決 算 報 告 書

自　　令和４年　４月　１日
至　　令和５年　３月３１日

公益社団法人　青森県物産振興協会

青森市新町１丁目２－１８
青森商工会議所会館３Ｆ

貸 借 対 照 表

令和 5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	157,798,487	152,319,459	5,479,028
売掛金	70,588,693	67,859,506	2,729,187
未収会費	240,000	180,000	60,000
未収金	2,954,264	2,773,136	181,128
前払金	29,260	31,420	-2,160
貯蔵品	278,906	659,699	-380,793
立替金	386,455	284,976	101,479
仮払金	338,700	20,568	318,132
他会計へ振替	0	6,372,934,332	-6,372,934,332
他事業へ振替	0	166,006,498	-166,006,498
流動資産合計	232,614,765	6,763,069,594	-6,530,454,829
2　固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
建物附属設備	7,364,298	8,044,862	-680,564
什器備品	768,479	374,112	394,367
敷金	6,000,000	6,000,000	0
関連会社株式	13,500,000	13,500,000	0
その他固定資産合計	27,632,777	27,918,974	-286,197
固定資産合計	27,632,777	27,918,974	-286,197
資産の部合計	260,247,542	6,790,988,568	-6,530,741,026
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
買掛金	77,154,216	67,921,756	9,232,460
未払金	1,676,684	969,697	706,987
未払消費税	1,136,800	677,500	459,300
未払法人税等	1,889,700	771,900	1,117,800
前受金	40,000	40,000	0
預り金	229,570	139,177	90,393
仮受金	97,040	147,101	-50,061
他会計からの振替	0	6,372,934,332	-6,372,934,332
他事業からの振替	0	166,006,498	-166,006,498
流動負債合計	82,224,010	6,609,607,961	-6,527,383,951
2　固定負債			
退職給付引当金	12,158,238	12,519,175	-360,937
固定負債合計	12,158,238	12,519,175	-360,937
負債の部合計	94,382,248	6,622,127,136	-6,527,744,888
Ⅲ　正味財産の部			
1　指定正味財産			
2　一般正味財産	165,865,294	168,861,432	-2,996,138
正味財産の部合計	165,865,294	168,861,432	-2,996,138
負債及び正味財産合計	260,247,542	6,790,988,568	-6,530,741,026

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科　　目	公益目的事業	収益事業	法人会計	合　　計
Ⅰ　資産の部				
1　流動資産				
現金預金	11,034,954	121,876,014	24,887,519	157,798,487
売掛金	57,778,521	12,810,172	0	70,588,693
未収会費	0	0	240,000	240,000
未収金	2,628,275	325,989	0	2,954,264
前払金	0	29,260	0	29,260
貯蔵品	47,270	173,851	57,785	278,906
立替金	273,975	112,480	0	386,455
仮払金	0	0	338,700	338,700
流動資産合計	71,762,995	135,327,766	25,524,004	232,614,765
2　固定資産				
(1) 基本財産				
(2) 特定資産				
(3) その他固定資産				
建物附属設備	0	7,364,297	1	7,364,298
什器備品	0	211,867	556,612	768,479
敷金	0	6,000,000	0	6,000,000
関連会社株式	0	0	13,500,000	13,500,000
その他固定資産合計	0	13,576,164	14,056,613	27,632,777
固定資産合計	0	13,576,164	14,056,613	27,632,777
資産の部合計	71,762,995	148,903,930	39,580,617	260,247,542
Ⅱ　負債の部				
1　流動負債				
買掛金	60,838,942	16,315,274	0	77,154,216
未払金	149,733	1,255,104	271,847	1,676,684
未払消費税	646,569	490,231	0	1,136,800
未払法人税等	0	0	1,889,700	1,889,700
前受金	0	0	40,000	40,000
預り金	5,956	0	223,614	229,570
仮受金	97,040	0	0	97,040
流動負債合計	61,738,240	18,060,609	2,425,161	82,224,010
2　固定負債				
退職給付引当金	4,982,731	1,741,871	5,433,636	12,158,238
固定負債合計	4,982,731	1,741,871	5,433,636	12,158,238
負債の部合計	66,720,971	19,802,480	7,858,797	94,382,248
Ⅲ　正味財産の部				
1　指定正味財産				
2　一般正味財産	5,042,024	129,101,450	31,721,820	165,865,294
正味財産の部合計	5,042,024	129,101,450	31,721,820	165,865,294
負債及び正味財産合計	71,762,995	148,903,930	39,580,617	260,247,542

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	13,990,000	14,440,000	-450,000
正会員受取会費	9,630,000	10,070,000	-440,000
特別会員受取会費	3,100,000	3,100,000	0
賛助会員受取会費	1,260,000	1,270,000	-10,000
事業手数料収益	6,502,495	6,359,660	142,835
事業手数料収益	6,502,495	6,359,660	142,835
事業売上収益	428,194,051	287,728,809	140,465,242
事業売上収益	428,194,051	287,728,809	140,465,242
受取受託収益	2,728,254	2,721,377	6,877
その他受託収益	2,728,254	2,721,377	6,877
雑収益	2,876,813	1,770,895	1,105,918
受取利息	472	442	30
雑収益	2,876,341	1,770,453	1,105,888
経常収益計	454,291,613	313,020,741	141,270,872
(2) 経常費用			
事業費	446,620,877	315,548,333	131,072,544
役員報酬	4,590,000	4,590,000	0
給料手当	18,945,878	20,479,047	-1,533,169
退職給付費用	1,352,801	944,815	407,986
福利厚生費	3,364,913	4,066,144	-701,231
業者精算	392,584,536	271,627,851	120,956,685
減価償却費	825,604	799,532	26,072
催事等運営費	2,156,319	1,190,356	965,963
販売促進費	727,829	894,746	-166,917
県外プロモーター活動費	610,597	332,851	277,746
旅費交通費	1,592,196	1,078,897	513,299
会議費	122,961	56,900	66,061
通信運搬費	856,051	698,879	157,172
消耗什器備品費	354,079	319,916	34,163
修繕費	0	60,500	-60,500
印刷製本費	885,373	581,377	303,996
光熱水料	1,116,703	478,463	638,240
賃借料	2,815,171	2,251,244	563,927
車輌費	734,832	759,033	-24,201
支払手数料	9,048,943	345,247	8,703,696
支払保証料	112,090	157,356	-45,266
支払管理料	1,080,409	528,660	551,749
諸謝金	184,900	125,400	59,500
支払負担金	277,000	269,450	7,550
委託費	946,366	2,228,600	-1,282,234
租税公課	1,143,100	682,100	461,000
雑費	192,226	969	191,257
管理費	8,777,174	9,497,085	-719,911
役員報酬	510,000	510,000	0
給料手当	3,343,391	3,613,951	-270,560
退職給付費用	238,730	166,733	71,997
福利厚生費	1,229,757	1,361,851	-132,094
旅費交通費	98,298	63,796	34,502
会議費	78,215	79,327	-1,112
減価償却費	28,699	50,267	-21,568
通信運搬費	69,491	274,254	-204,763
消耗什器備品費	25,731	37,007	-11,276
印刷製本費	203,975	203,728	247
光熱水料	59,708	34,346	25,362

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	411,864	330,472	81,392
車輌費	178,783	128,157	50,626
支払手数料	80,810	83,134	-2,324
交際費	181,904	181,062	842
諸謝金	655,800	644,800	11,000
支払負担金	637,000	644,300	-7,300
租税公課	120,550	914,950	-794,400
雑費	624,468	174,950	449,518
経常費用計	455,398,051	325,045,418	130,352,633
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,106,438	-12,024,677	10,918,239
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,106,438	-12,024,677	10,918,239
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
他会計からの繰入額	3,800,000	0	3,800,000
他会計への繰出額	3,800,000	0	3,800,000
税引前当期一般正味財産増減額	-1,106,438	-12,024,677	10,918,239
法人税、住民税及び事業税	1,889,700	0	1,889,700
当期一般正味財産増減額	-2,996,138	-12,024,677	9,028,539
一般正味財産期首残高	168,861,432	180,886,109	-12,024,677
一般正味財産期末残高	165,865,294	168,861,432	-2,996,138
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	165,865,294	168,861,432	-2,996,138

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業	収益事業	法人会計	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	6,995,000	0	6,995,000	13,990,000
正会員受取会費	4,815,000	0	4,815,000	9,630,000
特別会員受取会費	1,550,000	0	1,550,000	3,100,000
賛助会員受取会費	630,000	0	630,000	1,260,000
事業手数料収益	2,524,819	3,977,676	0	6,502,495
事業手数料収益	2,524,819	3,977,676	0	6,502,495
事業売上収益	243,540,472	184,653,579	0	428,194,051
事業売上収益	243,540,472	184,653,579	0	428,194,051
受取受託収益	2,728,254	0	0	2,728,254
その他受託収益	2,728,254	0	0	2,728,254
雑収益	62,992	1,810,349	1,003,472	2,876,813
受取利息	0	0	472	472
雑収益	62,992	1,810,349	1,003,000	2,876,341
経常収益計	255,851,537	190,441,604	7,998,472	454,291,613
(2)　経常費用				
事業費	266,435,615	180,185,262	0	446,620,877
役員報酬	4,080,000	510,000	0	4,590,000
給料手当	15,602,488	3,343,390	0	18,945,878
退職給付費用	1,114,072	238,729	0	1,352,801
福利厚生費	2,691,125	673,788	0	3,364,913
業者精算	233,936,909	158,647,627	0	392,584,536
減価償却費	0	825,604	0	825,604
催事等運営費	1,857,389	298,930	0	2,156,319
販売促進費	395,871	331,958	0	727,829
県外プロモーター活動費	610,597	0	0	610,597
旅費交通費	1,551,475	40,721	0	1,592,196
会議費	122,961	0	0	122,961
通信運搬費	446,482	409,569	0	856,051
消耗什器備品費	116,336	237,743	0	354,079
印刷製本費	234,508	650,865	0	885,373
光熱水料	239,907	876,796	0	1,116,703
賃借料	1,654,896	1,160,275	0	2,815,171
車輌費	587,690	147,142	0	734,832
支払手数料	48,318	9,000,625	0	9,048,943
支払保証料	0	112,090	0	112,090
支払管理料	0	1,080,409	0	1,080,409
諸謝金	184,900	0	0	184,900
支払負担金	277,000	0	0	277,000
委託費	0	946,366	0	946,366
租税公課	647,819	495,281	0	1,143,100
雑費	34,872	157,354	0	192,226
管理費	0	0	8,777,174	8,777,174
役員報酬	0	0	510,000	510,000
給料手当	0	0	3,343,391	3,343,391
退職給付費用	0	0	238,730	238,730
福利厚生費	0	0	1,229,757	1,229,757
旅費交通費	0	0	98,298	98,298
会議費	0	0	78,215	78,215
減価償却費	0	0	28,699	28,699
通信運搬費	0	0	69,491	69,491
消耗什器備品費	0	0	25,731	25,731
印刷製本費	0	0	203,975	203,975

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業	収益事業	法人会計	合　　計
光熱水料	0	0	59,708	59,708
賃借料	0	0	411,864	411,864
車輌費	0	0	178,783	178,783
支払手数料	0	0	80,810	80,810
交際費	0	0	181,904	181,904
諸謝金	0	0	655,800	655,800
支払負担金	0	0	637,000	637,000
租税公課	0	0	120,550	120,550
雑費	0	0	624,468	624,468
経常費用計	266,435,615	180,185,262	8,777,174	455,398,051
評価損益等調整前当期経常増減額	−10,584,078	10,256,342	−778,702	−1,106,438
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	−10,584,078	10,256,342	−778,702	−1,106,438
２．経常外増減の部				
(1)　経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2)　経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	−10,584,078	10,256,342	−778,702	−1,106,438
他会計振替額	3,800,000	−3,800,000	0	0
他会計からの繰入額	3,800,000	0	0	3,800,000
他会計への繰出額	0	3,800,000	0	3,800,000
税引前当期一般正味財産増減額	−6,784,078	6,456,342	−778,702	−1,106,438
法人税、住民税及び事業税	0	0	1,889,700	1,889,700
当期一般正味財産増減額	−6,784,078	6,456,342	−2,668,402	−2,996,138
一般正味財産期首残高	11,826,102	122,645,108	34,390,222	168,861,432
一般正味財産期末残高	5,042,024	129,101,450	31,721,820	165,865,294
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	5,042,024	129,101,450	31,721,820	165,865,294

財　産　目　録

令和 5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）				
	現金預金			157,798,487
	普通預金			155,798,487
	青森（33654）		共用としての運転資金として	6,348,788
	青森（32631）		共用としての運転資金として	89,725,006
	青森（3016486）		退職金積立として	12,158,238
	みちのく（2293668）		共用としての運転資金として	31,958,897
	県信用組合（4540738）		共用としての運転資金として	459,511
	PayPay（2041467）		共用としての運転資金として	15,148,047
	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
	県信用組合		共用としての運転資金として	1,000,000
	売掛金	高島屋他	物産展等売掛金	70,588,693
	未収会費	４年度会費	４年度未収会費	240,000
	未収金	青森県他	県委託料他	2,954,264
	前払金	北方商事㈱	賠償責任保険料	29,260
	貯蔵品	事務所	シール、回数券、切手他	278,906
	立替金	取引先	出店者経費	386,455
	仮払金	取引先	一時支払い（誤引去り等）	338,700
流動資産合計				232,614,765
（固定資産）				
基本財産				
特定資産				
その他固定資産				
	建物附属設備	事務所	管理運営・収益事業の用に供している	7,364,298
	什器備品	事務所	管理運営・収益事業の用に供している	768,479
	敷金	青森市石江字高間140-2	収益事業の用に供している	6,000,000
	関連会社株式	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				27,632,777
資産合計				260,247,542
（流動負債）				
	買掛金	取引先	商品代他	77,154,216
	未払金	日本年金機構他	社会保険料他	1,676,684
	未払消費税			1,136,800
	未払法人税等			1,889,700
	前受金	５年度会費	５年度前受会費	40,000
	預り金	日本年金機構他	社会保険料他	229,570
	仮受金			97,040
流動負債合計				82,224,010
（固定負債）				
	退職給付引当金	職員５名分	退職金の支払いに備えたもの	12,158,238
固定負債合計				12,158,238
負債合計				94,382,248
正味財産				165,865,294

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	10,460,081	3,095,783	7,364,298
什器備品	2,501,266	1,732,787	768,479
出資金	13,500,000	0	13,500,000
敷金	6,000,000	0	6,000,000
合計	32,461,347	4,828,570	27,632,777

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
該当なし						
合計						

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
該当なし	
合計	

5．その他

(1)引当金の明細　（単位:円）

科目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,519,175	−360,937	1,952,468	0	12,158,238