

貸借対照表（総括）
令和 2年 3月31日現在

議案第 1 号

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	578,621,897	849,346,862	△ 270,724,965
未収金	296,467,817	5,693,442,985	△ 5,396,975,168
たな卸資産	177,312	343,789	△ 166,477
前払金		1,594,259	△ 1,594,259
立替金		10,109	△ 10,109
流動資産合計	875,267,026	6,544,738,004	△ 5,669,470,978
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	47,412,580	64,384,358	△ 16,971,778
特定資産合計	47,412,580	64,384,358	△ 16,971,778
(3) その他固定資産			
建物	682,114	749,703	△ 67,589
什器備品	6,052,514	4,889,941	1,162,573
一括償却資産	1,371,901	2,194,977	△ 823,076
電話加入権	118,487	118,487	0
その他固定資産合計	8,225,016	7,953,108	271,908
固定資産合計	55,637,596	72,337,466	△ 16,699,870
資産合計	930,904,622	6,617,075,470	△ 5,686,170,848
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	833,514,065	6,512,131,562	△ 5,678,617,497
預り金	3,650,565	672,623	2,977,942
未払消費税等		946,700	△ 946,700
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	837,234,630	6,513,820,885	△ 5,676,586,255
2. 固定負債			
長期未払金	4,684,632	3,369,768	1,314,864
退職給付引当金	47,412,580	64,384,358	△ 16,971,778
固定負債合計	52,097,212	67,754,126	△ 15,656,914
負債合計	889,331,842	6,581,575,011	△ 5,692,243,169
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	41,572,780	35,500,459	6,072,321
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	41,572,780	35,500,459	6,072,321
負債及び正味財産合計	930,904,622	6,617,075,470	△ 5,686,170,848

貸借対照表 (内訳)
令和 2年 3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金	11,834,666		566,787,231		578,621,897
未収金	262,802,043	7,433,145	26,232,629		296,467,817
たな卸資産		135,650	41,662		177,312
他会計短期貸付金	276,854,358			△ 276,854,358	0
流動資産合計	551,491,067	7,568,795	593,061,522	△ 276,854,358	875,267,026
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計					
(2) 特定資産					
退職給付引当資産			47,412,580		47,412,580
特定資産合計			47,412,580		47,412,580
(3) その他固定資産					
建物			682,114		682,114
什器備品			6,052,514		6,052,514
一括償却資産			1,371,901		1,371,901
電話加入権			118,487		118,487
その他固定資産合計			8,225,016		8,225,016
固定資産合計			55,637,596		55,637,596
資産合計	551,491,067	7,568,795	648,699,118	△ 276,854,358	930,904,622
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	827,514,249	1,157,536	4,842,280		833,514,065
預り金			3,650,565		3,650,565
未払法人税等		70,000			70,000
他会計短期借入金		103,356,839	173,497,519	△ 276,854,358	0
流動負債合計	827,514,249	104,584,375	181,990,364	△ 276,854,358	837,234,630
2. 固定負債					
長期未払金			4,684,632		4,684,632
退職給付引当金			47,412,580		47,412,580
固定負債合計			52,097,212		52,097,212
負債合計	827,514,249	104,584,375	234,087,576	△ 276,854,358	889,331,842
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計					
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産	△ 276,023,182	△ 97,015,580	414,611,542		41,572,780
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	△ 276,023,182	△ 97,015,580	414,611,542		41,572,780
負債及び正味財産合計	551,491,067	7,568,795	648,699,118	△ 276,854,358	930,904,622

正味財産増減計算書 (総括)
平成31年 4月 1日から令和 2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			
正会員受取会費	83,038,500	82,835,500	203,000
賛助会員受取会費	16,140,000	14,250,000	1,890,000
受取会費計	99,178,500	97,085,500	2,093,000
事業収益			
事業収入	8,068,604	9,460,876	△ 1,392,272
協議会受託料収入	7,433,145	7,301,683	131,462
事業収益計	15,501,749	16,762,559	△ 1,260,810
受取補助金等			
受取国補助金	163,649,419	8,121,349,245	△ 7,957,699,826
受取道補助金	1,543,145,000	1,757,517,000	△ 214,372,000
受取補助金等計	1,706,794,419	9,878,866,245	△ 8,172,071,826
受取負担金			
受取負担金	20,351,565	4,000,000	16,351,565
受取負担金計	20,351,565	4,000,000	16,351,565
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000		1,000,000
受取寄付金振替額		6,000,000	△ 6,000,000
受取寄付金計	1,000,000	6,000,000	△ 5,000,000
雑収益			
受取利息	30	85	△ 55
その他の収入	360,000	320,000	40,000
雑収益計	360,030	320,085	39,945
経常収益計	1,843,186,263	10,003,034,389	△ 8,159,848,126
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	299,658	173,398	126,260
仕入高	633,711	2,250,797	△ 1,617,086
期末たな卸高	△ 135,650	△ 299,658	164,008
給料手当	51,301,747	50,008,539	1,293,208
臨時雇賃金		60,000	△ 60,000
賞与	18,535,032	18,538,665	△ 3,633
退職給付費用	3,983,620	3,370,218	613,402
福利厚生費	16,733,207	16,464,036	269,171
旅費交通費	45,992,986	48,923,845	△ 2,930,859
通信運搬費	10,079,608	11,983,558	△ 1,903,950
減価償却費	3,684,240	3,521,758	162,482
広告宣伝費	1,359,883,794	1,676,356,354	△ 316,472,560
消耗品費	5,717,950	7,452,558	△ 1,734,608
印刷製本費	6,116,933	2,097,792	4,019,141
光熱水料費	393,688	527,263	△ 133,575
賃借料	8,573,895	9,076,440	△ 502,545
保険料	514,440	845,202	△ 330,762
諸謝金	10,842,895	2,040,820	8,802,075
租税公課	1,152,833	1,293,700	△ 140,867
支払負担金	264,812,063	8,113,906,958	△ 7,849,094,895
会議費	54,472	3,000	51,472
雑費	1,889,779	363,992	1,525,787
事業費計	1,811,060,901	9,968,959,235	△ 8,157,898,334
管理費			
役員報酬	50,000	50,000	0
給料手当	6,637,481	6,464,308	173,173
賞与	2,724,416	2,724,959	△ 543
退職給付費用	595,252	503,595	91,657
福利厚生費	2,378,401	2,342,704	35,697
会議費	2,072,387	2,116,264	△ 43,877
交際費	1,151,867	1,174,668	△ 22,801
旅費交通費	4,250,691	4,056,424	194,267
通信運搬費	61,618	61,101	517
減価償却費	193,908	185,356	8,552
消耗品費	112,658	95,964	16,694
賃借料	311,520	289,394	22,126
保険料	38,140	31,470	6,670
諸謝金	1,601,734	1,778,348	△ 176,614
租税公課	110,822	84,440	26,382
支払負担金	2,151,642	1,737,530	414,112
支払寄付金		984,040	△ 984,040
雑費	1,540,502	1,324,914	215,588
管理費計	25,983,039	26,005,479	△ 22,440
経常費用計	1,837,043,940	9,994,964,714	△ 8,157,920,774
評価損益等調整前当期経常増減額	6,142,323	8,069,675	△ 1,927,352
当期経常増減額	6,142,323	8,069,675	△ 1,927,352
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
什器備品処分損	2		2
固定資産売却損計	2		2
経常外費用計	2		2
当期経常外増減額	△ 2		△ 2
税引前当期一般正味財産増減額	6,142,321	8,069,675	△ 1,927,354
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	6,072,321	7,999,675	△ 1,927,354
一般正味財産期首残高	35,500,459	27,500,784	7,999,675
一般正味財産期末残高	41,572,780	35,500,459	6,072,321
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金		100,000	△ 100,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額		△ 6,000,000	6,000,000
当期指定正味財産増減額		△ 5,900,000	5,900,000
指定正味財産期首残高	0	5,900,000	△ 5,900,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	41,572,780	35,500,459	6,072,321

正味財産増減計算書（内訳）
 平成31年 4月 1日から令和 2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
	プロモーション事業	地域支援事業	共通	小計	収益事業	受託事業	機構自主事業合計	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												
正会員受取会費			41,519,250	41,519,250						41,519,250		83,038,500
賛助会員受取会費			16,140,000	16,140,000								16,140,000
受取会費計			57,659,250	57,659,250						41,519,250		99,178,500
事業収益												
事業収入	3,911,435	1,628,070	199,786	5,739,291	2,329,313				2,329,313			8,068,604
協議会受託料収入						7,433,145			7,433,145			7,433,145
事業収益計	3,911,435	1,628,070	199,786	5,739,291	2,329,313	7,433,145			9,762,458			15,501,749
受取補助金等												
受取国補助金	36,144,539	127,504,880		163,649,419								163,649,419
受取道補助金	864,012,000	643,471,000		1,507,483,000		3,221,000			3,221,000	32,441,000		1,543,145,000
受取補助金等計	900,156,539	770,975,880		1,671,132,419		3,221,000			3,221,000	32,441,000		1,706,794,419
受取負担金												
受取負担金	7,305,740	9,045,825	4,000,000	20,351,565								20,351,565
受取負担金計	7,305,740	9,045,825	4,000,000	20,351,565								20,351,565
受取寄付金												
受取寄付金			1,000,000	1,000,000								1,000,000
受取寄付金計			1,000,000	1,000,000								1,000,000
雑収益												
受取利息							30		30			30
その他の収入						360,000			360,000			360,000
雑収益計						360,000			360,030			360,030
経常収益計	911,373,714	781,649,775	62,859,036	1,755,882,525	2,329,313	7,793,145	3,221,030		13,343,488	73,960,250		1,843,186,263
(2) 経常費用												
事業費												
期首たな卸高					299,658				299,658			299,658
仕入高					633,711				633,711			633,711
期末たな卸高					△ 135,650				△ 135,650			△ 135,650
給料手当	33,697,976	8,169,206		41,867,182		6,881,688	2,552,877		9,434,565			51,301,747
賞与	13,831,652	3,353,128		17,184,780		302,400	1,047,852		1,350,252			18,535,032
退職給付費用	3,022,056	732,620		3,754,676			228,944		228,944			3,983,620
福利厚生費	12,074,957	2,927,262		15,002,219		816,218	914,770		1,730,988			16,733,207
旅費交通費	27,870,979	17,647,301		45,518,280			474,706		474,706			45,992,986
通信運搬費	7,157,731	2,781,248		9,938,979	454		140,175		140,629			10,079,608
減価償却費	2,947,392	659,285		3,606,677			77,563		77,563			3,684,240
広告宣伝費	778,352,271	581,531,523		1,359,883,794								1,359,883,794
消耗品費	4,161,991	1,479,724		5,641,715	27,500		48,735		76,235			5,717,950
印刷製本費	4,780,640	314,325		5,094,965			1,021,968		1,021,968			6,116,933
光熱水料費	393,688			393,688								393,688
賃借料	6,623,896	1,721,561		8,345,457			228,438		228,438			8,573,895
保険料	394,760	119,680		514,440								514,440
諸謝金	1,712,828	1,956,075		3,668,903	1,032,984		6,141,008		7,173,992			10,842,895
租税公課	324,455	2,831	5,657	332,943	599,229	220,661			819,890			1,152,833
支払負担金	81,064,000	180,427,063		261,491,063			3,321,000		3,321,000			264,812,063
会議費		3,000		3,000			51,472		51,472			54,472
雑費	1,131,649	729,930		1,861,579	28,000		200		28,200			1,889,779
事業費計	979,542,921	804,555,762	5,657	1,784,104,340	2,485,886	8,220,967	16,249,708		26,956,561			1,811,060,901
管理費												
役員報酬									50,000			50,000
給料手当									6,637,481			6,637,481
賞与									2,724,416			2,724,416
退職給付費用									595,252			595,252
福利厚生費									2,378,401			2,378,401
会議費									2,072,387			2,072,387
交際費									1,151,867			1,151,867
旅費交通費									4,250,691			4,250,691
通信運搬費									61,618			61,618
減価償却費									193,908			193,908
消耗品費									112,658			112,658
賃借料									311,520			311,520
保険料									38,140			38,140
諸謝金									1,601,734			1,601,734
租税公課									110,822			110,822
支払負担金									2,151,642			2,151,642
雑費									1,540,502			1,540,502
管理費計									25,983,039			25,983,039
経常費用計	979,542,921	804,555,762	5,657	1,784,104,340	2,485,886	8,220,967	16,249,708		26,956,561	25,983,039		1,837,043,940
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 68,169,207	△ 22,905,987	62,853,379	△ 28,221,815	△ 156,573	△ 427,822	△ 13,028,678		△ 13,613,073	47,977,211		6,142,321
当期経常増減額	△ 68,169,207	△ 22,905,987	62,853,379	△ 28,221,815	△ 156,573	△ 427,822	△ 13,028,678		△ 13,613,073	47,977,211		6,142,323
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計												
(2) 経常外費用												
固定資産売却損												
什器備品処分損										2		2
固定資産売却損計										2		2
経常外費用計										2		2
当期経常外増減額										2		2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 68,169,207	△ 22,905,987	62,853,379	△ 28,221,815	△ 156,573	△ 427,822	△ 13,028,678		△ 13,613,073	47,977,209		6,142,321
税引前当期一般正味財産増減額	△ 68,169,207	△ 22,905,987	62,853,379	△ 28,221,815	△ 156,573	△ 427,822	△ 13,028,678		△ 13,613,073	47,977,209		6,142,321
法人税、住民税及び事業税								70,000	70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	△ 68,169,207	△ 22,905,987	62,853,379	△ 28,221,815	△ 156,573	△ 427,822	△ 13,028,678		△ 13,683,073	47,977,209		6,072,321
一般正味財産期首残高	△ 518,206,991	△ 149,651,675	420,057,299	△ 247,801,367	6,889,032	△ 3,905,265	△ 81,756,700	△ 4,559,574	△ 83,332,507	366,634,333		35,500,459
一般正味財産期末残高	△ 586,376,198	△ 172,557,662	482,910,678	△ 276,023,182	6,732,459	△ 4,333,087	△ 94,785,378	△ 4,629,574	△ 97,015,580	414,611,542		41,572,780
II 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額												
指定正味財産期首残高												
指定正味財産期末残高												
III 正味財産期末残高	△ 586,376,198	△ 172,557,662	482,910,678	△ 276,023,182	6,732,459	△ 4,333,087	△ 94,785,378	△ 4,629,574	△ 97,015,580	414,611,542		41,572,780

財 産 目 録

(令和2年 3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場 所	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現預金	普通預金			
	北洋銀行 本店営業部 0009132	運転資金	560,397,660	
	北海道銀行 本店営業部 0245713	同上	3,189,571	
	北海道銀行 道庁支店 0716096	同上	3,200,000	
	北洋銀行 札幌駅南口支店 4387282	同上	11,834,666	
	未収金	北海道観光局	国補助金	139,789,000
		国土交通省	北海道補助金・負担金	137,535,759
		北海道さっぽろ観光案内所運営協議会	受託料収入	5,033,145
		札幌市	受取負担金	2,642,374
		北海道観光おもてなしタクシー認定機構	受託料収入	2,400,000
		岩見沢市	受取負担金	1,284,746
		釧路市	受取負担金	1,009,730
		札幌中税務署	未収還付消費税等	69,700
		その他 計28件	受取負担金等	6,703,363
たな卸資産		商品 (キュンちゃんグッズ)	販売用商品	135,650
	貯蔵品	切手貯蔵品	41,662	
流動資産合計			875,267,026	
(固定資産)				
基本財産			0	
特定資産				
退職給付引当資産	普通預金			
	北洋銀行 本店営業部 5191129	職員退職給付引当金見合の引当資産として積み立てている。	47,412,580	
	建物	内部造作	共用財産	682,114
			公益目的保有財産として9.3%使用している。	
			収益事業等として2%使用している。	
	管理業務に5%使用している。			
什器備品	事務機器及びパソコン等	共用財産	6,052,514	
		公益目的保有財産として9.3%使用している。		
		収益事業等として2%使用している。		
		管理業務に5%使用している。		
一括償却資産	パソコン	共用財産	1,371,901	
		公益目的保有財産として9.3%使用している。		
		収益事業等として2%使用している。		
		管理業務に5%使用している。		
電話加入権	0112310941ほか5回線	共有財産	118,487	
		公益目的保有財産として9.3%使用している。		
		収益事業等として2%使用している。		
		管理業務に5%使用している。		
固定資産合計			55,637,596	
資産合計			930,904,622	

財 産 目 録

(令和2年 3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場 所	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	株 J T B	支払負担金	208,313,125
		株 電通北海道	広告宣伝費ほか	85,887,739
		株ジェイアール東日本企画	広告宣伝費ほか	57,538,600
		全日本空輸株	広告宣伝費ほか	54,000,000
		株北海道ジェイアールエージェンシー	広告宣伝費ほか	53,735,000
		株インサイト	広告宣伝費ほか	46,820,474
		株北海道博報堂	広告宣伝費ほか	44,184,951
		株近畿日本ツーリスト北海道	広告宣伝費ほか	38,699,996
		株ビーアールセンター	広告宣伝費ほか	37,402,550
		株ユニットランド	広告宣伝費ほか	29,999,200
		株Fun Japan Communications	広告宣伝費ほか	17,930,000
		北海道教育旅行活性化事業受託コンソーシアム	広告宣伝費ほか	15,260,000
		株プロコム北海道	広告宣伝費ほか	12,809,297
		ANAセールス株	広告宣伝費ほか	12,203,910
		日本航空株	広告宣伝費ほか	10,105,741
		株矢野経済研究所	広告宣伝費ほか	9,563,840
		東武トップツアーズ株	広告宣伝費ほか	8,999,000
		株ツーリストエクスパーツ	広告宣伝費ほか	8,270,000
		株イースト・デリー	広告宣伝費ほか	7,700,000
		凸版印刷株	広告宣伝費ほか	6,600,000
		株北海道宝島旅行社	広告宣伝費ほか	4,189,110
		摩周・鶴居 台湾友好観光推進協議会	支払負担金	4,000,000
		(一社) ニセコプロモーションボード	支払負担金	4,000,000
		シーニックバイウエイ支援センター	支払負担金	3,795,932
		クラブツーリズム株	広告宣伝費ほか	3,200,000
		有限責任監査法人 トーマツ	広告宣伝費ほか	3,000,000
		宗谷観光連盟	支払負担金	3,000,000
		株ニトリパブリック	広告宣伝費ほか	2,402,400
		日本一の蕎麦の里・幌加内推進協議会	支払負担金	2,000,000
		美しい村鶴居村観光協会	支払負担金	2,000,000
		(一社) 深川観光協会	支払負担金	2,000,000
		えりも観光協会	支払負担金	1,999,043
		一般社団法人 北海道開発技術センター	支払負担金	1,956,563
		(一社) 大雪カムイミンタラDMO	支払負担金	1,953,885
		音更町十勝川温泉観光協会	支払負担金	1,900,000
		豊頃町観光協会	支払負担金	1,750,000
		株ラナエクストラクティブ	広告宣伝費ほか	1,599,950
		道北着地型観光プロモーション推進協議会	支払負担金	1,527,041
		旭川観光社交組合	支払負担金	1,317,000
		リコージャパン株	消耗品費ほか	1,310,545
		大雪国道広域観光推進協議会	支払負担金	1,240,000
		株フォーサイト	広告宣伝費ほか	1,100,000
		株 J T B パブリッシング	広告宣伝費ほか	1,000,000
		中頓別町インバウンド推進委員会	支払負担金	1,000,000
		石川テレビ企業株	広告宣伝費ほか	1,000,000
		株文藝春秋	広告宣伝費ほか	999,100
北海道観光局	受取負担金	928,000		
(株)北海道インフォメーションセンター	広告宣伝費ほか	799,997		
株 T K P	賃借料	673,431		
株ノマド	広告宣伝費ほか	500,660		
浦臼町	支払負担金	500,000		
木古内町観光協会	支払負担金	500,000		
株ニセコリゾート観光協会	支払負担金	500,000		
(一社) 登別国際観光コンベンション協会	支払負担金	500,000		
(一社) 倶知安観光協会	支払負担金	500,000		
(一社) 滝上町観光協会	支払負担金	500,000		
蘭越町観光協会	支払負担金	500,000		
鹿部町	支払負担金	500,000		
石狩北部・増毛サイクルツーリズム推進協議会	支払負担金	498,300		
北海道さっぽろ観光案内所職員	人件費	393,134		
四町広域宣伝協議会	支払負担金	380,859		
株八重洲出版	広告宣伝費ほか	355,660		
中札内村観光協会	支払負担金	300,000		
編集工房 ビータス株	広告宣伝費ほか	300,000		
その他 計28件	広告宣伝費ほか	2,334,244		
札幌西年金事務所	社会保険料	645,241		
北海道労働局	労働保険料	140,547		
預り金	職員	源泉所得税	174,965	
	職員	住民税	275,600	
	日本旅館協会等14社	災害対策積立基金返却分	3,200,000	
未払法人税等	北海道、札幌市	法人道市民税均等割	70,000	
流動負債合計			837,234,630	
(固定負債)	長期未払金	リコーリース株	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する備品のリース債務である。	
		日立 電話機ほか		105,000
		日立 電話機ほか		6,480
		ヤマハ ルータ RTX1210ほか		54,864
退職給付引当金	職員	富士通 サーバー Primegy M2ほか		829,440
		富士通 サーバー Primegy M3ほか		794,880
		NECパソコン VersaPro		2,893,968
		公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の 退職給付引当金である。		47,412,580
固定負債合計			52,097,212	
負債合計			889,331,842	
正味財産			41,572,780	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法□

①有形固定資産

- ・定率法を採用している。
- ・但し建物については、定額法を採用している。
- ・「所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産」については、リース期間定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準□

①貸倒引当金□

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。
個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

②退職給付引当金□

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。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いる。

(4) 消費税の会計処理□

消費税の会計処理は、税込処理方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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	64,384,358	4,578,872	21,550,650	47,412,580
小計	64,384,358	4,578,872	21,550,650	47,412,580
合計	64,384,358	4,578,872	21,550,650	47,412,580

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	47,412,580	—	—	(47,412,580)
小計	47,412,580	—	—	(47,412,580)
合計	47,412,580	—	—	(47,412,580)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	1,008,794	326,680	682,114
什器備品	18,253,543	12,201,029	6,052,514
一括償却資産	4,345,279	2,973,378	1,371,901
小計	23,607,616	15,501,087	8,106,529
合計	23,607,616	15,501,087	8,106,529

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	296,467,817	0	296,467,817
合計	296,467,817	0	296,467,817

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金	国	0	133,340,921	133,340,921	0	
観光振興事業費補助金	国	0	4,194,838	4,194,838	0	
補助金						
全国商工会連合会	全商連	0	26,113,660	26,113,660	0	
補助金						
北海道観光誘致推進事業	北海道	0	45,298,000	45,298,000	0	
負担金						
観光人材育成事業	北海道	0	37,437,000	37,437,000	0	
日本版DMO形成促進事業	北海道	0	9,867,000	9,867,000	0	
地域の魅力を活かした観光地づくり推進事業	北海道	0	168,293,000	168,293,000	0	
観光需要持続化特別対策事業	北海道	0	137,990,000	137,990,000	0	
民族共生象徴空間誘客促進・地域連携事業	北海道	0	70,337,000	70,337,000	0	
インバウンド対応ビジネスモデル形成事業	北海道	0	84,278,000	84,278,000	0	
広域観光周遊促進事業	北海道	0	120,791,000	120,791,000	0	
どさんこ旅サロンの運営・利用促進事業	北海道	0	12,666,000	12,666,000	0	
DMOの活動推進に向けたマーケティング強化事業	北海道	0	51,063,000	51,063,000	0	
海外クロスメディアコンテンツ制作・配信事業	北海道	0	18,112,000	18,112,000	0	
国内誘客促進強化事業	北海道	0	162,231,000	162,231,000	0	
交通事業者等との連携による交流人口拡大事業(BtoB)	北海道	0	124,032,000	124,032,000	0	
北海道教育旅行活性化事業	北海道	0	20,161,000	20,161,000	0	
新千歳空港国際観光案内所運営事業	北海道	0	19,031,000	19,031,000	0	
北海道観光成長市場開拓促進事業	北海道	0	63,092,000	63,092,000	0	
北海道観光欧米市場誘客促進事業	北海道	0	54,253,000	54,253,000	0	
北海道観光成熟市場誘客促進事業	北海道	0	39,277,000	39,277,000	0	
北海道スポーツツーリズム戦略的誘客促進事業	北海道	0	40,628,000	40,628,000	0	
北海道外国人観光客再訪促進事業	北海道	0	33,414,000	33,414,000	0	
MICE誘致推進事業	北海道	0	21,870,000	21,870,000	0	
ユニバーサルツーリズム推進事業	北海道	0	13,446,000	13,446,000	0	
体験型観光受入整備・ブランド力向上事業	北海道	0	10,935,000	10,935,000	0	
他県連携相互送客促進事業	北海道	0	13,339,000	13,339,000	0	
国際観光新商品開発・販売促進事業	北海道	0	18,344,000	18,344,000	0	
サイクルツーリズム推進事業	北海道	0	19,140,000	19,140,000	0	
観光客夜間消費拡大促進事業	北海道	0	3,928,000	3,928,000	0	
アドベンチャートラベル受入推進事業	北海道	0	10,030,000	10,030,000	0	
国際相互送客促進事業	北海道	0	29,531,000	29,531,000	0	
北海道観光誘致推進事業	北海道	0	90,331,000	90,331,000	0	
合計		0	1,706,794,419	1,706,794,419	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし
13. 関連当事者との取引の内容
 該当なし
14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
 該当なし
15. 重要な後発事象
 該当なし
16. その他
 該当なし