

決 算 報 告 書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

公益社団法人 青森県物産振興協会

青森市安方1丁目1-40
青森県観光物産館アスパム7F

貸借対照表

平成30年 3月31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	170,952,454	167,252,570	3,699,884
売掛金	98,977,581	87,570,453	11,407,128
未収会費	460,000	320,000	140,000
未収金	8,064,963	9,264,708	△ 1,199,745
前払金	44,360	58,980	△ 14,620
貯蔵品	747,138	529,218	217,920
立替金	△ 451,821	△ 212,883	△ 238,938
仮払金	1	248,632	△ 248,631
流動資産合計	278,794,676	265,031,678	13,762,998
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1	1	0
什器備品	201,050	62,686	138,364
ソフトウェア	23,100	92,400	△ 69,300
敷金	6,140,000	6,140,000	0
保証金	0	412,880	△ 412,880
出資金	13,500,000	13,500,000	0
その他固定資産合計	19,864,151	20,207,967	△ 343,816
固定資産合計	19,864,151	20,207,967	△ 343,816
資産合計	298,658,827	285,239,645	13,419,182
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	93,087,750	86,583,184	6,504,566
未払金	4,166,210	1,676,245	2,489,965
前受金	10,000	80,000	△ 70,000
預り金	404,106	57,691	346,415
仮受金	1,780	472	1,308
未払法人税等	399,500	70,000	329,500
未払消費税等	1,228,673	95,000	1,133,673
流動負債合計	99,298,019	88,562,592	10,735,427
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,252,748	7,553,580	699,168
固定負債合計	8,252,748	7,553,580	699,168
負債合計	107,550,767	96,116,172	11,434,595
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	3	3	0
指定正味財産合計	3	3	0
2. 一般正味財産	191,108,057	189,123,470	1,984,587
正味財産合計	191,108,060	189,123,473	1,984,587
負債及び正味財産合計	298,658,827	285,239,645	13,419,182

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金 預 金	2,650,904	97,567,595	70,733,955		170,952,454
売 掛 金	88,760,884	10,216,697	0		98,977,581
未 収 会 費	0	0	460,000		460,000
未 収 金	7,166,635	898,328	0		8,064,963
前 払 金	0	44,360	0		44,360
貯 蔵 品	20,938	691,714	34,486		747,138
立 替 金	△ 449,696	△ 2,125	0		△ 451,821
仮 払 金	1	0	0		1
他 会 計 へ 振 替	2,011,087,010	493,834,919	2,371,478,569	△ 4,876,400,498	0
流動資産合計	2,109,236,676	603,251,488	2,442,707,010	△ 4,876,400,498	278,794,676
2. 固定資産					
(3) その他固定資産					
建 物 附 属 設 備	0	0	1		1
什 器 備 品	0	41,750	159,300		201,050
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	23,100		23,100
敷 金	140,000	6,000,000	0		6,140,000
出 資 金	0	0	13,500,000		13,500,000
その他固定資産合計	140,000	6,041,750	13,682,401		19,864,151
固定資産合計	140,000	6,041,750	13,682,401		19,864,151
資産合計	2,109,376,676	609,293,238	2,456,389,411	△ 4,876,400,498	298,658,827
II 負債の部					
1. 流動負債					
買 掛 金	84,275,615	8,812,135	0		93,087,750
未 払 金	2,227,977	701,157	1,237,076		4,166,210
前 受 金	0	0	10,000		10,000
預 り 金	115,866	0	288,240		404,106
仮 受 金	0	1,780	0		1,780
他 会 計 から 振 替	1,968,571,538	494,882,717	2,412,946,243	△ 4,876,400,498	0
未 払 法 人 税 等	0	0	399,500		399,500
未 払 消 費 税 等	1,575,484	491,589	△ 838,400		1,228,673
流動負債合計	2,056,766,480	504,889,378	2,414,042,659	△ 4,876,400,498	99,298,019
2. 固定負債					
退 職 給 付 引 当 金	2,113,801	1,202,192	4,936,755		8,252,748
固定負債合計	2,113,801	1,202,192	4,936,755		8,252,748
負債合計	2,058,880,281	506,091,570	2,418,979,414	△ 4,876,400,498	107,550,767
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	0	3	0		3
指定正味財産合計	0	3	0		3
2. 一般正味財産	50,496,395	103,201,665	37,409,997		191,108,057
正味財産合計	50,496,395	103,201,668	37,409,997		191,108,060
負債及び正味財産合計	2,109,376,676	609,293,238	2,456,389,411	△ 4,876,400,498	298,658,827

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	15,800,000	16,050,000	△ 250,000
正 会 員 受 取 会 費	11,350,000	11,600,000	△ 250,000
特 別 会 員 受 取 会 費	3,160,000	3,160,000	0
賛 助 会 員 受 取 会 費	1,290,000	1,290,000	0
事 業 手 数 料 収 益	16,921,417	16,170,367	751,050
事 業 売 上 収 益	483,186,742	405,151,840	78,034,902
受 取 補 助 金 等	6,830,200	6,160,004	670,196
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	6,160,000	6,160,004	△ 4
青 森 県 物 産 振 興 協 会 運 営 費	6,160,000	6,160,000	0
県 産 品 販 売 促 進 事 業	0	4	△ 4
受 取 民 間 補 助 金	670,200	0	670,200
海 外 販 路 開 拓 事 業	670,200	0	670,200
受 取 受 託 収 益	16,502,581	19,905,486	△ 3,402,905
産 直 活 性 化 基 盤 強 化 事 業	800,000	1,831,654	△ 1,031,654
青 森 県 産 農 林 水 産 品 輸 出 促 進 事 業	9,454,277	9,745,393	△ 291,116
県 産 品 と こ と ん 人 材 育 成 事 業	0	2,381,050	△ 2,381,050
北 海 道 新 幹 線 開 業 対 策 事 業	1,548,316	1,813,235	△ 264,919
各 種 物 産 展 開 催 運 営 事 業	4,699,988	4,134,154	565,834
受 取 負 担 金 益	228,000	472,000	△ 244,000
雑 収 益	1,719,248	3,811,179	△ 2,091,931
受 取 利 息	822	1,071	△ 249
雑 収 益	1,718,426	3,810,108	△ 2,091,682
経常収益計	541,188,188	467,720,876	73,467,312
(2) 経常費用			
事 業 費	521,969,665	449,486,722	72,482,943
業 者 精 算	441,968,968	378,985,351	62,983,617
役 員 報 酬	3,537,786	3,150,000	387,786
給 料 手 当	24,382,934	23,546,904	836,030
法 定 福 利 費	5,440,600	5,439,867	733
福 利 厚 生 費	115,854	87,010	28,844
退 職 金 給 付 費	559,334	557,781	1,553
広 告 宣 伝 費	263,151	555,844	△ 292,693
旅 費 交 通 費	4,892,327	6,913,162	△ 2,020,835
商 品 仕 入	19,435,579	9,398,182	10,037,397
会 議 費	92,135	38,045	54,090
販 売 促 進 費	1,308,497	1,008,223	300,274
通 信 運 搬 費	748,139	750,227	△ 2,088
消 耗 什 器 備 品 費	1,305,971	503,962	802,009
修 繕 費	323,825	766,800	△ 442,975
印 刷 製 本 費	902,548	754,686	147,862
支 払 手 数 料	281,364	196,448	84,916
支 払 保 証 料	99,450	0	99,450
輸 送 費	298,595	409,833	△ 111,238
光 熱 水 料	979,679	1,012,504	△ 32,825
賃 借 料	6,661,068	6,401,533	259,535
保 険 料	173,144	194,429	△ 21,285
租 税 公 課	2,098,623	1,708,800	389,823
交 際 費	172,709	207,518	△ 34,809
諸 謝 金	226,612	347,366	△ 120,754
支 払 負 担 金	3,357,550	3,375,202	△ 17,652
支 払 助 成 金	0	687,000	△ 687,000
委 託 費	2,312,755	2,421,252	△ 108,497
減 価 却 費	20,936	20,898	38
雑 費	9,532	47,895	△ 38,363

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	17,233,936	20,439,758	△ 3,205,822
役 員 報 酬	1,501,022	1,350,000	151,022
給 料 手 当	6,535,794	7,694,360	△ 1,158,566
法 定 福 利 費	1,908,452	1,789,923	118,529
福 利 厚 生 費	713,927	701,260	12,667
広 告 宣 伝 費	10,800	2,306,608	△ 2,295,808
旅 交 通 費	160,705	201,085	△ 40,380
会 議 費	103,170	115,680	△ 12,510
通 信 運 搬 費	186,469	306,585	△ 120,116
消 耗 什 器 備 品 費	201,289	220,366	△ 19,077
修 繕 費	96,727	0	96,727
印 刷 製 本 費	227,602	311,490	△ 83,888
支 払 手 数 料	91,216	89,932	1,284
輸 送 費	6,123	3,726	2,397
光 熱 水 料	68,985	77,362	△ 8,377
賃 借 料	891,432	1,146,190	△ 254,758
保 險 料	16,926	19,971	△ 3,045
租 税 公 課	406,500	73,900	332,600
諸 謝 金	461,000	736,800	△ 275,800
交 際 費	1,089,386	1,763,715	△ 674,329
支 払 負 担 金	741,040	855,040	△ 114,000
減 価 償 却 費	101,160	69,300	31,860
退 職 金 給 付 費	139,834	151,864	△ 12,030
雑 損 失 費	54,000	254,601	△ 200,601
雑 損 失 費	160,000	200,000	△ 40,000
経 営 改 善 費	1,360,377	0	1,360,377
経常費用計	539,203,601	469,926,480	69,277,121
評価損益等調整前当期経常増減額	1,984,587	△ 2,205,604	4,190,191
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,984,587	△ 2,205,604	4,190,191
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,984,587	△ 2,205,604	4,190,091
一般正味財産期首残高	189,123,470	191,329,074	△ 2,205,604
一般正味財産期末残高	191,108,057	189,123,470	1,984,587
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△ 4	4
一般正味財産への振替額	0	△ 4	4
当期指定正味財産増減額	0	△ 4	4
指定正味財産期首残高	3	7	△ 4
指定正味財産期末残高	3	3	0
III 正味財産期末残高	191,108,060	189,123,473	1,984,587

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

No	科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計	No
1	I 一般正味財産増減の部					1
2	1. 経常増減の部					2
3	(1) 経常収益					3
4	受 取 会 費	7,900,000	0	7,900,000	15,800,000	4
5	正 会 員 受 取 会 費	5,675,000	0	5,675,000	11,350,000	5
6	特 別 会 員 受 取 会 費	1,580,000	0	1,580,000	3,160,000	6
7	賛 助 会 員 受 取 会 費	645,000	0	645,000	1,290,000	7
8	事 業 手 数 料 収 益	2,511,428	14,409,989	0	16,921,417	8
9	事 業 売 上 収 益	379,816,749	103,369,993	0	483,186,742	9
10	受 取 補 助 金 等	1,463,200	0	5,367,000	6,830,200	10
11	受取地方公共団体補助金	793,000	0	5,367,000	6,160,000	11
12	青森県物産振興協会運営費	793,000	0	5,367,000	6,160,000	12
13	受取民間補助金	670,200	0	0	670,200	13
14	海外販路開拓事業	670,200	0	0	670,200	14
15	受 取 受 託 収 益	16,502,581	0	0	16,502,581	15
16	産直活性化基盤強化事業	800,000	0	0	800,000	16
17	青森県産農林水産品輸出促進事業	9,454,277	0	0	9,454,277	17
18	北海道新幹線開業対策事業費	1,548,316	0	0	1,548,316	18
19	各種物産展開催運営事業	4,699,988	0	0	4,699,988	19
20	受 取 負 担 金	0	0	228,000	228,000	20
21	雑 収 益	6,912	638,432	1,073,904	1,719,248	21
22	受 取 利 息	0	0	822	822	22
23	雑 収 益	6,912	638,432	1,073,082	1,718,426	23
24	経常収益計	408,200,870	118,418,414	14,568,904	541,188,188	24
25	(2) 経常費用					25
26	事 業 費	409,012,658	112,957,007	0	521,969,665	26
27	業 者 精 算	364,359,769	77,609,199	0	441,968,968	27
28	役 員 報 酬	2,537,105	1,000,681	0	3,537,786	28
29	給 料 手 当	18,508,055	5,874,879	0	24,382,934	29
30	法 定 福 利 費	4,038,928	1,401,672	0	5,440,600	30
31	福 利 厚 生 費	100,308	15,546	0	115,854	31
32	退 職 給 付 費 用	361,470	197,864	0	559,334	32
33	広 告 宣 伝 費	242,700	20,451	0	263,151	33
34	旅 費 交 通 費	4,445,755	446,572	0	4,892,327	34
35	商 品 仕 入	0	19,435,579	0	19,435,579	35
36	会 議 費	92,135	0	0	92,135	36
37	販 売 促 進 費	1,304,877	3,620	0	1,308,497	37
38	通 信 運 搬 費	535,860	212,279	0	748,139	38
39	消 耗 什 器 備 品 費	528,661	777,310	0	1,305,971	39
40	修 繕 費	239,715	84,110	0	323,825	40
41	印 刷 製 本 費	471,584	430,964	0	902,548	41
42	支 払 手 数 料	105,616	175,748	0	281,364	42
43	支 払 保 証 料	0	99,450	0	99,450	43
44	輸 送 費	178,648	119,947	0	298,595	44
45	光 熱 水 料	170,580	809,099	0	979,679	45
46	賃 借 料	5,151,834	1,509,234	0	6,661,068	46
47	保 険 料	158,466	14,678	0	173,144	47
48	租 税 公 課	1,593,834	504,789	0	2,098,623	48
49	交 際 費	172,709	0	0	172,709	49
50	諸 謝 金	226,612	0	0	226,612	50
51	支 払 負 担 金	3,357,550	0	0	3,357,550	51
52	委 託 費	120,355	2,192,400	0	2,312,755	52
53	減 価 償 却 費	0	20,936	0	20,936	53
54	雑 費	9,532	0	0	9,532	54

(単位：円)

No	科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計	No
55	管 理 費	0	0	17,233,936	17,233,936	55
56	役 員 報 酬	0	0	1,501,022	1,501,022	56
57	給 料 手 当	0	0	6,535,794	6,535,794	57
58	法 定 福 利 費	0	0	1,908,452	1,908,452	58
59	福 利 厚 生 費	0	0	713,927	713,927	59
60	広 告 宣 伝 費	0	0	10,800	10,800	60
61	旅 費 交 通 費	0	0	160,705	160,705	61
62	会 議 費	0	0	103,170	103,170	62
63	販 売 促 進 費	0	0	186,469	186,469	63
64	通 信 運 搬 費	0	0	201,289	201,289	64
65	消 耗 什 器 備 品 費	0	0	96,727	96,727	65
66	印 刷 製 本 費	0	0	227,602	227,602	66
67	支 払 手 数 料	0	0	91,216	91,216	67
68	輸 送 費	0	0	6,123	6,123	68
69	光 熱 水 料	0	0	68,985	68,985	69
70	賃 借 料	0	0	891,432	891,432	70
71	保 險 料	0	0	16,926	16,926	71
72	租 税 公 課	0	0	406,500	406,500	72
73	諸 謝 金	0	0	461,000	461,000	73
74	交 際 費	0	0	1,089,386	1,089,386	74
75	支 払 負 担 金	0	0	741,040	741,040	75
76	減 価 償 却 費	0	0	101,160	101,160	76
77	退 職 給 付 費 用	0	0	139,834	139,834	77
78	雑 費	0	0	54,000	54,000	78
79	雑 損 失 費	0	0	160,000	160,000	79
80	経 営 改 善 費	0	0	1,360,377	1,360,377	80
81	経常費用計	409,012,658	112,957,007	17,233,936	539,203,601	81
82	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 811,788	5,461,407	△ 2,665,032	1,984,587	82
83	評価損益等計	0	0	0	0	83
84	当期経常増減額	△ 811,788	5,461,407	△ 2,665,032	1,984,587	84
85	2. 経常外増減の部					85
86	(1) 経常外収益					86
87	経常外収益計	0	0	0	0	87
88	(2) 経常外費用					88
89	経常外費用計	0	0	0	0	89
90	当期経常外増減額	0	0	0	0	90
91	当期一般正味財産増減額	△ 811,788	5,461,407	△ 2,665,032	1,984,587	91
92	一般正味財産期首残高	51,308,183	97,740,258	40,075,029	189,123,470	92
93	一般正味財産期末残高	50,496,395	103,201,665	37,409,997	191,108,057	93
94	II 指定正味財産増減の部					94
95	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	95
96	指定正味財産期首残高	0	3	0	3	96
97	指定正味財産期末残高	0	3	0	3	97
98	III 正味財産期末残高	50,496,395	103,201,668	37,409,997	191,108,060	98

財産目録

平成30年 3月31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			0
預金	普通預金		168,952,454
	青森銀行(33654)	共用としての運転資金として	39,405,298
	青森銀行(32631)	共用としての運転資金として	63,025,134
	青森銀行(1053227)	決め手くんディスプレイ管理運営事業として	313,730
	青森銀行(1024626)	共用としての運転資金として	988,954
	青森銀行(1021761)	共用としての運転資金として	29,216,449
	青森銀行(3016486)	退職金積立として	8,252,854
	みちのく銀行(2293668)	共用としての運転資金として	17,654,839
	青森県信用組合(4540738)	共用としての運転資金として	465,548
	ジャパネット銀行(2041467)	共用としての運転資金として	9,629,648
	定期預金		2,000,000
	みちのく銀行	共用としての運転資金として	1,000,000
	青森県信用組合	共用としての運転資金として	1,000,000
売掛金	取引先	物産展等売掛金	98,977,581
未収会費	29年度会費	29年度未収会費	460,000
未収金	青森県他	県委託料等	8,064,963
前払金	北方商事(株)	賠償責任保険料	44,360
貯蔵品	事務所	シール、切手、収入印紙等	747,138
立替金	出店者	物産展経費立替分	△ 451,821
仮払金	取引先	誤引き去り	1
流動資産合計			278,794,676
(固定資産)			
その他固定資産			
建物附属設備	事務所	管理運営の用に供している	1
什器備品	事務所他	管理運営・収益事業の用に供している	201,050
ソフトウェア	事務所	管理運営の用に供している	23,100
敷金	青森市石江字高間140-2他	2%:公益目的保有財産であり、 公1の事業の用に供している。 98%:収益事業の用に供している。	6,140,000
出資金	事務所	株主配当を管理費の財源にしている	13,500,000
固定資産合計			19,864,151
資産合計			298,658,827
(流動負債)			
買掛金	出展者他	物産展の業者精算等	93,087,750
未払金	取引先他	物産展経費他	4,166,210
前受金	30年度会費	30年度前受会費	10,000
預り金	日本年金機構他	社会保険料他	404,106
仮受金	取引先	一時預り(過入金)	1,780
未払法人税等			399,500
未払消費税等			1,228,673
流動負債合計			99,298,019
(固定負債)			
退職給付引当金	職員6名分	退職金の支払いに備えたもの	8,252,748
固定負債合計			8,252,748
負債合計			107,550,767
正味財産			191,108,060

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
市場価格のない有価証券は総平均法による原価法。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品・・・最終仕入原価法、貯蔵品・・・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定率法、無形固定資産・・・定額法
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金 職員の退職金支給に備えるため、期末在籍者の自己都合による退職金要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式を採用している。
- (6) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に準じた会計処理に拠っている。

2. 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
建物附属設備	367,500	367,499	1
什器備品	4,663,000	4,461,950	201,050
ソフトウェア	346,500	323,400	23,100
出資金	13,500,000	0	13,500,000
敷金	6,140,000	0	6,140,000
保証金	72,432	72,432	0
合計	25,089,432	5,225,281	19,864,151

3. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
公益社団法人青森県物産振興協会補助金	青森県	0	6,160,000	6,160,000	0	一般正味財産
海外販路開拓事業	(公財)21青森産業財団	0	670,200	670,200	0	〃
合計		0	6,830,200	6,830,200	0	

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。 (単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
合計	0

5. その他

(1) 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	7,553,580	699,168	0	0	8,252,748

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

監査報告書

平成30年5月9日

公益社団法人青森県物産振興協会
会長 高橋 俊勝 殿

公益社団法人青森県物産振興協会
監事 小野寺 剛 
公益社団法人青森県物産振興協会
監事 澤田 稔 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、平成29年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、平成29年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び財産目録の監査結果

計算書類及び財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上