

決 算 報 告 書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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 7 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	11,269,375	13,510,192	△2,240,817
現 金	55,000	55,000	
普 通 預 金	11,211,701	13,454,149	△2,242,448
定 期 預 金	2,674	1,043	1,631
未 収 入 金	1,911,921	1,675,979	235,942
未 前 払 金	20,000	20,000	
商 品	2,626,610	2,031,408	595,202
立 替 金	437,141	385,691	51,450
仮 払 金	267,570	259,006	8,564
流動資産合計	16,532,617	17,882,276	△1,349,659
固 定 資 産			
特 定 資 産			
退職給付引当定期預金	3,480,634	6,480,634	△3,000,000
観光振興特別事業定期預金	6,271,279	6,271,279	
特定資産合計	9,751,913	12,751,913	△3,000,000
そ の 他 固 定 資 産			
建 物	144,375	153,984	△9,609
什 器 備 品	2,101,672	2,184,636	△82,964
ソ フ ト ウ ェ ア		45,360	△45,360
その他固定資産合計	2,246,047	2,383,980	△137,933
固定資産合計	11,997,960	15,135,893	△3,137,933
資 産 合 計	28,530,577	33,018,169	△4,487,592
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 前 払 金	1,237,867	933,172	304,695
未 前 受 金		966,000	△966,000
預 り 金	582,015	1,300,274	△718,259
未 払 費 用	6,697,570	7,350,181	△652,611
未 払 消 費 税 等	1,455,400	790,400	665,000
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	
流動負債合計	10,042,852	11,410,027	△1,367,175
固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	3,480,634	6,480,634	△3,000,000
固定負債合計	3,480,634	6,480,634	△3,000,000
負 債 合 計	13,523,486	17,890,661	△4,367,175
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	15,007,091	15,127,508	△120,417
(うち特定資産への充当額)	(6,271,279)	(6,271,279)	
正味財産合計	15,007,091	15,127,508	△120,417
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	28,530,577	33,018,169	△4,487,592

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	1,337	670	667
特定資産受取利息	1,337	670	667
受取会費	12,681,500	12,817,000	△135,500
受取会費	12,681,500	12,817,000	△135,500
事業収益	28,980,349	24,345,139	4,635,210
広告収益	4,890,000	4,260,000	630,000
旅行業手数料収益	2,651,701	2,541,300	110,401
自動販売機取扱収益		9,483	△9,483
売店売上収益	17,961,211	10,538,625	7,422,586
手数料収益	1,683,337	2,941,491	△1,258,154
物品販売収益	149,900	2,734,960	△2,585,060
コインロッカー収益	1,644,200	1,319,280	324,920
受取補助金等	73,682,755	75,691,446	△2,008,691
受取補助金	73,682,755	75,691,446	△2,008,691
事業受託収益	33,524,060	23,507,229	10,016,831
事業受託収益	33,524,060	23,507,229	10,016,831
雑収益	2,590,825	393,063	2,197,762
受取利息	9,517	182	9,335
雑収益	2,581,308	392,881	2,188,427
經常収益計	151,460,826	136,754,547	14,706,279
經常費用			
事業費	103,647,230	96,964,090	6,683,140
売店事業費	10,535,239	6,989,198	3,546,041
物品販売事業費	2,801,512	2,970,974	△169,462
仕入	93,561	122,830	△29,269
賃金	31,742,152	33,175,042	△1,432,890
法定福利費	4,030,675	3,710,887	319,788
福利厚生費	130,287	137,603	△7,316
報償費	8,969,009	4,746,400	4,222,609
旅費交通費	915,120	3,289,334	△2,374,214
通信搬却費	1,030,898	868,815	162,083
減価償却費	500,732	389,946	110,786
消耗什器備品費	375,100		375,100
消耗品費	2,076,496	1,798,613	277,883
修繕費	198,000	53,900	144,100
印刷製本費	5,162,590	3,039,390	2,123,200
燃料費		8,622	△8,622
光熱水料費	1,848,838	1,483,183	365,655
広告借料	3,872,108	1,837,500	2,034,608
賃借料	6,656,051	9,507,247	△2,851,196
食糧費	256,628	183,018	73,610
保険料	234,161	347,691	△113,530
交際費	113,684	53,665	60,019
租税公課	2,268,500	1,749,898	518,602
負担金	106,000	83,000	23,000
手数料	477,496	925,854	△448,358
被服費	565,924	454,960	110,964
委託費	18,334,669	18,342,295	△7,626
接遇研修費	126,800	586,240	△459,440
雑費	225,000	107,985	117,015
管理費	50,864,013	46,744,953	4,119,060

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	25,268,116	23,249,370	2,018,746
諸 手 当	8,987,072	8,057,903	929,169
法 定 福 利 費	6,987,425	6,171,249	816,176
中 退 金 掛 金	552,000	552,000	
福 利 厚 生 費	508,100	119,024	389,076
委 託 料	727,818	29,600	698,218
旅 費 交 通 費	555,580	579,860	△24,280
通 信 運 搬 費	541,287	680,982	△139,695
減 価 償 却 費	170,715	43,443	127,272
消 耗 什 器 備 品 費	39,982		39,982
消 耗 品 費	1,243,421	1,862,944	△619,523
印 刷 製 本 費	150,150	128,260	21,890
燃 料 費	98,103	85,626	12,477
光 熱 水 料 費	803,468	547,212	256,256
賃 借 料	3,124,848	3,472,776	△347,928
保 険 料	130,540	130,540	
手 租 税 公 課 料	60,687	69,520	△8,833
負 担 金 費	87,050	42,500	44,550
諸 雑 費	338,000	338,000	
総 会 費	2,600		2,600
会 議 費	423,700	483,338	△59,638
経 常 費 用 計	63,351	100,806	△37,455
	154,511,243	143,709,043	10,802,200
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△3,050,417	△6,954,496	3,904,079
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△3,050,417	△6,954,496	3,904,079
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
そ の 他 経 常 外 収 益	3,000,000	0	3,000,000
退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	3,000,000		3,000,000
経 常 外 収 益 計	3,000,000	0	3,000,000
経 常 外 費 用			
固 定 資 産 除 却 損	0	459,845	△459,845
什 器 備 品 売 却 損		459,840	△459,840
固 定 資 産 除 却 損		5	△5
経 常 外 費 用 計	0	459,845	△459,845
当 期 経 常 外 増 減 額	3,000,000	△459,845	3,459,845
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△50,417	△7,414,341	7,363,924
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	△120,417	△7,484,341	7,363,924
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	15,127,508	22,611,849	△7,484,341
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	15,007,091	15,127,508	△120,417
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	15,007,091	15,127,508	△120,417

財 産 目 録

令和 7 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	1,362,996
	琉銀/本店 685723	〃	237,573
	琉銀/本店 1286078	〃	2,792
	琉銀/本店 1290243	〃	316,068
	沖銀/本店 936989	〃	381,003
	沖銀/牧志 1566544	〃	23,390
	沖銀/牧志 1566555	〃	27,480
	沖銀/牧志 1566566	〃	1,898,655
	沖銀/牧志 1566577	〃	393,069
	沖銀/牧志 1566588	〃	891,477
	沖銀/牧志 1581025	〃	138,402
	沖銀/牧志 1584682	〃	1,170,658
	沖銀/牧志 1606829	〃	870,721
	沖銀/牧志 1618330	〃	42,142
	沖銀/牧志 1618454	〃	37,128
	沖銀/牧志 1620352	〃	1,683,389
	海銀/本店 6637252	〃	891,832
	海銀/辻町 4504819	〃	430,738
	ゆうちょ 1362601	〃	412,188
定期預金	琉銀/本店3-000-85	運転資金として	1,782
	琉銀/本店3-000-73	運転資金として	892
未収入金	案内所物品販売	観光施設グッズ販売手数料他	324,360
	NAHA NAVI	NAHA NAVI広告費	692,600
	ショッピングは	3月分売上他	340,331
	その他	beatシーサーNASパック他	554,630
前払商品	てんぷす駐車場	契約駐車料	20,000
	ショッピングは	3月末棚卸高	2,626,610
	観光券クーポン事業	観光券入園料立替分	25,224
前払替金	NAHAマラソン協会	コピー機カウンター料金立替	64,990
	その他	アンバサダー旅費立替他	346,927
仮払金	事務局管理	3月分仮払金戻し分	267,570
流動資産合計			16,532,617
(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。	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	6,271,279
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。	144,375
	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。	13,028
	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。	1,682,398
	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。	406,246
固定資産合計			11,997,960
資産合計			28,530,577

財 産 目 録

令和 7 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	222,056
	ショップなは	3月分商品仕入、POS保守料	771,766
	観光振興事業	ホームページ保守料	165,000
	その他	BEATシーサーNASバック他	79,045
預り金	従業員からの預り金	源泉所得税	95,739
	その他	クーポン券預り分他	486,276
未払費用	従業員に対するもの	給料	5,994,289
	従業員に対するもの	社会保険料	703,281
未払消費税等	那覇税務署	当期納付額	1,455,400
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			10,042,852
(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			13,523,486
正味財産			15,007,091

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	3,000,000	3,480,634
観光振興特別事業定期預金	6,271,279	0	0	6,271,279
合 計	12,751,913	0	3,000,000	9,751,913

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	3,480,634	(0)	(0)	(3,480,634)
観光振興特別事業定期預金	6,271,279	(0)	(6,271,279)	(0)
合 計	9,751,913	(0)	(6,271,279)	(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	27,225	144,375
什器備品	4,167,003	2,065,331	2,101,672
ソフトフェア	453,600	453,600	0
合 計	4,792,203	2,546,156	2,246,047

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6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6年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	26,893,446	3,106,554	0	30,000,000	
令和6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5年度那覇市観光振興事業費補助金	那覇市	10,689,000	0	2,206,245	8,482,755	
合計		72,782,446	3,106,554	2,206,245	73,682,755	

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	3,000,000	3,480,634
	観光振興特別事業定期預金	6,271,279	0	0	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	3,000,000	3,480,634