

令和 6 年 度 決 算
貸 借 対 照 表

令和 7 年 3 月 3 1 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	124,018,472	133,418,213	△ 9,399,741
未収会費	200,000	250,000	△ 50,000
未収金	30,356,841	24,312,197	6,044,644
前払金	709,500	709,500	0
貯蔵品	2,944,854	3,071,210	△ 126,356
前払費用	131,091	327,727	△ 196,636
仮払金	57,824,217	57,825,217	△ 1,000
流動資産合計	216,184,975	219,914,064	△ 3,729,089
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
M I C E 助成預金	37,934,341	38,994,071	△ 1,059,730
旅行業保証金	2,200,000	2,200,000	0
DMO新規事業準備資金	13,505,801	10,500,039	3,005,762
社員雇用準備資金	13,005,517	10,000,035	3,005,482
特定資産合計	66,645,659	61,694,145	4,951,514
固定資産合計	66,645,659	61,694,145	4,951,514
資産合計	282,830,634	281,608,209	1,222,425
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	183,163,584	191,469,986	△ 8,306,402
預り金	792,048	658,903	133,145
賞与引当金	1,630,572	1,490,680	139,892
流動負債合計	185,586,204	193,619,569	△ 8,033,365
負債合計	185,586,204	193,619,569	△ 8,033,365
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	37,891,277	38,969,987	△ 1,078,710
地方公共団体受託金	2,200,000	2,200,000	0
M I C E 預金受取利息	43,064	24,084	18,980
指定正味財産合計	40,134,341	41,194,071	△ 1,059,730
(うち特定資産への充当額)	(40,134,341)	(41,194,071)	(△ 1,059,730)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(26,511,318)	(20,500,074)	(6,011,244)
正味財産合計	97,244,430	87,988,640	9,255,790
負債及び正味財産合計	282,830,634	281,608,209	1,222,425

貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	109,457,579	8,134,570	6,426,323		124,018,472
未収会費	100,000		100,000		200,000
未収金	34,849,647	620,727	158,300	△ 5,271,833	30,356,841
前払金	27,500		682,000		709,500
貯蔵品	30,400	2,914,454			2,944,854
前払費用	131,091				131,091
仮払金	38,590,980	19,003,237	230,000		57,824,217
流動資産合計	183,187,197	30,672,988	7,596,623	△ 5,271,833	216,184,975
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
M I C E助成預金	37,934,341				37,934,341
旅行業保証金	2,200,000				2,200,000
DMO新規事業準備資金	13,505,801				13,505,801
社員雇用準備資金	13,005,517				13,005,517
特定資産合計	66,645,659	0	0	0	66,645,659
固定資産合計	66,645,659	0	0	0	66,645,659
資産合計	249,832,856	30,672,988	7,596,623	△ 5,271,833	282,830,634
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	182,936,272	639,039	4,860,106	△ 5,271,833	183,163,584
預り金	792,048				792,048
賞与引当金	1,630,572				1,630,572
流動負債合計	185,358,892	639,039	4,860,106	△ 5,271,833	185,586,204
負債合計	185,358,892	639,039	4,860,106	△ 5,271,833	185,586,204
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	37,891,277				37,891,277
地方公共団体受託金	2,200,000				2,200,000
M I C E預金受取利息	43,064				43,064
指定正味財産合計	40,134,341	0	0	0	40,134,341
(うち特定資産への充当額)	(40,134,341)	(0)	(0)	(0)	(40,134,341)
2. 一般正味財産	24,339,623	30,033,949	2,736,517	0	57,110,089
(うち特定資産への充当額)	(26,511,318)	(0)	(0)	(0)	(26,511,318)
正味財産合計	64,473,964	30,033,949	2,736,517	0	97,244,430
負債及び正味財産合計	249,832,856	30,672,988	7,596,623	△ 5,271,833	282,830,634

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			
受取会費	17,254,100	17,269,100	△ 15,000
正会員受取会費	16,104,100	16,069,100	35,000
個別(教育旅行誘致)受取会費	1,150,000	1,200,000	△ 50,000
事業収益	367,801,915	381,518,253	△ 13,716,338
県受託事業収入	355,129,633	369,246,079	△ 14,116,446
物品販売収入	1,436,402	1,383,446	52,956
受託その他	10,401,181	10,301,694	99,487
旅行業商品売上	829,113	552,913	276,200
広告収入(ﾌｳﾘｴｲﾄ)	5,586	34,121	△ 28,535
受取補助金等	17,774,350	10,046,084	7,728,266
受取国庫補助金	203,640	417,774	△ 214,134
受取地方公共団体補助金	5,907,000	5,999,400	△ 92,400
受取民間補助金	300,000	310,000	△ 10,000
指定正味財産よりの振替額	11,363,710	3,318,910	8,044,800
受取負担金	4,225,680	5,929,200	△ 1,703,520
受取負担金	4,225,680	5,929,200	△ 1,703,520
受取寄付金	180,000	174,847	5,153
受取寄付金	0	4,847	△ 4,847
受取寄付金(準会費)	180,000	170,000	10,000
雑収益	639,755	5,758,135	△ 5,118,380
受取利息	62,180	1,119	61,061
雑収益	577,575	5,757,016	△ 5,179,441
経常収益計	407,875,800	420,695,619	△ 12,819,819
(2) 経常費用			
事業費	388,537,334	393,939,820	△ 5,402,486
物品仕入高	1,259,019	1,187,005	72,014
役員報酬	5,094,821	5,010,294	84,527
給料手当	35,946,482	32,266,081	3,680,401
福利厚生費	10,077,420	9,007,787	1,069,633
広告宣伝費(負担金)	1,793,000	429,000	1,364,000
会議費	2,200,771	2,658,588	△ 457,817
旅費交通費	12,141,444	12,665,795	△ 524,351
通信運搬費	3,215,305	3,128,909	86,396
消耗品費	4,783,657	6,271,475	△ 1,487,818
印刷製本費	228,078	71,801	156,277
燃料費	256,244	221,107	35,137
光熱水料費	1,415,545	1,332,718	82,827
賃借料	10,345,454	9,676,483	668,971
保険料	243,506	374,838	△ 131,332
諸謝金	661,207	788,764	△ 127,557
租税公課	6,643,840	4,498,289	2,145,551
支払負担金	39,601,504	42,513,139	△ 2,911,635
支払助成金	10,418,000	2,994,000	7,424,000
支払寄付金	42,500	0	42,500
出向負担金	8,500,000	8,497,000	3,000
委託費	231,483,531	247,803,318	△ 16,319,787
雑費	2,186,006	2,543,429	△ 357,423

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	8,972,843	8,763,242	209,601
役員報酬	802,039	791,055	10,984
給料手当	1,295,566	1,162,819	132,747
福利厚生費	352,894	325,589	27,305
会議費	742,990	758,312	△ 15,322
旅費交通費	326,889	379,564	△ 52,675
通信運搬費	190,310	164,384	25,926
消耗品費	214,064	205,587	8,477
印刷製本費	111,404	98,149	13,255
燃料費	13,487	11,637	1,850
光熱水料費	471,848	444,239	27,609
賃借料	2,411,866	2,353,694	58,172
保険料	50,022	77,112	△ 27,090
諸謝金	1,276,000	1,341,665	△ 65,665
租税公課	313,660	212,441	101,219
支払負担金	39,641	59,039	△ 19,398
委託費	171,600	171,600	0
雑費	188,563	206,356	△ 17,793
経常費用計	397,510,177	402,703,062	△ 5,192,885
評価損益等調整前当期経常増減額	10,365,623	17,992,557	△ 7,626,934
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	10,365,623	17,992,557	△ 7,626,934
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
特別損失	50,103	100,000	△ 49,897
商品廃棄損	103	0	103
貸倒損失	50,000	100,000	△ 50,000
経常外費用計	50,103	100,000	△ 49,897
当期経常外増減額	△ 50,103	△ 100,000	49,897
当期一般正味財産増減額	10,315,520	17,892,557	△ 7,577,037
一般正味財産期首残高	46,794,569	28,902,012	17,892,557
一般正味財産期末残高	57,110,089	46,794,569	10,315,520
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	10,285,000	9,926,000	359,000
受取地方公共団体補助金	10,285,000	9,926,000	359,000
特定資産運用益	18,980	331	18,649
特定資産受取利息	18,980	331	18,649
一般正味財産への振替額	△ 11,363,710	△ 3,318,910	△ 8,044,800
一般正味財産への振替額	△ 11,363,710	△ 3,318,910	△ 8,044,800
地方公共団体補助金	△ 11,184,140	△ 2,144,000	△ 9,040,140
消耗品費	△ 170,220	△ 1,168,090	997,870
雑費	△ 9,350	△ 6,820	△ 2,530
当期指定正味財産増減額	△ 1,059,730	6,607,421	△ 7,667,151
指定正味財産期首残高	41,194,071	34,586,650	6,607,421
指定正味財産期末残高	40,134,341	41,194,071	△ 1,059,730
III 正味財産期末残高	97,244,430	87,988,640	9,255,790

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	9,202,050	0	8,052,050	0	17,254,100
正会員受取会費	8,052,050		8,052,050		16,104,100
個別(教育旅行誘致)受取会費	1,150,000				1,150,000
事業収益	365,530,814	2,904,530	0	△ 633,429	367,801,915
県受託事業収入	355,129,633				355,129,633
物品販売収入	0	2,069,831		△ 633,429	1,436,402
受託その他	10,401,181				10,401,181
旅行業商品売上	0	829,113			829,113
広告収入(ﾌｫﾘｴｲﾄ)	0	5,586			5,586
受取補助金等	17,774,350	0	0	0	17,774,350
受取国庫補助金	203,640				203,640
受取地方公共団体補助金	5,907,000				5,907,000
受取民間補助金	300,000				300,000
指定正味財産よりの振替額	11,363,710				11,363,710
受取負担金	4,225,680	0	0	0	4,225,680
受取負担金	4,225,680				4,225,680
受取寄付金	180,000	0	0	0	180,000
受取寄付金	0				0
受取寄付金(準会費)	180,000				180,000
雑収益	334,480	4,455	300,820	0	639,755
受取利息	57,725	4,455			62,180
雑収益	276,755		300,820		577,575
経常収益計	397,247,374	2,908,985	8,352,870	△ 633,429	407,875,800
(2) 経常費用					
事業費	387,528,739	1,642,024	0	△ 633,429	388,537,334
物品仕入高	0	1,259,019			1,259,019
役員報酬	5,094,821				5,094,821
給料手当	35,720,603	225,879			35,946,482
福利厚生費	10,042,842	34,578			10,077,420
広告宣伝費(負担金)	1,793,000				1,793,000
会議費	2,200,771	0			2,200,771
旅費交通費	12,141,444				12,141,444
通信運搬費	3,197,612	17,693			3,215,305
消耗品費	5,417,086	0		△ 633,429	4,783,657
印刷製本費	228,078				228,078
燃料費	256,244				256,244
光熱水料費	1,415,545				1,415,545
賃借料	10,345,454				10,345,454
保険料	242,506	1,000			243,506
諸謝金	661,207				661,207
租税公課	6,643,840				6,643,840
支払負担金	39,601,504				39,601,504
支払助成金	10,418,000				10,418,000
支払寄付金	42,500				42,500
出向負担金	8,500,000				8,500,000
委託費	231,387,131	96,400			231,483,531
雑費	2,178,551	7,455			2,186,006

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
管理費	0	0	8,972,843	0	8,972,843
役員報酬			802,039		802,039
給料手当			1,295,566		1,295,566
福利厚生費			352,894		352,894
会議費			742,990		742,990
旅費交通費			326,889		326,889
通信運搬費			190,310		190,310
消耗品費			214,064		214,064
印刷製本費			111,404		111,404
燃料費			13,487		13,487
光熱水料費			471,848		471,848
賃借料			2,411,866		2,411,866
保険料			50,022		50,022
諸謝金			1,276,000		1,276,000
租税公課			313,660		313,660
支払負担金			39,641		39,641
委託費			171,600		171,600
雑費			188,563		188,563
経常費用計	387,528,739	1,642,024	8,972,843	△ 633,429	397,510,177
評価損益等調整前当期経常増減額	9,718,635	1,266,961	△ 619,973	0	10,365,623
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	9,718,635	1,266,961	△ 619,973	0	10,365,623
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
特別損失	25,000	103	25,000	0	50,103
商品廃棄損	0	103	0	0	103
貸倒損失	25,000	0	25,000		50,000
経常外費用計	25,000	103	25,000	0	50,103
当期経常外増減額	△ 25,000	△ 103	△ 25,000	0	△ 50,103
他会計振替額	633,429	△ 633,429	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,327,064	633,429	△ 644,973	0	10,315,520
一般正味財産期首残高	14,012,559	29,400,520	3,381,490		46,794,569
一般正味財産期末残高	24,339,623	30,033,949	2,736,517	0	57,110,089
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	10,285,000	0	0	0	10,285,000
受取地方公共団体補助金	10,285,000				10,285,000
特定資産運用益	18,980	0	0	0	18,980
特定資産受取利息	18,980				18,980
一般正味財産への振替額	△ 11,363,710	0	0	0	△ 11,363,710
一般正味財産への振替額	△ 11,363,710	0	0	0	△ 11,363,710
地方公共団体補助金	△ 11,184,140				△ 11,184,140
消耗品費	△ 170,220				△ 170,220
雑費	△ 9,350				△ 9,350
当期指定正味財産増減額	△ 1,059,730	0	0	0	△ 1,059,730
指定正味財産期首残高	41,194,071				41,194,071
指定正味財産期末残高	40,134,341	0	0	0	40,134,341
Ⅲ 正味財産期末残高	64,473,964	30,033,949	2,736,517	0	97,244,430

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記 2 「特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記 6 「引当金の明細」に記載しているため省略する。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）
を採用している。なお、会計区分を公益目的事業会計・収益事業会計・法人会計の3区分としている。

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品は、最終仕入法による原価法によっている。

（2）消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

（3）引当金の計上基準
賞与引当金については、職員の賞与の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残額は、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				
MICE預金	38,969,987	10,285,000	11,363,710	37,891,277
MICE預金利息	24,084	18,980	0	43,064
旅行業保証金	2,200,000	0	0	2,200,000
DMO新規事業準備資金	10,500,039	3,005,762	0	13,505,801
社員雇用準備資金	10,000,035	3,005,482	0	13,005,517
合計	61,694,145	16,315,224	11,363,710	66,645,659

3. 特定資産の財源の内訳は、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				
MICE預金	37,934,341	37,934,341		
旅行業保証金	2,200,000	2,200,000		
DMO新規事業準備資金	13,505,801		13,505,801	
社員雇用準備資金	13,005,517		13,005,517	
合計	66,645,659	40,134,341	26,511,318	0

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

補助金の名称	交付者	前期末残	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
大規模イベント誘致 推進事業補助金	大分県知事	38,994,071	10,303,980	11,363,710	37,934,341	指定正味財産
おんせん県おおいた県 域版DMO推進事業	大分県知事	—	5,907,000	5,907,000	—	—
おんせん県おおいた県 域版DMO推進事業	日本観光振興協会	—	300,000	300,000	—	—
I T 導入補助金	中小企業基盤整備 機構	—	203,640	203,640	—	—
合計		38,994,071	16,714,620	17,774,350	37,934,341	

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

（単位：円）

内容	金 額
経常収益への振替額	
M I C E 事業支出による振替額	11,363,710
合計	11,363,710

6. 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	
賞与引当金	1,490,680	1,630,572	1,490,680	0	1,630,572

財 産 目 録

令和 7 年 3 月 3 1 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	大分銀行県庁内支店	運転資金として	107,436,974
		大分みらい信用金庫山の手支店	運転資金として	8,446,928
		大分銀行別府支店	運転資金として	7,505,168
		大分銀行県庁内支店（旅行）	運転資金として	629,402
			〈現金預金計〉	124,018,472
	未収会費			200,000
	未収金	大分県知事	大分県からの受託事業にかかる委託金等	28,334,933
		三重交通株式会社ほか	三重交通株式会社等からの販売手数料等	2,021,908
			〈未収金計〉	30,356,841
	前払金	株式会社エフ・ティー・シー大分	事務所等賃借料	709,500
	貯蔵品	ツーリズムおおいた	おんせん県おおいたグッズ在庫等	2,944,854
	前払費用	シャチハタ株式会社ほか	クラウドシステム利用料	131,091
(固定資産)	MICE助成預金	大分銀行別府支店	大規模イベント誘致推進助成基金	37,934,341
		大分県旅行業協会	旅行業登録保証金	2,200,000
		大分銀行県庁内支店	DMOとして新規事業を実施するため、特定費用準備資金として管理している預金	13,505,801
		大分銀行県庁内支店	プロパー職員雇用のため、特定費用準備資金として管理している預金	13,005,517
	流動資産計			216,184,975
	固定資産合計			66,645,659
	資産合計			282,830,634
	(流動負債)	公益財団法人九州経済調査協会ほか	公益目的事業における委託事業等	183,163,584
		職員 4 名分	6 月期末勤勉手当	1,630,572
		職員	社会保険料	792,048
	流動負債合計			185,586,204
	負債合計			185,586,204
	正味財産			97,244,430