

決 算 報 告 書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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 6 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	13,510,192	15,447,888	△1,937,696
現 金	55,000	155,000	△100,000
普 通 預 金	13,454,149	15,292,515	△1,838,366
定 期 預 金	1,043	373	670
未 収 入 金	1,675,979	3,323,381	△1,647,402
前 払 金	20,000	162,980	△142,980
商 品	2,031,408	2,129,512	△98,104
立 替 金	385,691	370,823	14,868
仮 払 金	259,006	262,256	△3,250
未 収 還 付 消 費 税 等		620,700	△620,700
流動資産合計	17,882,276	22,317,540	△4,435,264
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	6,271,279	9,010,279	△2,739,000
特定資産合計	12,751,913	15,490,913	△2,739,000
そ の 他 固 定 資 産			
建 物	153,984	163,593	△9,609
什 器 備 品	2,184,636	106,761	2,077,875
ソ フ ト ウ ェ ア	45,360	136,080	△90,720
その他固定資産合計	2,383,980	406,434	1,977,546
固定資産合計	15,135,893	15,897,347	△761,454
資産合計	33,018,169	38,214,887	△5,196,718
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	933,172	1,410,135	△476,963
前 受 金	966,000		966,000
預 り 金	1,300,274	677,454	622,820
未 払 費 用	7,350,181	6,964,815	385,366
未 払 消 費 税 等	790,400		790,400
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	
流動負債合計	11,410,027	9,122,404	2,287,623
固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	6,480,634	6,480,634	
固定負債合計	6,480,634	6,480,634	0
負債合計	17,890,661	15,603,038	2,287,623
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	15,127,508	22,611,849	△7,484,341
(うち特定資産への充当額)	(6,271,279)	(9,010,279)	(△2,739,000)
正味財産合計	15,127,508	22,611,849	△7,484,341
負債及び正味財産合計	33,018,169	38,214,887	△5,196,718

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（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	670	263	407
特定資産受取利息	670	263	407
受取会費	12,817,000	13,437,000	△620,000
受取会費	12,817,000	13,437,000	△620,000
事業収益	24,345,139	26,236,348	△1,891,209
広告収益	4,260,000	3,655,000	605,000
旅行業手数料収益	2,541,300	3,776,921	△1,235,621
自動販売機取扱収益	9,483	35,963	△26,480
売店売上収益	10,538,625	10,493,631	44,994
手数料収益	2,941,491	3,760,953	△819,462
物品販売収益	2,734,960	3,921,760	△1,186,800
コインロッカー収益	1,319,280	592,120	727,160
受取補助金等	75,691,446	86,437,650	△10,746,204
受取補助金	75,691,446	86,437,650	△10,746,204
事業受託収益	23,507,229	15,759,774	7,747,455
事業受託収益	23,507,229	15,759,774	7,747,455
雑収益	393,063	2,604,648	△2,211,585
受取利息	182	289	△107
雑収益	392,881	2,604,359	△2,211,478
經常収益計	136,754,547	144,475,683	△7,721,136
經常費用			
事業費用	96,964,090	102,462,018	△5,497,928
売店事業費用	6,989,198	7,025,286	△36,088
物品販売事業費用	2,970,974	3,160,606	△189,632
仕入	122,830	1,547,576	△1,424,746
賃金	33,175,042	33,893,589	△718,547
法定福利費	3,710,887	4,701,684	△990,797
福利厚生費	137,603	123,527	14,076
報償費	4,746,400	3,236,000	1,510,400
旅費交通費	3,289,334	742,512	2,546,822
通信搬送費	868,815	929,534	△60,719
減価償却費	389,946	103,748	286,198
消耗什器備品費		285,925	△285,925
消耗品費	1,798,613	2,516,082	△717,469
修繕費	53,900		53,900
印刷製本費	3,039,390	3,082,200	△42,810
燃料費	8,622	640	7,982
光熱水料費	1,483,183	2,518,859	△1,035,676
広告費	1,837,500	1,624,033	213,467
賃借料	9,507,247	8,254,426	1,252,821
食糧費	183,018	6,600	176,418
保険料	347,691	202,330	145,361
交際費	53,665	98,240	△44,575
租税公課	1,749,898	1,314,300	435,598
負担金	83,000	53,000	30,000
手数料	925,854	211,863	713,991
被服費	454,960	417,317	37,643
委託費	18,342,295	26,285,981	△7,943,686
接遇研修費	586,240	126,160	460,080
雑費	107,985		107,985
管理費	46,744,953	41,713,346	5,031,607

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（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
給料手当	23,249,370	21,021,900	2,227,470
諸手当	8,057,903	7,312,898	745,005
法定福利費	6,171,249	6,187,294	△16,045
中退金掛金	552,000	552,000	
福利厚生費	119,024	126,193	△7,169
委託料	29,600	44,276	△14,676
旅費交通費	579,860	537,890	41,970
通信運搬費	680,982	480,184	200,798
減価償却費	43,443	41,841	1,602
消耗品費	1,862,944	981,005	881,939
印刷製本費	128,260		128,260
燃料費	85,626	53,145	32,481
光熱水料費	547,212	551,858	△4,646
賃借料	3,472,776	2,551,038	921,738
保険料	130,540	130,540	
手数料	69,520	61,160	8,360
租税公課	42,500	42,112	388
負担金	338,000	320,500	17,500
諸雑費		132,000	△132,000
総会議費	483,338	494,052	△10,714
経常用費	100,806	91,460	9,346
経常用計	143,709,043	144,175,364	△466,321
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,954,496	300,319	△7,254,815
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△6,954,496	300,319	△7,254,815
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	459,845	14,652	445,193
什器備品売却損	459,840		459,840
固定資産除却損	5	14,652	△14,647
経常外費用計	459,845	14,652	445,193
当期経常外増減額	△459,845	△14,652	△445,193
税引前当期一般正味財産増減額	△7,414,341	285,667	△7,700,008
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	△7,484,341	215,667	△7,700,008
一般正味財産期首残高	22,611,849	22,396,182	215,667
一般正味財産期末残高	15,127,508	22,611,849	△7,484,341
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	15,127,508	22,611,849	△7,484,341

財 産 目 録

令和 6 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)			
現普通預金	手元保管	運転資金として	55,000
	琉銀/本店 318181	運転資金として	2,265,511
	琉銀/本店 685723	〃	928,005
	琉銀/本店 1286078	〃	12,790
	琉銀/本店 1290243	〃	533,306
	沖銀/本店 936989	〃	1,098,347
	沖銀/牧志 1566544	〃	30,481
	沖銀/牧志 1566555	〃	23,014
	沖銀/牧志 1566566	〃	889,660
	沖銀/牧志 1566577	〃	549,977
	沖銀/牧志 1566588	〃	632,920
	沖銀/牧志 1581025	〃	556,756
	沖銀/牧志 1584682	〃	906,725
	沖銀/牧志 1606829	〃	938,792
	沖銀/牧志 1618330	〃	42,121
	沖銀/牧志 1618454	〃	37,109
	沖銀/牧志 1620352	〃	2,863,528
	海銀/本店 6637252	〃	427,475
	海銀/辻町 4504819	〃	430,542
	ゆうちょ 1362601	〃	287,090
定期預金	琉銀/本店3-000-85	運転資金として	550
	琉銀/本店3-000-73	運転資金として	493
未収入金	案内所物品販売	OKICA販売手数料、車椅子レンタル料他	540,630
	NAHA NAVI	NAHA NAVI広告費	642,600
	ショッピングは	3月分売上他	247,749
	その他	beatシーサーNASパック他	245,000
前払商品	てんぷす駐車場	契約駐車場料	20,000
立替金	ショッピングは	3月末棚卸高	2,031,408
	観光券クーポン事業	観光券入園料立替分	346,927
	NAHAマラソン協会	コピー機カウンター料金立替	38,764
仮払金	事務局管理	3月分仮払金戻し分	259,006
流動資産合計			17,882,276
(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	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	6,271,279
そ の 他 固 定 資 産			
	建 物	配線工事	153,984
	什 器 備 品	音響機材等	26,056
		コインロッカー等	2,124,742
		パソコン等	33,838
	ソ フ ト ウ ェ ア	軽減税率対応システム	45,360
固定資産合計			15,135,893

財 産 目 録

令和 6 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
資産合計			33,018,169
(流動負債)			
未払金	まちづくり整備事業 ショップなは 観光振興事業 その他	ガイド報酬、広告料他 3月分商品仕入、POS保守料 ホームページ保守料 BEATシーサーNASバック他	387,546 312,769 165,000 67,857
前受金	受取会費	令和6年度会費	966,000
預り金	従業員からの預かり金 その他	社会保険料 源泉所得税	681,672 130,899
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	6,137,662 1,212,519
未払消費税等	那覇税務署	当期納付額	790,400
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			11,410,027
(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			17,890,661
正味財産			15,127,508

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,ただし建物については定額法

(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	2,739,000	6,271,279
合 計	15,490,913	0	2,739,000	12,751,913

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	6,271,279	(0)	(6,271,279)	(0)
合 計	12,751,913	(0)	(6,271,279)	(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	17,616	153,984
什器備品	3,633,489	1,448,853	2,184,636
ソフトフェア	453,600	408,240	45,360
合 計	4,258,689	1,874,709	2,383,980

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5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5年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	30,000,000	0	3,106,554	26,893,446	
令和5年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	2,129,000	71,000	0	2,200,000	
令和5年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	9,415,593	1,273,407	0	10,689,000	
令和5年度早朝・夜間の活動時間創出支援事業	沖縄県	0	2,909,000	0	2,909,000	
合 計		74,544,593	4,253,407	3,106,554	75,691,446	

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	2,739,000	6,271,279

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