

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	27,462,530	2,997,536	24,464,994
貯蔵品	5,784	4,760	1,024
未収金	951,600	5,272,961	-4,321,361
流動資産合計	28,419,914	8,275,257	20,144,657
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
一括償却資産	825,587	0	825,587
その他の固定資産合計	825,587	0	825,587
固定資産合計	825,587	0	825,587
資産合計	29,245,501	8,275,257	20,970,244
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,983,363	7,889,974	18,093,389
賞与引当金	109,760	0	109,760
未払法人税等	0	9,100	-9,100
流動負債合計	26,093,123	7,899,074	18,194,049
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	26,093,123	7,899,074	18,194,049
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	3,152,378	376,183	2,776,195
正味財産合計	3,152,378	376,183	2,776,195
負債及び正味財産合計	29,245,501	8,275,257	20,970,244

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	400,000	400,000	0
受取会費	400,000	400,000	0
事業収益	3,266,610	16,802	3,249,808
事業収益	3,266,610	16,802	3,249,808
受取補助金等	49,629,289	25,143,847	24,485,442
受取地方公共団体補助金	49,629,289	25,143,847	24,485,442
雑収益	109	16	93
受取利息	109	16	93
経常収益計	53,296,008	25,560,665	27,735,343
(2) 経常費用			
事業費	41,169,385	21,026,068	20,143,317
給料手当	1,513,997	0	1,513,997
法定福利費	294,144	0	294,144
会議費	9,984	0	9,984
旅費交通費	312,090	37,420	274,670
研修費	620,400	0	620,400
通信運搬費	74,507	10,063	64,444
減価償却費	412,793	0	412,793
消耗品費	1,351,905	45,197	1,306,708
修繕費	29,810	0	29,810
印刷製本費	19,800	0	19,800
光熱水料費	183,343	9,497	173,846
燃料費	15,838	5,165	10,673
賃借料	797,385	288,436	508,949
保険料	67,322	79,800	△ 12,478
租税公課	14,600	9,700	4,900
委託費	13,830,255	9,138,000	4,692,255
広告宣伝費	9,956,315	7,708,800	2,247,515
使用料	275,000	0	275,000
支払報酬料	1,570,000	0	1,570,000
支払手数料	8,460,137	3,693,990	4,766,147
支払補助金	1,250,000	0	1,250,000
賞与引当金繰入額	109,760	0	109,760
管理費	9,350,428	4,158,414	5,192,014
会議費	4,621	5,940	△ 1,319
通信運搬費	42,348	6,608	35,740
消耗品費	178,016	135,296	42,720

科目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	22,957	9,497	13,460
燃料費	15,838	5,166	10,672
賃借料	580,736	230,367	350,369
保険料	53,190	79,800	△ 26,610
租税公課	11,000	0	11,000
支払手数料	8,441,722	3,685,740	4,755,982
経常費用計	50,519,813	25,184,482	25,335,331
当期経常増減額	2,776,195	376,183	2,400,012
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	2,776,195	376,183	2,400,012
一般正味財産期首残高	376,183	0	376,183
一般正味財産期末残高	3,152,378	376,183	2,776,195
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	3,152,378	376,183	2,776,195

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	公益目的事業会計				収益事業等会計			合計
	観光事業	移住定住事業	管理運営	小計	観光事業	移住定住事業	小計	
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	0	0	400,000	400,000	0	0	0	400,000
受取会費			400,000	400,000			0	400,000
事業収益	0	0	0	0	2,315,010	951,600	3,266,610	3,266,610
事業収益	0	0	0	0	2,315,010	951,600	3,266,610	3,266,610
受取補助金等	27,316,629	113,759	22,198,901	49,629,289	0	0	0	49,629,289
受取地方公共団体補助金	27,316,629	113,759	22,198,901	49,629,289	0	0	0	49,629,289
雑収益	0	0	109	109	0	0	0	109
受取利息	0	0	109	109	0	0	0	109
経常収益計	27,316,629	113,759	22,599,010	50,029,398	2,315,010	951,600	3,266,610	53,296,008
(2) 経常費用								
事業費	26,615,709	113,759	12,941,568	39,671,036	702,303	796,046	1,498,349	41,169,385
給料手当	0	0	1,513,997	1,513,997	0	0	0	1,513,997
法定福利費	0	0	294,144	294,144	0	0	0	294,144
会議費	0	0	9,984	9,984	0	0	0	9,984
旅費交通費	0	61,800	48,670	110,470	201,620	0	201,620	312,090
研修費	501,600	0	0	501,600	118,800	0	118,800	620,400
通信運搬費	0	13,248	47,054	60,302	0	14,205	14,205	74,507
減価償却費	350,460	0	0	350,460	62,333	0	62,333	412,793
消耗品費	1,001,106	17,410	178,016	1,196,532	94,050	61,323	155,373	1,351,905
修繕費	0	0	0	0	0	29,810	29,810	29,810
印刷製本費	19,800	0	0	19,800	0	0	0	19,800
光熱水料費	0	0	22,957	22,957	0	160,386	160,386	183,343
燃料費	0	0	15,838	15,838	0	0	0	15,838
賃借料	0	0	596,635	596,635	0	200,750	200,750	797,385
保険料	0	12,672	53,190	65,862	0	1,460	1,460	67,322
租税公課	0	0	14,600	14,600	0	0	0	14,600
委託費	12,200,557	0	1,320,000	13,520,557	0	309,698	309,698	13,830,255
広告宣伝費	9,722,186	8,629	0	9,730,815	225,500	0	225,500	9,956,315
使用料	0	0	275,000	275,000	0	0	0	275,000
支払報酬料	1,570,000	0	0	1,570,000	0	0	0	1,570,000
支払手数料	0	0	8,441,723	8,441,723	0	18,414	18,414	8,460,137
支払補助金	1,250,000	0	0	1,250,000	0	0	0	1,250,000
賞与引当金繰入額	0	0	109,760	109,760	0	0	0	109,760
管理費	0	0	9,350,428	9,350,428	0	0	0	9,350,428
会議費	0	0	4,621	4,621	0	0	0	4,621
通信運搬費	0	0	42,348	42,348	0	0	0	42,348
消耗品費	0	0	178,016	178,016	0	0	0	178,016
光熱水料費	0	0	22,957	22,957	0	0	0	22,957
燃料費	0	0	15,838	15,838	0	0	0	15,838
賃借料	0	0	580,736	580,736	0	0	0	580,736
保険料	0	0	53,190	53,190	0	0	0	53,190
租税公課	0	0	11,000	11,000	0	0	0	11,000
支払手数料	0	0	8,441,722	8,441,722	0	0	0	8,441,722
経常費用計	26,615,709	113,759	22,291,996	49,021,464	702,303	796,046	1,498,349	50,519,813
当期経常増減額	700,920	0	307,014	1,007,934	1,612,707	155,554	1,768,261	2,776,195
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	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	700,920	0	307,014	1,007,934	1,612,707	155,554	1,768,261	2,776,195
一般正味財産期首残高	0	0	376,183	376,183	0	0	0	376,183
一般正味財産期末残高	700,920	0	683,197	1,384,117	1,612,707	155,554	1,768,261	3,152,378
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	700,920	0	683,197	1,384,117	1,612,707	155,554	1,768,261	3,152,378

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	みなと銀行赤穂支店	運転資金	27,462,530	
	貯蔵品	収入印紙		1,200	
		切手		4,584	
	未収金	赤穂市	お試し暮らし住宅管理運営委託料	951,600	
流動資産合計				28,419,914	
(固定資産)	その他固定資産	一括償却資産	カヤック・SUPボード	里うみガイド事業	700,920
			カヤック艇庫	里うみガイド事業	124,667
固定資産合計				825,587	
資産合計				29,245,501	
(流動負債)	未払金	赤穂市	受取補助金戻入 (DMO運営事業補助金外)	883,032	
		赤穂市	支払手数料 (人件費負担金)	16,838,224	
		(株)ビザビ	カメラガールズ情報発信	2,315,500	
		(株)ビザビ	ガイドブック作成	1,135,200	
		株式会社西日本新聞メディアラボ	春の誘客プロモーション用動画撮影	1,456,400	
		株式会社西日本新聞メディアラボ	AKO MAGサーバー保守	1,320,000	
	その他		2,035,007		
賞与引当金	賞与支給の引当金		109,760		
流動負債合計				26,093,123	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				26,093,123	
正味財産				3,152,378	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
一括償却資産	1,238,380	412,793	825,587
合 計	1,238,380	412,793	825,587

3 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
DMO運営事業補助金	赤穂市	0	22,198,901	22,198,901	0	-
観光魅力発信補助金	赤穂市	0	14,874,308	14,874,308	0	
定住相談事業補助金	赤穂市	0	113,759	113,759	0	
看板商品創出事業補助金	観光庁	0	12,442,321	12,442,321	0	
合 計		0	49,629,289	49,629,289	0	

監査報告書

令和5年5月24日

一般社団法人あこう魅力発信基地
代表理事 藤本 大祐 様

一般社団法人あこう魅力発信基地

監事 西田 佳代

監事 高尾 広志

一般社団法人あこう魅力発信基地定款第23条の規定に基づき、令和4年度（令和4年4月1日～令和5年3月31日）における理事の職務の執行に関して、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

代表理事及び事務局職員から職務の執行状況についての報告を聴取し、また帳簿並びに重要な書類等を閲覧するとともに、事業報告及び計算書類等（財産目録を含む）を受領して、その説明を受け、これらについての検討を行いました。

2 監査の結果

（1）事業報告の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令も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等の監査結果

計算書類及び財産目録等は、当法人の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。