,884,416
・支 払 負 担 金	52,644,875	57,172,450	△ 4,527,575
・手 数 料 費	61,722,974	56,396,283	5,326,691
・委 託 費	163,059,946	176,254,696	△ 13,194,750
② 管 理 費	[7,575,115]	[7,436,717]	[138,398]
・役 員 報 酬	663,192	663,192	0
・給 料 手 当	2,097,350	2,178,582	△ 81,232
・退 職 給 付 費 用	87,392	89,858	△ 2,466
・法 定 福 利 費	365,777	362,493	3,284
・福 利 厚 生 費	13,058	31,732	△ 18,674
・会 議 費	20,788	25,003	△ 4,215
・旅 費 交 通 費	70,677	47,251	23,426
・通 信 運 搬 費	83,597	54,240	29,357
・広 告 宣 伝 費	109,765	37,468	72,297
・消 耗 品 費	319,133	215,388	103,745
・食 糧 費	8,634	3,332	5,302
・印 刷 製 本 費	139,141	152,343	△ 13,202
・燃 料 費	9,953	10,901	△ 948
・光 熱 水 料 費	391,693	429,500	△ 37,807
・使用料及び賃借料	380,588	372,281	8,307
・保 險 料	8,241	8,214	27
・諸 謝 金	0	17,600	△ 17,600
・租 税 公 課	30	4,680	△ 4,650
・交 際 費	3,202	1,966	1,236
・手 数 料 費	939,944	917,013	22,931
・委 託 費	1,862,960	1,813,680	49,280
経 常 費 用 計	668,281,487	621,217,801	47,063,686
当期経常増減額	13,613,317	△ 499,126	14,112,443
税引前一般正味財産増減額	13,613,317	△ 499,126	14,112,443
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	13,542,317	△ 570,126	14,112,443
一般正味財産期首残高	106,513,100	107,083,226	△ 570,126
一般正味財産期末残高	120,055,417	106,513,100	13,542,317
Ⅱ 正味財産期末残高	120,055,417	106,513,100	13,542,317

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	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 受 取 会 費	(2,825,000)	(0)	(2,825,000)		(5,650,000)
・正会員受取会費	2,825,000	0	2,825,000		5,650,000
② 事 業 収 益	(268,912,483)	(171,240,669)	(0)		(440,153,152)
・岡山城施設入場料等収益	137,872,247	0	0		137,872,247
・足守プラザ施設体験料等収益	3,842,634	0	0		3,842,634
・烏城公園管理料収益	22,203,602	0	0		22,203,602
・岡山市指定管理料収益	104,994,000	0	0		104,994,000
・物産販売・観光ツアー等 事 業 収 益	0	73,787,439	0		73,787,439
・たけべ八幡温泉事業収益	0	97,453,230	0		97,453,230
③ 受 取 補 助 金 等	(224,641,810)	(3,140,000)	(3,900,000)		(231,681,810)
・岡山市運営負担金	224,641,810	300,000	3,900,000		228,841,810
・岡山市指定管理施設支援金	0	2,840,000	0		2,840,000
④ 受 取 負 担 金	(3,000,000)	(0)	(900,000)		(3,900,000)
・岡山県観光連盟負担金	1,000,000	0	900,000		1,900,000
・DCキャンパ ^ン 推進協議会助成金	2,000,000	0			2,000,000
⑤ 雑 収 益	(97,397)	(411,837)	(608)		(509,842)
・受 取 利 息	1,397	589	608		2,594
・雑 収 益	96,000	411,248	0		507,248
経常収益計	499,476,690	174,792,506	7,625,608		681,894,804
(2) 経常費用					
① 事 業 費	(503,421,213)	(157,285,159)	(0)		(660,706,372)
・役 員 報 酬	5,968,728	0	0		5,968,728
・給 料 手 当	114,095,838	23,630,142	0		137,725,980
・臨 時 雇 用 賃 金	7,606,544	17,305,432	0		24,911,976
・退 職 給 付 費 用	4,754,144	984,620	0		5,738,764
・法 定 福 利 費	19,898,269	4,121,087	0		24,019,356
・福 利 厚 生 費	710,362	147,122	0		857,484
・会 議 費	1,130,857	234,209	0		1,365,066
・旅 費 交 通 費	3,844,816	796,291	0		4,641,107
・通 信 運 搬 費	4,547,646	941,853	0		5,489,499
・広 告 宣 伝 費	5,971,243	1,236,692	0		7,207,935
・消 耗 品 費	16,539,786	3,595,564	0		20,135,350
・少 額 減 価 償 却 費	821,040	0	0		821,040
・食 糧 費	469,722	97,284	0		567,006
・修 繕 費	1,566,587	2,634,815	0		4,201,402
・印 刷 製 本 費	7,569,281	1,567,657	0		9,136,938
・燃 料 費	541,450	112,139	0		653,589
・光 熱 水 料 費	21,308,105	4,413,076	0		25,721,181

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計	
・ 使用料及び賃借料	20,703,970	4,287,954	0		24,991,924	
・ 保 險 料	448,309	92,850	0		541,159	
・ 諸 謝 金	105,911	0	0		105,911	
・ 租 税 公 課	5,023,722	14,055,700	0		19,079,422	
・ 交 際 費	174,196	36,079	0		210,275	
・ 減 価 償 却 費	662,783	193,761	0		856,544	
・ 原 材 料 及 び 仕 入	569,242	57,761,699	0		58,330,941	
・ 支 払 負 担 金	47,453,875	5,191,000	0		52,644,875	
・ 手 数 料	51,132,941	10,590,033	0		61,722,974	
・ 委 託 費	159,801,846	3,258,100	0		163,059,946	
② 管 理 費 (0)	(7,575,115)		(7,575,115)
・ 役 員 報 酬	0	0	663,192		663,192	
・ 給 料 手 当	0	0	2,097,350		2,097,350	
・ 退 職 給 付 費 用	0	0	87,392		87,392	
・ 法 定 福 利 費	0	0	365,777		365,777	
・ 福 利 厚 生 費	0	0	13,058		13,058	
・ 会 議 費	0	0	20,788		20,788	
・ 旅 費 交 通 費	0	0	70,677		70,677	
・ 通 信 運 搬 費	0	0	83,597		83,597	
・ 広 告 宣 伝 費	0	0	109,765		109,765	
・ 消 耗 品 費	0	0	319,133		319,133	
・ 食 糧 費	0	0	8,634		8,634	
・ 印 刷 製 本 費	0	0	139,141		139,141	
・ 燃 料 費	0	0	9,953		9,953	
・ 光 熱 水 料 費	0	0	391,693		391,693	
・ 使用料及び賃借料	0	0	380,588		380,588	
・ 保 險 料	0	0	8,241		8,241	
・ 租 税 公 課	0	0	30		30	
・ 交 際 費	0	0	3,202		3,202	
・ 手 数 料	0	0	939,944		939,944	
・ 委 託 費	0	0	1,862,960		1,862,960	
經常費用計	503,421,213	157,285,159	7,575,115		668,281,487	
当期經常増減額	△ 3,944,523	17,507,347	50,493		13,613,317	
他会計振替額	7,852,023	△ 7,852,023	0		0	
税引前一般正味財産増減額	3,907,500	9,655,324	50,493		13,613,317	
法人税、住民税及び事業税	0	0	71,000		71,000	
当期一般正味財産増減額	3,907,500	9,655,324	△ 20,507		13,542,317	
一般正味財産期首残高	28,780,888	46,978,718	30,753,494		106,513,100	
一般正味財産期末残高	32,688,388	56,634,042	30,732,987		120,055,417	
II 正味財産期末残高	32,688,388	56,634,042	30,732,987		120,055,417	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員に対する期末退職給与の要支給額のうち、原則として中小企業退職金共済からの支給額を超過する額を計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

構築物・什器備品・・・・・・・・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・・・・・・・・定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	7,861,131	336,156	0	8,197,287

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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	8,197,287	(－)	(－)	(8,197,287)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
その他固定資産			
構 築 物	1,577,250	614,084	963,166
車 輛 運 搬 具	2,530,866	2,530,865	1
什 器 備 品	6,512,007	4,381,023	2,130,984
合 計	10,620,123	7,525,972	3,094,151

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、次のとおりである。

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
受取補助金等						
岡山市運営負担金	岡山市	0	228,841,810	228,841,810	0	(－)
合 計		0	228,841,810	228,841,810	0	

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	手元保管		7,753,221
預金	普通預金	} 運転・事業資金	174,454,228
	中国銀行岡山市役所出張所		
	中国銀行福渡支店		
	トマト銀行福渡支店		
	定期預金		
	トマト銀行大供支店		
	トマト銀行福渡支店		
	岡山市農業協同組合		
未収金	岡山市他 30 件	令和 5 年度指定管理料他	46,406,751
前払金	商工会議所他 5 件	事務所貸室料他	825,593
仮払金	岡山市他 1 件	光熱費	100,191
棚卸資産	たけべ八幡温泉	原材料・商品	354,275
流動資産合計			229,894,259
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	8,197,287
		中国銀行岡山市役所出張所	
その他固定資産	構築物	2 点	963,166
	車輛運搬具	1 点	1
	什器備品	7 点	2,130,984
	電話加入権	4 本	304,304
	保証金	全国旅行業協会他	652,780
固定資産合計			12,248,522
資産合計			242,142,781
(流動負債)			
未払金		事業費及び管理費未払分	85,452,797
岡山市精算返納未払金		岡山市への負担金の返納未払分	25,158,190
預り金		令和 6 年 4 月分前受分	324,890
未払消費税等		当期確定分	2,883,200
未払法人税等		当期確定分	71,000
流動負債合計			113,890,077
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	8,197,287
固定負債合計			8,197,287
負債合計			122,087,364
正味財産			120,055,417

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細

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
特定資産	退職給付引当資産	7,861,131	336,156		8,197,287