

決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

一般社団法人 那覇市観光協会

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会

事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	15,447,888	28,820,541	△13,372,653
現 金	155,000	215,000	△60,000
普 通 預 金	15,292,515	28,605,431	△13,312,916
定 期 預 金	373	110	263
未 収 入 金	3,323,381	2,523,190	800,191
前 払 金	162,980	18,000	144,980
商 品	2,129,512	1,984,187	145,325
立 替 金	370,823	476,507	△105,684
仮 払 金	262,256	262,265	△9
未 収 還 付 消 費 税 等	620,700		620,700
流 動 資 産 合 計	22,317,540	34,084,690	△11,767,150
固 定 資 産			
特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 定 期 預 金	6,480,634	6,480,634	
観 光 振 興 特 別 事 業 定 期 預 金	9,010,279	9,010,279	
特 定 資 産 合 計	15,490,913	15,490,913	0
そ の 他 固 定 資 産			
建 物	163,593		163,593
什 器 備 品	106,761	66,772	39,989
ソ フ ト ウ ェ ア	136,080	226,800	△90,720
そ の 他 固 定 資 産 合 計	406,434	293,572	112,862
固 定 資 産 合 計	15,897,347	15,784,485	112,862
資 産 合 計	38,214,887	49,869,175	△11,654,288
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	1,410,135	9,956,439	△8,546,304
前 受 金		52,500	△52,500
預 り 金	677,454	471,584	205,870
未 払 費 用	6,964,815	7,873,636	△908,821
未 払 消 費 税 等		1,568,200	△1,568,200
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	
流 動 負 債 合 計	9,122,404	19,992,359	△10,869,955
固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	6,480,634	6,480,634	
受 入 保 証 金		1,000,000	△1,000,000
固 定 負 債 合 計	6,480,634	7,480,634	△1,000,000
負 債 合 計	15,603,038	27,472,993	△11,869,955
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	22,611,849	22,396,182	215,667
(うち特定資産への充当額)	(9,010,279)	(9,010,279)	
正 味 財 産 合 計	22,611,849	22,396,182	215,667
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	38,214,887	49,869,175	△11,654,288

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（決算）まで

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会
事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
特定資産運用益	263	873	△610
特定資産受取利息	263	873	△610
受取会費	13,437,000	13,046,250	390,750
受取会費	13,437,000	13,046,250	390,750
事業収益	26,236,348	27,198,913	△962,565
広告収益	3,655,000	3,485,000	170,000
旅行業手数料収益	3,776,921	2,023,890	1,753,031
自動販売機取扱収益	35,963	68,128	△32,165
売店売上収益	10,493,631	10,445,466	48,165
手数料収益	3,760,953	1,069,319	2,691,634
物品販売収益	3,921,760	1,902,870	2,018,890
コインロッカー収益	592,120	189,240	402,880
駐車場収益		6,160,000	△6,160,000
家賃収益		1,855,000	△1,855,000
受取補助金等	86,437,650	73,936,830	12,500,820
受取補助金	86,437,650	73,925,780	12,511,870
受取助成金		11,050	△11,050
事業受託収益	15,759,774	53,754,277	△37,994,503
事業受託収益	15,759,774	53,754,277	△37,994,503
雑収益	2,604,648	401,179	2,203,469
受取利息	289	466	△177
雑収益	2,604,359	400,713	2,203,646
經常収益計	144,475,683	168,338,322	△23,862,639
經常費用			
事業費	102,462,018	130,061,855	△27,599,837
売店事業費	7,025,286	6,264,273	761,013
物品販売事業費	3,160,606	1,588,005	1,572,601
仕入れ	1,547,576	153,416	1,394,160
賃金	33,893,589	56,101,214	△22,207,625
法定福利費	4,701,684	5,835,379	△1,133,695
福利厚生費	123,527	160,308	△36,781
報償費	3,236,000	2,046,500	1,189,500
旅費交通費	742,512	317,730	424,782
通信搬送費	929,534	2,268,129	△1,338,595
減価償却費	103,748	181,649	△77,901
消耗什器備品費	285,925	803,000	△517,075
消耗品費	2,516,082	2,905,848	△389,766
修繕費		3,337,056	△3,337,056
印刷製本費	3,082,200	1,739,265	1,342,935
燃料費	640	4,540	△3,900
光熱水料費	2,518,859	4,018,700	△1,499,841
広告借料	1,624,033	1,402,900	221,133
賃借料	8,254,426	9,522,783	△1,268,357
食糧費	6,600	18,781	△12,181
保険料	202,330	344,958	△142,628
交際費	98,240	10,000	88,240
租税公課	1,314,300	4,619,800	△3,305,500
負担金	53,000	53,000	
手数料	211,863	659,861	△447,998
被服費	417,317	50,000	367,317
委託費	26,285,981	25,554,266	731,715

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（決算）まで

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会
事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
接 遇 研 修 費	126,160	97,470	28,690
図 書 費		2,024	△2,024
雑 費		1,000	△1,000
管 理 費	41,713,346	37,212,338	4,501,008
給 料 手 当	21,021,900	16,280,240	4,741,660
諸 手 当	7,312,898	6,351,537	961,361
法 定 福 利 費	6,187,294	6,667,144	△479,850
中 退 金 掛 金	552,000	492,240	59,760
福 利 厚 生 費	126,193	162,165	△35,972
委 託 料	44,276	130,537	△86,261
旅 費 交 通 費	537,890	589,220	△51,330
通 信 運 搬 費	480,184	721,638	△241,454
減 価 償 却 費	41,841	97,663	△55,822
消 耗 什 器 備 品 費		368,224	△368,224
消 耗 品 費	981,005	1,133,581	△152,576
修 繕 費		522,893	△522,893
印 刷 繕 製 本 費		38,307	△38,307
燃 料 費	53,145	42,371	10,774
光 熱 水 料 費	551,858	563,587	△11,729
賃 借 料	2,551,038	1,988,534	562,504
保 険 料	130,540	130,540	
手 租 税 公 課 料	61,160	63,820	△2,660
負 担 金	42,112	62,208	△20,096
諸 雑 費	320,500	320,500	
総 会 費	132,000	5	131,995
会 議 費	494,052	362,494	131,558
経 常 費 用 計	91,460	122,890	△31,430
	144,175,364	167,274,193	△23,098,829
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	300,319	1,064,129	△763,810
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	300,319	1,064,129	△763,810
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
経 常 外 費 用			
固 定 資 産 除 却 損	14,652	1,679,862	△1,665,210
固 定 資 産 除 却 損	14,652	1,679,862	△1,665,210
経 常 外 費 用 計	14,652	1,679,862	△1,665,210
当 期 経 常 外 増 減 額	△14,652	△1,679,862	1,665,210
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	285,667	△615,733	901,400
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	70,000	70,000	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	215,667	△685,733	901,400
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	22,396,182	23,081,915	△685,733
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	22,611,849	22,396,182	215,667
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	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	22,611,849	22,396,182	215,667

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会

事業名：事業全体

(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 通 預 金	手元保管	運転資金として	155,000	
	琉銀/本店 318181	運転資金として	784,766	
定 期 預 金	琉銀/本店 685723	〃	602,613	
	琉銀/本店 1286078	〃	12,790	
	琉銀/本店 1290243	〃	6,000,057	
	沖銀/本店 936989	〃	1,266,036	
	沖銀/牧志 1566544	〃	34,121	
	沖銀/牧志 1566555	〃	25,673	
	沖銀/牧志 1566566	〃	383,861	
	沖銀/牧志 1566577	〃	381,681	
	沖銀/牧志 1566588	〃	1,657,317	
	沖銀/牧志 1581025	〃	915,034	
	沖銀/牧志 1584682	〃	110,816	
	沖銀/牧志 1606829	〃	567,316	
	沖銀/牧志 1618330	〃	42,121	
	沖銀/牧志 1618454	〃	37,109	
	沖銀/牧志 1620352	〃	372,047	
	海銀/本店 6637252	〃	982,466	
	海銀/辻町 4504819	〃	430,538	
ゆうちょ 1362601	〃	686,153		
未 収 入 金	琉銀/本店3-000-85	運転資金として	373	
	案内所物品販売	OKICA販売手数料、車椅子レンタル料他	1,907,153	
	NAHA NAVI	NAHA NAVI広告費	360,000	
	ショップなは	3月分売上他	235,203	
前 払 金	その他	beatシーサーNASパック他	821,025	
	てんぶす駐車場	契約駐車場料	162,980	
	ショップなは	3月末棚卸高	2,129,512	
立 替 金	観光券クーポン事業	観光券入園料立替分	370,823	
	事務局管理	3月分仮払金戻し分	262,256	
仮 払 金	事務局管理	3月分仮払金戻し分	262,256	
未 収 還 付 消 費 税 等	那覇税務署	予定納税還付額	620,700	
流 動 資 産 合 計			22,317,540	
(固 定 資 産)				
特 定 資 産				
退 職 給 付 引 当 定 期 預 金	従業員に対するもの	従業員4名に対する退職金の支払いに備えたもの。	6,480,634	
	観光振興特別事業定期預金	観光振興特別事業に対するもの	9,010,279	
そ の 他 固 定 資 産				
建 物	配線工事	法人目的保有財産であり、法人事業に使用している。	163,593	
	什 器 備 品	音響機材等	公益目的保有財産であり、公営事業に使用している。	39,085
		POSレジ等	収益目的保有財産であり、収益事業に使用している。	2
	パソコン等	法人目的保有財産であり、法人事業に使用している。	67,674	
ソ フ ト ウ ェ ア	軽減税率対応システム	収益目的の徳風財産であり、収益事業に使用している。	136,080	
固 定 資 産 合 計			15,897,347	
資 産 合 計			38,214,887	

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会

事業名：事業全体

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	ショップなは まちづくり整備事業 管理部門 その他	3月分商品仕入、POS保守料 ガイド報酬、広告料他 3月分事務用品、コピー機カッター料他 HP保守料他	713,743 303,715 227,677 165,000
預り金	従業員からの預かり 金	源泉所得税 住民税 雇用保険	312,195 130,899 234,360
未払費用	従業員に対するもの 従業員に対するもの	給料 社会保険料	6,291,294 673,521
未払法人税等	沖縄県・那覇市	当期納付額	70,000
流動負債合計			9,122,404
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員4名に対する退職金の支払い に備えたもの。	6,480,634
固定負債合計			6,480,634
負債合計			15,603,038
正味財産			22,611,849

財務諸表に対する注記

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会
事業名：事業全体

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法によっている。

(2) 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、計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 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		0	0	
退職給付引当定期預金	6,480,634	0	0	6,480,634
観光振興特別事業定期預金	9,010,279	0	0	9,010,279
合 計	15,490,913	0	0	15,490,913

3. 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				
退職給付引当定期預金	6,480,634	(0)	(0)	(6,480,634)
観光振興特別事業定期預金	9,010,279	(0)	(9,010,279)	(0)
合 計	15,490,913	(0)	(9,010,279)	(6,480,634)

4. 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
建物	171,600	8,007	163,593
什器備品	2,627,113	2,520,352	106,761
ソフトフェア	453,600	317,520	136,080
合 計	3,252,313	2,845,879	406,434

財務諸表に対する注記

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会
事業名：事業全体

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。

(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
令和4年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	33,000,000	0	0	33,000,000	
令和4年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	27,000,000	3,000,000	0	30,000,000	
令和4年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	1,162,000	967,000	0	2,129,000	
令和4年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	12,500,000	0	3,084,407	9,415,593	
令和4年度新たな沖縄観光サービス創出支援事業補助	沖縄県	0	5,893,057	0	5,893,057	
令和4年度地域の稼げる看板商品の創出事業補助金	観光庁	0	6,000,000	0	6,000,000	
合 計		73,662,000	15,860,057	3,084,407	86,437,650	

附属明細書

法人名：一般社団法人 那覇市観光協会
事業名：事業全体

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

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			0	0	
	退職給付引当定期預金	6,480,634	0	0	6,480,634
	観光振興特別事業定期預金	9,010,279	0	0	9,010,279

2. 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	6,480,634	0	0	0	6,480,634