

決 算 報 告 書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 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 8 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	8,281,766	11,269,375	△2,987,609
現 金	309,688	55,000	254,688
普 通 預 金	7,961,694	11,211,701	△3,250,007
定 期 預 金	10,384	2,674	7,710
未 収 入 金	9,104,171	1,911,921	7,192,250
未 前 払 金	20,000	20,000	
商 立 替 金	1,252,613	2,626,610	△1,373,997
仮 払 金	725,785	437,141	288,644
	120,582	267,570	△146,988
流 動 資 産 合 計	19,504,917	16,532,617	2,972,300
固 定 資 産			
特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 期 預 金	3,480,634	3,480,634	
観 光 振 興 特 別 事 業 定 期 預 金	2,411,321	6,271,279	△3,859,958
特 定 資 産 合 計	5,891,955	9,751,913	△3,859,958
そ の 他 固 定 資 産			
建 物	134,766	144,375	△9,609
什 器 備 品	1,644,842	2,101,672	△456,830
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,779,608	2,246,047	△466,439
固 定 資 産 合 計	7,671,563	11,997,960	△4,326,397
資 産 合 計	27,176,480	28,530,577	△1,354,097
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 前 払 金	1,752,986	1,237,867	515,119
未 前 受 金	692,000		692,000
預 り 金	519,681	582,015	△62,334
未 払 費 用	5,923,483	6,697,570	△774,087
未 払 消 費 税 等	726,900	1,455,400	△728,500
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	
流 動 負 債 合 計	9,685,050	10,042,852	△357,802
固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	3,480,634	3,480,634	
固 定 負 債 合 計	3,480,634	3,480,634	0
負 債 合 計	13,165,684	13,523,486	△357,802
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	14,010,796	15,007,091	△996,295
（うち特定資産への充当額）	(2,411,321)	(6,271,279)	(△3,859,958)
正 味 財 産 合 計	14,010,796	15,007,091	△996,295
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	27,176,480	28,530,577	△1,354,097

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	18,591	1,337	17,254
特定資産受取利息	18,591	1,337	17,254
受取会費	12,283,000	12,681,500	△398,500
受取会費	12,283,000	12,681,500	△398,500
事業収益	32,783,311	28,980,349	3,802,962
広告収益	5,255,000	4,890,000	365,000
旅行業手数料収益	2,755,852	2,651,701	104,151
売店売上収益	21,723,633	17,961,211	3,762,422
手数料収益	957,316	1,683,337	△726,021
物品販売収益	102,410	149,900	△47,490
コインロッカー収益	1,989,100	1,644,200	344,900
受取補助金等	74,811,322	73,682,755	1,128,567
受取補助金	74,811,322	73,682,755	1,128,567
事業受託収益	29,469,584	33,524,060	△4,054,476
事業受託収益	29,469,584	33,524,060	△4,054,476
雑収益	354,056	2,590,825	△2,236,769
受取利息	30,784	9,517	21,267
雑収益	323,272	2,581,308	△2,258,036
經常収益計	149,719,864	151,460,826	△1,740,962
經常費用			
事業費	106,659,760	103,647,230	3,012,530
売店事業費	12,035,448	10,535,239	1,500,209
物品販売事業費	2,843,768	2,801,512	42,256
仕入れ	593,331	93,561	499,770
賃金	31,625,430	31,742,152	△116,722
法定福利費	5,132,505	4,030,675	1,101,830
福利厚生費	90,753	130,287	△39,534
報償費	7,768,852	8,969,009	△1,200,157
旅費交通費	1,763,191	915,120	848,071
通信搬費	823,883	1,030,898	△207,015
減価償却費	359,943	500,732	△140,789
消耗什器備品費		375,100	△375,100
消耗品費	1,552,757	2,076,496	△523,739
修繕費	687,104	198,000	489,104
印刷製本費	2,130,679	5,162,590	△3,031,911
光熱水料費	1,664,776	1,848,838	△184,062
広告料	2,946,527	3,872,108	△925,581
賃借料	6,800,615	6,656,051	144,564
食糧費	210,706	256,628	△45,922
保険料	322,079	234,161	87,918
交際費	142,562	113,684	28,878
租税公課	1,877,200	2,268,500	△391,300
負担金	401,000	106,000	295,000
手数料	491,463	477,496	13,967
被委託費	541,818	565,924	△24,106
委託費	23,466,048	18,334,669	5,131,379
接遇研修費	381,390	126,800	254,590
雑費	5,932	225,000	△219,068
管理費	43,986,396	50,864,013	△6,877,617
給料手当	20,911,200	25,268,116	△4,356,916
諸手当	7,370,440	8,987,072	△1,616,632

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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
法定福利金掛生費	4,930,419	6,987,425	△2,057,006
中退金	676,740	552,000	124,740
福利厚生費	133,660	508,100	△374,440
委託料	1,874,032	727,818	1,146,214
旅費交通費	68,000	555,580	△487,580
通信運搬費	567,849	541,287	26,562
減価償却費	232,894	170,715	62,179
消耗什器備品費		39,982	△39,982
消耗品費	1,127,013	1,243,421	△116,408
印刷製本費	13,750	150,150	△136,400
燃熱水料費	72,387	98,103	△25,716
光熱水料費	699,002	803,468	△104,466
賃借料	4,136,883	3,124,848	1,012,035
保険料	150,000	130,540	19,460
手租税公課	59,368	60,687	△1,319
負担金	53,500	87,050	△33,550
諸雑費		338,000	△338,000
経常費用計	66,000	2,600	63,400
評価損益等調整前当期経常増減額	598,367	423,700	174,667
評価損益等計	244,892	63,351	181,541
当期経常増減額	150,646,156	154,511,243	△3,865,087
経常外増減の部	△926,292	△3,050,417	2,124,125
経常外収益	0	0	0
その他経常外収益	△926,292	△3,050,417	2,124,125
退職給付引当金戻入益			
経常外収益計	0	3,000,000	△3,000,000
経常外費用		3,000,000	△3,000,000
固定資産除却損			
固定資産除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△3	3,000,000	△3,000,003
税引前当期一般正味財産増減額	△926,295	△50,417	△875,878
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	△996,295	△120,417	△875,878
一般正味財産期首残高	15,007,091	15,127,508	△120,417
一般正味財産期末残高	14,010,796	15,007,091	△996,295
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	14,010,796	15,007,091	△996,295

財 産 目 録

令和 8 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	309,688	
	琉銀／本店 318181	運転資金として	164,930	
	琉銀／本店 685723	〃	292,494	
	琉銀／本店 1286078	〃	2,796	
	琉銀／本店 1290243	〃	728,961	
	沖銀／本店 936989	〃	536,776	
	沖銀／牧志 1566544	〃	20,907	
	沖銀／牧志 1566555	〃	20,387	
	沖銀／牧志 1566566	〃	144,739	
	沖銀／牧志 1566577	〃	746,178	
	沖銀／牧志 1566588	〃	931,022	
	沖銀／牧志 1581025	〃	231,614	
	沖銀／牧志 1584682	〃	894,197	
	沖銀／牧志 1606829	〃	641,043	
	沖銀／牧志 1618330	〃	42,216	
	沖銀／牧志 1618454	〃	37,194	
	沖銀／牧志 1620352	〃	1,388,932	
	海銀／本店 6637252	〃	531,775	
	海銀／辻町 4504819	〃	31,448	
	ゆうちょ 1362601	〃	574,085	
	定期預金	琉銀／本店3-000-85	運転資金として	10,044
		琉銀／本店3-000-73	運転資金として	340
	未収入金	那覇市	大綱引き他受託収入	6,115,384
		NAHA NAVI	NAHA NAVI広告費	392,600
		ショップなは	3月分売上他	2,169,670
		その他	beatシーサーNASパック他	426,517
	前払金	てんぶす駐車場	契約駐車料	20,000
		ショップなは	3月末棚卸高	1,252,613
	立替金	観光券クーポン事業	観光券入園料立替分	296,858
		NAHAマラソン協会	コピー機カウンター料金立替	4,615
		その他	電話料等立替他	424,312
		事務局管理	3月分仮払金戻し分	120,582
流 動 資 産 合 計			19,504,917	
(固 定 資 産)				
特 定 資 産				
そ の 他 固 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。	3,480,634
	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	観光振興事業に備えたもの。	2,411,321
	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。	134,766
	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。	1
		コインロッカー等	収益目的保有財産であり、収益事業に使用している。	1,335,482
		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。	309,359
固 定 資 産 合 計			7,671,563	
資 産 合 計			27,176,480	

財 産 目 録

令和 8 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	まちづくり整備事業	ガイド報酬、広告料他	561,879
	ショップなは	3月分商品仕入、POS保守料	441,164
	観光振興事業	ホームページ保守料	339,900
	その他	BEATシーサーNASバック他	410,043
前受金	会員	次年度会費	567,000
	NAHA NAVI年間広告	株まーさん他	100,000
	その他		25,000
預り金	従業員からの預り金	源泉所得税	99,151
	その他	クーポン券預り分他	420,530
未払費用	従業員に対するもの	給料	4,956,362
	従業員に対するもの	社会保険料	627,517
	その他		339,604
未払消費税等	那覇税務署	当期納付額	726,900
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			9,685,050
(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。	3,480,634
固定負債合計			3,480,634
負債合計			13,165,684
正味財産			14,010,796

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	3,480,634	0	0	3,480,634
観光振興特別事業定期預金	6,271,279	0	3,859,958	2,411,321
合 計	9,751,913	0	3,859,958	5,891,955

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	3,480,634	(0)	(0)	(3,480,634)
観光振興特別事業定期預金	2,411,321	(0)	(2,411,321)	(0)
合 計	5,891,955	(0)	(2,411,321)	(3,480,634)

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	36,834	134,766
什器備品	3,334,084	1,689,242	1,644,842
ソフトフェア	453,600	453,600	0
合 計	3,959,284	2,179,676	1,779,608

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7年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	33,000,000	990,000	0	33,990,000	
令和7年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	30,000,000	0	3,859,958	26,140,042	
令和7年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	2,200,000	0	0	2,200,000	
令和7年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	9,000,000	0	1,427,000	7,573,000	
令和7年度観光振興事業費補助金	DMO体制整備事業事務局	4,540,000	0	0	4,540,000	
令和7年度観光振興事業費補助金	DMO体制整備事業事務局	366,691	0	115,411	251,280	
沖縄県観光人材不足緊急対策事業補助金	沖縄県	653,000	0	536,000	117,000	
合 計		79,759,691	990,000	5,938,369	74,811,322	

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	3,480,634	0	0	3,480,634
	観光振興特別事業定期預金	6,271,279	0	3,859,958	2,411,321

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	3,480,634	0	0	0	3,480,634