

(様式 2-1)

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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			
受取会費	5,149,750	5,104,900	44,850
② 事業負担金収益			
事業負担金収益	2,818,400	3,600,800	△ 782,400
③ 事業収益			
事業収益	6,898,130	10,885,119	△ 3,986,989
手数料	99,117	6,640	92,477
④ 受取補助金等			
受取国庫補助金	3,252,000	6,119,000	△ 2,867,000
受取地方公共団体補助金	31,355,000	31,800,000	△ 445,000
受託料	23,807,820	21,718,847	2,088,973
受取助成金	0	200,000	△ 200,000
受取補助金等振替額	4,954,344	5,097,168	△ 142,824
⑤ 雜収益			
受取利息	268	342	△ 74
雑収益	157,897	1,518,330	△ 1,360,433
⑥ 霧島温泉市場事業収益			
受取家賃	6,926,052	6,579,748	346,304
共益費	2,986,740	2,837,400	149,340
足湯利用料	1,535,137	1,005,907	529,230
使用料	1,845,264	1,727,154	118,110
手数料	444,281	260,973	183,308
雑収益	248,000	310	247,690
⑦ 霧島市観光案内所事業収益			
物品販売	2,079,904	1,611,839	468,065
使用料	116,990	0	116,990
手数料	383,894	249,609	134,285
⑧ 雜用水供給事業収益			
雑用水使用料	0	4,478,847	△ 4,478,847
経常収益計	95,058,988	104,802,933	△ 9,743,945
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	14,615,658	13,842,484	773,174
職員手当	4,004,863	3,899,373	105,490
退職給付費用	541,900	438,800	103,100
福利厚生費	2,822,811	2,480,225	342,586
臨時雇賃金	4,960,471	5,074,182	△ 113,711
旅費交通費	1,085,300	757,510	327,790

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	1,121,462	907,334	214,128
減価償却費	5,879,128	6,087,833	△ 208,705
消耗品費	2,510,019	4,613,265	△ 2,103,246
修繕費	1,155,575	738,091	417,484
印刷製本費	1,324,840	402,420	922,420
燃料費	218,383	225,687	△ 7,304
食糧費	787,672	302,767	484,905
光熱水費	1,721,204	1,738,039	△ 16,835
賃借料	14,512,489	15,388,023	△ 875,534
広告料	1,577,162	880,348	696,814
諸謝金	2,047,000	74,470	1,972,530
負担金	4,185,300	2,676,700	1,508,600
助成金	150,000	0	150,000
報償費	94,914	1,575,717	△ 1,480,803
委託費	13,420,064	15,096,835	△ 1,676,771
保険料	337,676	281,844	55,832
租税公課	1,379,167	2,634,439	△ 1,255,272
手数料	337,604	133,444	204,160
商品購入費	1,241,115	1,086,997	154,118
雑費	31,968	121,505	△ 89,537
事業費計	82,063,745	81,458,332	605,413
② 管理費			
役員報酬	250,000	250,000	0
給料手当	4,370,320	4,293,933	76,387
職員手当	1,427,216	1,408,330	18,886
退職給付費用	377,040	186,200	190,840
福利厚生費	1,267,846	1,288,676	△ 20,830
臨時雇賃金	0	0	0
手数料	21,259	64,694	△ 43,435
会議費	463,880	157,550	306,330
旅費交通費	229,350	94,810	134,540
通信運搬費	152,225	156,754	△ 4,529
減価償却費	0	0	0
消耗品費	399,832	774,472	△ 374,640
修繕費	9,438	0	9,438
印刷製本費	108,900	213,655	△ 104,755
燃料費	71,874	67,191	4,683
光熱水費	43,046	41,183	1,863
賃借料	754,186	415,423	338,763
諸謝金	0	0	0
保険料	8,552	8,552	0
租税公課	1,016,633	341,161	675,472
負担金	455,700	186,500	269,200
寄付金	0	0	0
委託費	169,383	289,506	△ 120,123
食糧費	22,316	61,439	△ 39,123

科 目	当年度	前年度	増減
雑費	79,367	137,300	△ 57,933
管理費計	11,698,363	10,437,329	1,261,034
経常費用計	93,762,108	91,895,661	1,866,447
評価損益等調整前当期経常増減額	1,296,880	12,907,272	△ 11,610,392
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,296,880	12,907,272	△ 11,610,392
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,296,880	12,907,272	△ 11,610,392
法人税、住民税及び事業税	483,600	390,900	92,700
当期一般正味財産増減額	813,280	12,516,372	△ 11,703,092
一般正味財産期首残高	30,850,807	18,334,435	12,516,372
一般正味財産期末残高	31,664,087	30,850,807	813,280
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			
受取国庫補助金	748,000	1,881,000	△ 1,133,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	4,954,344	5,097,168	△ 142,824
当期指定正味財産増減額	△ 4,206,344	△ 3,216,168	△ 990,176
指定正味財産期首残高	8,081,884	11,298,052	△ 3,216,168
指定正味財産期末残高	3,875,540	8,081,884	△ 4,206,344
III 正味財産期末残高	35,539,627	38,932,691	△ 3,393,064

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	内部取引消去	合計
		霧島温泉市場及び霧島市観光案内所における特産品の宣伝販売事業	法人の組織の充実及び連携強化等に資する事業	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								
① 受取会費								
受取会費	2,574,875	0	0	0	0	2,574,875	0	5,149,750
② 事業負担金収益								
事業負担金収益	686,250	0	0	0	0	2,132,150	0	2,818,400
③ 事業収益								
事業収益	6,898,130	0	0	0	0	0	0	6,898,130
手数料	99,117	0	0	0	0	0	0	99,117
④ 受取補助金等								
受取国庫補助金	3,252,000	0	0	0	0	0	0	3,252,000
受取地方公共団体補助金	25,448,254	0	0	0	0	5,906,746	0	31,355,000
受託料	23,807,820	0	0	0	0	0	0	23,807,820
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等振替額	4,954,344	0	0	0	0	0	0	4,954,344
⑤ 雜収益								
受取利息	0	0	0	0	0	268	0	268
雑収益	0	0	0	0	0	157,897	0	157,897
⑥ 霧島温泉市場事業収益								
受取家賃	0	6,926,052	0	0	6,926,052	0	0	6,926,052
共益費	0	2,986,740	0	0	2,986,740	0	0	2,986,740
足湯利用料	0	1,535,137	0	0	1,535,137	0	0	1,535,137
使用料	0	1,845,264	0	0	1,845,264	0	0	1,845,264
手数料	0	444,281	0	0	444,281	0	0	444,281
雑収益	248,000	0	0	0	0	0	0	248,000
⑦ 霧島市観光案内所事業収益								
物品販売	6,750	2,073,154	0	0	2,073,154	0	0	2,079,904
使用料	116,990	0	0	0	0	0	0	116,990
手数料	0	383,894	0	0	383,894	0	0	383,894
⑧ 雜用水供給事業収益								
雑用水使用料	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	68,092,530	16,194,522	0	0	16,194,522	10,771,936	0	95,058,988
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	14,243,755	371,903	0	0	371,903	0	0	14,615,658
職員手当	3,894,611	99,970	10,282	0	110,252	0	0	4,004,863
退職給付費用	527,200	13,500	1,200	0	14,700	0	0	541,900
福利厚生費	2,749,920	65,787	7,104	0	72,891	0	0	2,822,811
臨時雇賃金	4,960,471	0	0	0	0	0	0	4,960,471
旅費交通費	1,085,300	0	0	0	0	0	0	1,085,300
通信運搬費	1,027,272	41,189	53,001	0	94,190	0	0	1,121,462
減価償却費	5,691,558	187,570	0	0	187,570	0	0	5,879,128
消耗品費	2,147,999	360,837	1,183	0	362,020	0	0	2,510,019
修繕費	316,176	839,300	99	0	839,399	0	0	1,155,575
印刷製本費	1,324,840	0	0	0	0	0	0	1,324,840
燃料費	211,559	6,120	704	0	6,824	0	0	218,383
食糧費	787,672	0	0	0	0	0	0	787,672
光熱水費	807,792	912,961	451	0	913,412	0	0	1,721,204
賃借料	9,442,014	5,064,179	6,296	0	5,070,475	0	0	14,512,489
広告料	1,577,162	0	0	0	0	0	0	1,577,162
諸謝金	2,047,000	0	0	0	0	0	0	2,047,000
負担金	4,058,800	126,500	0	0	126,500	0	0	4,185,300
助成金	150,000	0	0	0	0	0	0	150,000
報償費	94,914	0	0	0	0	0	0	94,914
委託費	10,328,320	3,088,621	3,123	0	3,091,744	0	0	13,420,064
保険料	260,938	76,648	90	0	76,738	0	0	337,676
租税公課	962,881	416,286	0	0	416,286	0	0	1,379,167
手数料	316,009	21,512	83	0	21,595	0	0	337,604
商品購入費	438,712	802,403	0	0	802,403	0	0	1,241,115
雑費	31,290	605	73	0	678	0	0	31,968
事業費計	69,484,165	12,495,891	83,689	0	12,579,580	0	0	82,063,745
② 管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	250,000	0	250,000
給料手当	0	0	0	0	0	4,370,320	0	4,370,320
職員手当	0	0	0	0	0	1,427,216	0	1,427,216
退職給付費用	0	0	0	0	0	377,040	0	377,040
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,267,846	0	1,267,846
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	21,259	0	21,259
会議費	0	0	0	0	0	463,880	0	463,880
旅費交通費	0	0	0	0	0	229,350	0	229,350
通信運搬費	0	0	0	0	0	152,225	0	152,225
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	399,832	0	399,832
修繕費	0	0	0	0	0	9,438	0	9,438
印刷製本費	0	0	0	0	0	108,900	0	108,900
燃料費	0	0	0	0	0	71,874	0	71,874
光熱水費	0	0	0	0	0	43,046	0	43,046

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
	霧島市及びその周辺地域への観光客の誘致促進及び受入体制の整備に関する事業	霧島温泉市場及び雑用水供給施設の管理運営並びに霧島市観光案内所における特产品的宣伝販売事業	法人の組織の充実及び連携強化等に資する事業	共通	小計			
賃借料	0	0	0	0	0	754,186	0	754,186
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	8,552	0	8,552
租税公課	0	0	0	0	0	1,016,633	0	1,016,633
負担金	0	0	0	0	0	455,700	0	455,700
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	169,383	0	169,383
食糧費	0	0	0	0	0	22,316	0	22,316
雑費	0	0	0	0	0	79,367	0	79,367
管理費計	0	0	0	0	0	11,698,363	0	11,698,363
経常費用計	69,484,165	12,495,891	83,689	0	12,579,580	11,698,363	0	93,762,108
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,391,635	3,698,631	△ 83,689	0	3,614,942	△ 926,427	0	1,296,880
評価損益等計	0	0		0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,391,635	3,698,631	△ 83,689	0	3,614,942	△ 926,427	0	1,296,880
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
(2) 経常外費用								
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,391,635	3,698,631	△ 83,689	0	3,614,942	△ 926,427	0	1,296,880
他会計振替額	958,658	△ 2,215,705	83,689	0	△ 2,132,016	1,173,358	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 432,977	1,482,926	0	0	1,482,926	246,931	0	1,296,880
法人税、住民税及び事業税	0	483,600	0	0	483,600	0	0	483,600
当期一般正味財産増減額	△ 432,977	999,326	0	0	999,326	246,931	0	813,280
一般正味財産期首残高	13,891,943	1,292,585	0	0	1,292,585	15,666,279	0	30,850,807
一般正味財産期末残高	13,458,966	2,291,911	0	0	2,291,911	15,913,210	0	31,664,087
II 指定正味財産増減の部								
① 受取補助金等								
受取国庫補助金	748,000	0	0	0	0	0	0	748,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
② 一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額	4,954,344	0	0	0	0	0	0	4,954,344
当期指定正味財産増減額	△ 4,206,344	0	0	0	0	0	0	△ 4,206,344
指定正味財産期首残高	8,081,884	0	0	0	0	0	0	8,081,884
指定正味財産期末残高	3,875,540	0	0	0	0	0	0	3,875,540
III 正味財産期末残高	17,334,506	2,291,911	0	0	2,291,911	15,913,210	0	35,539,627

(様式1-1)

貸 借 対 照 表

令和5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	16,905,618	33,221,523	△ 16,315,905
未 収 入 金	17,963,982	3,245,501	14,718,481
前 払 金	240,000	240,000	0
立 替 金	43,452	18,622	24,830
仮 払 金	0	0	0
棚 卸 資 産	1,537,990	258,394	1,279,596
流 動 資 産 合 計	36,691,042	36,984,040	△ 292,998
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
備品購入引当特定資産	315,000	315,000	0
ハネムーンウォーク特別積立預金	0	0	0
ぶらり特別積立預金	500,000	500,000	0
特 定 資 産 合 計	815,000	815,000	0
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	854,882	1,073,819	△ 218,937
構 築 物	513,682	601,812	△ 88,130
車両運搬具	640,064	2,588,897	△ 1,948,833
什 器 備 品	3,666,875	6,542,103	△ 2,875,228
電 話 加 入 権	76,440	76,440	0
保 証 金	600,000	600,000	0
入 会 金	0	0	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	6,351,943	11,483,071	△ 5,131,128
固 定 資 産 合 計	7,166,943	12,298,071	△ 5,131,128
資 産 合 計	43,857,985	49,282,111	△ 5,424,126
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	6,157,858	8,508,866	△ 2,351,008
前 受 金	0	30,000	△ 30,000
預 り 金	1,676,900	1,419,654	257,246
短 期 借 入 金	0	0	0
未 払 法 人 税 等	483,600	390,900	92,700
流 動 負 債 合 計	8,318,358	10,349,420	△ 2,031,062
負 債 合 計	8,318,358	10,349,420	△ 2,031,062
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
国 庫 補 助 金	1,294,563	2,497,230	(1,202,667)
地方公共団体補助金	2,580,977	5,584,654	(3,003,677)
指 定 正 味 財 産 合 計	3,875,540	8,081,884	(4,206,344)
(うち基本財産への充当)	(-)	(-)	(-)
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当)	31,664,087	30,850,807	813,280
(うち特定資産への充当)	(-)	(-)	(-)
正 味 財 産 合 計	815,000	815,000	0
負債及び正味財産合計	35,539,627	38,932,691	(3,393,064)
	43,857,985	49,282,111	(5,424,126)

(様式1-3)

貸借対照表

令和5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	その他事業	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	12,981,225	1,341,373	1,238	2,581,782		16,905,618
未 収 入 金	2,452,347	110,635		15,401,000		17,963,982
前 払 金	0	240,000				240,000
立 替 金	43,452					43,452
仮 払 金						0
棚 卸 資 産		1,537,990				1,537,990
流 動 資 産 合 計	15,477,024	3,229,998	1,238	17,982,782	0	36,691,042
2. 固 定 資 産						
(1) 特 定 資 産						
備品購入引当特定資産				315,000		315,000
ハネムーンウォーク特別積立預金				500,000		500,000
ぶらり特別積立預金						
特 定 資 産 合 計	0	0	0	815,000	0	815,000
(2) そ の 他 固 定 資 産						
建 物	854,882					854,882
構 築 物		513,682				513,682
車 両 運 搬 具	640,064					640,064
什 器 備 品	3,543,033	123,839		3		3,666,875
電 話 加 入 権				76,440		76,440
保 証 金		600,000				600,000
入 会 金						0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	5,037,979	1,237,521	0	76,443	0	6,351,943
固 定 資 産 合 計	5,037,979	1,237,521	0	891,443	0	7,166,943
資 産 合 計	20,515,003	4,467,519	1,238	18,874,225	0	43,857,985
II 負 債 の 部						
1. 流 動 負 債						
未 払 金	3,125,497	249,930	1,238	2,781,193		6,157,858
前 受 金						0
預 金	55,000	1,442,078		179,822		1,676,900
短 期 借 入 金						0
未 払 法 人 税 等		483,600				483,600
流 動 負 債 合 計	3,180,497	2,175,608	1,238	2,961,015	0	8,318,358
負 債 合 計	3,180,497	2,175,608	1,238	2,961,015	0	8,318,358
III 正 味 財 産 の 部						
1. 指 定 正 味 財 産						
国 庫 補 助 金	1,294,563					1,294,563
地 方 公 共 団 体 補 助 金	2,580,977					2,580,977
指 定 正 味 財 産 合 計	3,875,540	0	0	0	0	3,875,540
(うち基本財産への充当)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
2. 一 般 正 味 財 産						
(うち基本財産への充当)	13,458,966	2,291,911	0	15,913,210		31,664,087
(うち特定資産への充当)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
正 味 財 産 合 計	0	0	0	815,000	0	815,000
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	17,334,506	2,291,911	0	15,913,210	0	35,539,627
	20,515,003	4,467,519	1,238	18,874,225	0	43,857,985

財産目録

令和5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	現金 普通預金 鹿児島銀行牧園支店 No.102127 鹿児島銀行牧園支店 No.548732 鹿児島銀行牧園支店 No.556150 鹿児島銀行牧園支店 No.553913 鹿児島信用金庫牧園支店 No.79404	運転資金として	939,028 8,522,808 3,429,474 527,440 1,438,161 2,048,707
	未収入金	公益事業会計 収益事業等会計 法人会計	霧島市業務委託料他 家賃・送客手数料他 補助金・会費収入他	2,452,347 110,635 15,401,000
	前払金	丸尾地区温泉管理組合	4月分温泉使用料他	240,000
	立替金	剣道大会	経費立替	43,452
	棚卸資産			1,537,990
流動資産合計				36,691,042
(固定資産)				
特定資産	備品購入引	定期預金		
	当特定資産	鹿児島銀行牧園支店 No.3005075		315,000
	ぶらり特別	定期預金		
	積立預金	鹿児島銀行牧園支店 No.4005382		500,000
その他固定資産	建物	コンテナ及び基礎工事	公益目的保有財産であり、霧島市及びその周辺地域への観光客の誘致促進及び受入体制の整備に関する事業に使用	854,882
	構築物	蒸気釜他	霧島温泉市場及び雑用水供給施設の管理運営並びに霧島市観光案内所における特産品の宣伝販売事業に使用	513,682

	車両運搬具	e - B i k e (電動自転車)	公益目的保有財産であり、霧島市及びその周辺地域への観光客の誘致促進及び受入体制の整備に関する事業に使用	640,064
	什器備品	雑用水システム他 パソコン・カメラ プロジェクター用・紙芝居アニメ プロジェクター用機器一式 PR ムービー製作費	公益目的保有財産であり、霧島市及びその周辺地域への観光客の誘致促進及び受入体制の整備に関する事業に使用	112,860 156,990 1 2,618,682 654,500
		エアコン	霧島温泉市場及び雑用水供給施設の管理運営並びに霧島市観光案内所における特産品の宣伝販売事業に使用	123,839
		ホワイトボード他	法人管理に使用	3
	電話加入権	0995-78-2115		76,440
	保証金	(社)全国旅行業協会	弁済業務保証金分担金	600,000
固定資産合計				7,166,943
資産合計				43,857,985
(流動負債)				
	未払金	公益事業会計 収益事業等会計 その他事業会計 法人会計		3,125,497 249,930 1,238 2,781,193
	預り金	ソルト商事他 3 件 加治木税務署 金田拓真 鹿児島交通他	敷金 年末調整還付金控除未済額 2 月分給料及び退職金 バス 1 日乗車券他	1,421,768 △83,842 256,464 82,510
	未払法人税等	加治木税務署他	R 4 度法人税他	483,600
流動負債合計				8,318,358

(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				8,318,358
正味財産				35,539,627

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

構築物及び什器備品・・・・・定額法によっている。

ただし、従来、減価償却を行っていなかった固定資産については、新会計基準適用初年度の期首の帳簿価額を取得価額とみなし、適用初年度から実施することとした。

この減価償却を実施するに際して、適用する耐用年数は、新規に取得した場合の耐用年数から経過年数を控除した年数によっている。

(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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
備品購入引当特定資産	315,000	0	0	315,000
ハネムーラー特別積立預金	0	0	0	0
ぶらり特別積立預金	500,000	0	0	500,000
小計	815,000	0	0	815,000
合計	815,000	0	0	815,000

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。

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)
基本財産				
小計	0	0	0	—
特定資産				
備品購入引当特定資産	315,000	0	(315,000)	—
ハネムーラー特別積立預金	0	0	0	—
ぶらり特別積立預金	500,000	0	(500,000)	—
小計	815,000	0	(815,000)	—
合計	815,000	0	(815,000)	—

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,311,000	456,118	854,882
構築物	1,688,615	1,174,933	513,682
車両運搬具	4,301,000	3,660,936	640,064
什器備品	13,109,140	9,442,265	3,666,875
入会金	900,000	900,000	0
合計	21,309,755	15,634,252	5,675,503

8.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

該当なし

9.保証債務等の偶発債務

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
補助金						
国庫補助金	環境省	2,497,230	748,000	1,950,667	1,294,563	指定正味財産
地方公共団体補助金	霧島市	5,584,654	0	3,003,677	2,580,977	指定正味財産
合 計		8,081,884	748,000	4,954,344	3,875,540	

12.基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金額
経常収益への振替額	
受取補助金振替	4,954,344
合計	4,954,344

14.関連当事者との取引の内容

該当なし

15.重要な後発事象

該当なし

16.その他

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

該当事項はありません。

(様式 2)

収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位 : 円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入				
会費収入	5,150,000	5,149,750	250	
② 事業負担金収入				
事業負担金収入	2,820,000	2,818,400	1,600	
③ 事業収入				
事業収入	6,900,000	6,898,130	1,870	
手数料収入	100,000	99,117	883	
④ 補助金等収入				
補助金	35,360,000	35,355,000	5,000	
受託料収入	23,810,000	23,807,820	2,180	
助成金収入	0	0	0	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	10,000	268	9,732	
雑収入	410,000	405,897	4,103	
⑥ 霧島温泉市場収入				
受取家賃収入	6,930,000	6,926,052	3,948	
共益費収入	2,990,000	2,986,740	3,260	
足湯利用料収入	1,540,000	1,535,137	4,863	
使用料収入	1,850,000	1,845,264	4,736	
手数料収入	450,000	444,281	5,719	
雑収入	0	0	0	
⑦ 霧島市観光案内所事業収入				
物品販売収入	2,080,000	2,079,904	96	
使用料収入	120,000	116,990	3,010	
手数料収入	390,000	383,894	6,106	
事業活動収入計	90,910,000	90,852,644	57,356	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	14,620,000	14,615,658	4,342	
職員手当支出	4,010,000	4,004,863	5,137	
退職給付支出	550,000	541,900	8,100	
福利厚生費支出	2,830,000	2,822,811	7,189	
臨時雇賃金支出	4,970,000	4,960,471	9,529	
旅費交通費支出	1,090,000	1,085,300	4,700	
通信運搬費支出	1,130,000	1,121,462	8,538	
消耗品費支出	2,520,000	2,510,019	9,981	
修繕費支出	1,160,000	1,155,575	4,425	
印刷製本費支出	1,330,000	1,324,840	5,160	
燃料費支出	220,000	218,383	1,617	
食糧費支出	790,000	787,672	2,328	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
光熱水費支出	1,730,000	1,721,204	8,796	
賃借料支出	14,520,000	14,512,489	7,511	
広告料支出	1,580,000	1,577,162	2,838	
諸謝金支出	2,050,000	2,047,000	3,000	
負担金支出	4,190,000	4,185,300	4,700	
助成金支出	150,000	150,000	0	
報償費支出	100,000	94,914	5,086	
委託費支出	13,430,000	13,420,064	9,936	
保険料支出	340,000	337,676	2,324	
租税公課支出	1,780,000	1,770,067	9,933	
手数料支出	340,000	337,604	2,396	
商品購入費	2,530,000	2,520,711	9,289	
雑支出	40,000	31,968	8,032	
② 管理費支出				
役員報酬支出	250,000	250,000	0	
給料手当支出	4,380,000	4,370,320	9,680	
職員手当支出	1,430,000	1,427,216	2,784	
退職給付支出	380,000	377,040	2,960	
福利厚生費支出	1,270,000	1,267,846	2,154	
臨時雇賃金支出	0	0	0	
手数料支出	30,000	21,259	8,741	
会議費支出	470,000	463,880	6,120	
旅費交通費支出	230,000	229,350	650	
通信運搬費支出	160,000	152,225	7,775	
消耗品費支出	400,000	399,832	168	
修繕費支出	10,000	9,438	562	
印刷製本費支出	110,000	108,900	1,100	
燃料費支出	80,000	71,874	8,126	
光熱水費支出	50,000	43,046	6,954	
賃借料支出	760,000	754,186	5,814	
諸謝金支出	0	0	0	
保険料支出	10,000	8,552	1,448	
租税公課支出	1,020,000	1,016,633	3,367	
負担金支出	460,000	455,700	4,300	
寄付金支出	0	0	0	
委託費支出	170,000	169,383	617	
食糧費支出	30,000	22,316	7,684	
雑支出	80,000	79,367	633	
事業活動支出計	89,780,000	89,553,476	226,524	
事業活動収支差額	1,130,000	1,299,168	△ 169,168	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
ハネムーンウォーク特別積立預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
建物建設支出	0	0	0	
車両運搬具購入支出	0	0	0	
什器備品購入支出	750,000	748,000	2,000	
② 特定資産取得支出				
ハネムーンウォーク特別積立預金支出	0	0	0	
ぶらり特別積立預金支出	0	0	0	
投資活動支出計	750,000	748,000	2,000	
投資活動収支差額	△ 750,000	△ 748,000	△ 2,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
短期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
短期借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	1,620,122	0	1,620,122	
当期収支差額	△ 1,240,122	551,168	△ 1,791,290	
前期繰越収支差額	26,767,126	26,767,126	0	
次期繰越収支差額	25,527,004	27,318,294	△ 1,791,290	

収支計算書総括表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 霧島市及びその周辺地域への観光客の誘致促進及び受入体制の整備に関する事業 売事業	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
		霧島温泉市場及び雑用水供給施設の管理運営並びに霧島市観光案内所における特産品の宣伝販売事業	法人の組織の充実及び連携強化等に資する事業	共通	小計			
I 事業活動収支の部								
1. 事業活動収入								
① 会費収入								
会費収入	2,574,875	0	0	0	0	2,574,875	0	5,149,750
② 事業負担金収入								
事業負担金収入	686,250	0	0	0	0	2,132,150	0	2,818,400
③ 事業収入								
事業収入	6,898,130	0	0	0	0	0	0	6,898,130
手数料収入	99,117	0	0	0	0	0	0	99,117
④ 補助金等収入								
補助金	29,448,254	0	0	0	0	5,906,746	0	35,355,000
受託料収入	23,807,820	0	0	0	0	0	0	23,807,820
助成金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 雑収入								
受取利息収入	0	0	0	0	0	268	0	268
雑収入	248,000	0	0	0	0	157,897	0	405,897
⑥ 霧島温泉市場収入								
受取家賃収入	0	6,926,052	0	0	6,926,052	0	0	6,926,052
共益費収入	0	2,986,740	0	0	2,986,740	0	0	2,986,740
足湯利用料収入	0	1,535,137	0	0	1,535,137	0	0	1,535,137
使用料収入	0	1,845,264	0	0	1,845,264	0	0	1,845,264
手数料収入	0	444,281	0	0	444,281	0	0	444,281
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦ 霧島市観光案内所事業収入								
物品販売収入	6,750	2,073,154	0	0	2,073,154	0	0	2,079,904
使用料収入	116,990	0	0	0	0	0	0	116,990
手数料収入	0	383,894	0	0	383,894	0	0	383,894
⑧ 他会計からの繰入金収入								
	958,658	0	83,689	0	83,689	1,257,047	△ 2,299,394	0
事業活動収入計	64,844,844	16,194,522	83,689	0	16,278,211	12,028,983	△ 2,299,394	90,852,644
2. 事業活動支出								
① 事業費支出								
給料手当支出	14,243,755	371,903	0	0	371,903	0	0	14,615,658
職員手当支出	3,894,611	99,970	10,282	0	110,252	0	0	4,004,863
退職給付支出	527,200	13,500	1,200	0	14,700	0	0	541,900
福利厚生費支出	2,749,920	65,787	7,104	0	72,891	0	0	2,822,811
臨時雇賃金支出	4,960,471	0	0	0	0	0	0	4,960,471
旅費交通費支出	1,085,300	0	0	0	0	0	0	1,085,300
通信運搬費支出	1,027,272	41,189	53,001	0	94,190	0	0	1,121,462
消耗品費支出	2,147,999	360,837	1,183	0	362,020	0	0	2,510,019
修繕費支出	316,176	839,300	99	0	839,399	0	0	1,155,575
印刷製本費支出	1,324,840	0	0	0	0	0	0	1,324,840
燃料費支出	211,559	6,120	704	0	6,824	0	0	218,383
食糧費支出	787,672	0	0	0	0	0	0	787,672
光熱水費支出	807,792	912,961	451	0	913,412	0	0	1,721,204
賃借料支出	9,442,014	5,064,179	6,296	0	5,070,475	0	0	14,512,489
広告料支出	1,577,162	0	0	0	0	0	0	1,577,162
諸謝金支出	2,047,000	0	0	0	0	0	0	2,047,000
負担金支出	4,058,800	126,500	0	0	126,500	0	0	4,185,300
助成金支出	150,000	0	0	0	0	0	0	150,000
報償費支出	94,914	0	0	0	0	0	0	94,914
委託費支出	10,328,320	3,088,621	3,123	0	3,091,744	0	0	13,420,064
保険料支出	260,938	76,648	90	0	76,738	0	0	337,676
租税公課支出	962,881	807,186	0	0	807,186	0	0	1,770,067
手数料支出	316,009	21,512	83	0	21,595	0	0	337,604
商品購入費	438,712	2,081,999	0	0	2,081,999	0	0	2,520,711
雑支出	31,290	605	73	0	678	0	0	31,968
② 管理費支出								
役員報酬支出	0	0	0	0	0	250,000	0	250,000
給料手当支出	0	0	0	0	0	4,370,320	0	4,370,320
職員手当支出	0	0	0	0	0	1,427,216	0	1,427,216
退職給付支出	0	0	0	0	0	377,040	0	377,040
福利厚生費支出	0	0	0	0	0	1,267,846	0	1,267,846
臨時雇賃金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料支出	0	0	0	0	0	21,259	0	21,259
会議費支出	0	0	0	0	0	463,880	0	463,880
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	229,350	0	229,350
通信運搬費支出	0	0	0	0	0	152,225	0	152,225
消耗品費支出	0	0	0	0	0	399,832	0	399,832
修繕費支出	0	0	0	0	0	9,438	0	9,438
印刷製本費支出	0	0	0	0	0	108,900	0	108,900
燃料費支出	0	0	0	0	0	71,874	0	71,874
光熱水費支出	0	0	0	0	0	43,046	0	43,046

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
		霧島温泉市場及び雑用水供給施設の管理運営並びに霧島市観光案内所における特産品の宣伝販売事業	法人の組織の充実及び連携強化等に資する事業	共通	小計			
賃借料支出	0	0	0	0	0	754,186	0	754,186
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料支出	0	0	0	0	0	8,552	0	8,552
租税公課支出	0	0	0	0	0	1,016,633	0	1,016,633
負担金支出	0	0	0	0	0	455,700	0	455,700
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費支出	0	0	0	0	0	169,383	0	169,383
食糧費支出	0	0	0	0	0	22,316	0	22,316
雑支出	0	0	0	0	0	79,367	0	79,367
③ 他会計への繰入金支出	0	2,215,705	0	0	2,215,705	83,689	△ 2,299,394	0
事業活動支出計	63,792,607	16,194,522	83,689	0	16,278,211	11,782,052	△ 2,299,394	89,553,476
事業活動収支差額	1,052,237	0	0	0	0	246,931	0	1,299,168
II 投資活動収支の部								
1. 投資活動収入								
① 特定資産取崩収入								
ハネムーンウォーク特別積立預金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出								
① 固定資産取得支出								
建物建設支出	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具購入支出	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品購入支出	748,000	0	0	0	0	0	0	748,000
② 特定資産取得支出								
ハネムーンウォーク特別積立預金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
ぶらり特別積立預金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	748,000	0	0	0	0	0	0	748,000
投資活動収支差額	△ 748,000	0	0	0	0	0	0	△ 748,000
III 財務活動収支の部								
1. 財務活動収入								
短期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出								
短期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出								
当期収支差額	304,237	0	0	0	0	246,931	0	551,168
前期繰越収支差額	11,992,290	0	0	0	0	14,774,836	0	26,767,126
次期繰越収支差額	12,296,527	0	0	0	0	15,021,767	0	27,318,294

様式 3

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金・未収入金・前払金・立替金・未払金・前受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2. に記載するところである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	33,221,523	16,905,618
未収入金	3,245,501	17,963,982
前払金	240,000	240,000
立替金	18,622	43,452
仮払金	0	0
合 計	36,725,646	35,153,052
未払金	8,508,866	6,157,858
前受金	30,000	0
預り金	1,419,654	1,676,900
合 計	9,958,520	7,834,758
次期繰越収支差額	26,767,126	27,318,294

3. 科目間の流用の使用について

(1) 科目間の流用

該当なし

(2) 予備費の使用

該当なし