

貸借対照表(全社)

令和8年3月31日現在

法人名：一般社団法人 信州上田観光協会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	82,104,286	83,206,782	△ 1,102,496
売掛金	3,067,429	2,275,383	792,046
商品	1,717,443	2,032,062	△ 314,619
前渡金	58,640	60,740	△ 2,100
短期貸付金	0	25,000	△ 25,000
その他営業未収金	202,244	5,122,877	△ 4,920,633
前払費用	271,102	386,538	△ 115,436
貸倒引当金	△ 32,000	△ 73,000	41,000
流動資産合計	87,389,144	93,036,382	△ 5,647,238
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
事業運営費用引当資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	20,000,000	20,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	316,910	380,380	△ 63,470
建物付属設備	61,118	93,005	△ 31,887
什器備品	560,921	734,143	△ 173,222
ソフトウェア	805,934	2,201,963	△ 1,396,029
その他固定資産合計	1,744,883	3,409,491	△ 1,664,608
固定資産合計	21,744,883	23,409,491	△ 1,664,608
資産合計	109,134,027	116,445,873	△ 7,311,846
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	6,176,560	5,938,560	238,000
未払金	8,402,379	9,079,100	△ 676,721
前受金	1,505,000	1,222,000	283,000
預り金	149,545	411,099	△ 261,554
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	1,742,700	1,291,300	451,400
流動負債合計	18,047,184	18,013,059	34,125
2. 固定負債			
賞与引当金	1,013,259	999,735	13,524
固定負債合計	1,013,259	999,735	13,524
負債合計	19,060,443	19,012,794	47,649
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
正味財産	90,073,584	97,433,079	△ 7,359,495
負債及び正味財産合計	109,134,027	116,445,873	△ 7,311,846

貸借対照表内訳表(全社)

令和8年3月31日現在

法人名：一般社団法人 信州上田観光協会

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金及び預金	14,978,150	67,126,136		82,104,286
売掛金	0	3,067,429		3,067,429
商品	0	1,717,443		1,717,443
前渡金	58,640	0		58,640
短期貸付金	0	0		0
その他営業未収金	60,000	142,244		202,244
前払費用	271,102	0		271,102
貸倒引当金	0	△ 32,000		△ 32,000
流動資産合計	15,367,892	72,021,252		87,389,144
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0		0
(2) 特定資産				
事業運営費用引当資産	20,000,000	0		20,000,000
特定資産合計	20,000,000	0		20,000,000
(3) その他固定資産				
建物	316,910	0		316,910
建物附属設備	0	61,118		61,118
什器備品	560,916	5		560,921
ソフトウェア	805,934	0		805,934
その他固定資産合計	1,683,760	61,123		1,744,883
固定資産合計	21,683,760	61,123		21,744,883
資産合計	37,051,652	72,082,375		109,134,027
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	6,176,560		6,176,560
未払金	6,951,608	1,450,771		8,402,379
前受金	1,505,000	0		1,505,000
預り金	71,245	78,300		149,545
未払法人税等	0	71,000		71,000
未払消費税等	0	1,742,700		1,742,700
流動負債合計	8,527,853	9,519,331		18,047,184
2. 固定負債				
賞与引当金	802,500	210,759		1,013,259
固定負債合計	802,500	210,759		1,013,259
負債合計	9,330,353	9,730,090		19,060,443
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産				
正味財産	27,721,299	62,352,285		90,073,584
負債及び正味財産合計	37,051,652	72,082,375		109,134,027

正味財産増減計算書（全社）

令和7年4月1日から令和8年3月31日

法人名：一般社団法人 信州上田観光協会

（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	4,500,000	4,620,000	△ 120,000
事業収益	130,885,323	131,719,814	△ 834,491
受取補助金	0	300,000	△ 300,000
受取負担金	98,844,000	102,962,000	△ 4,118,000
受取協賛金	1,613,000	1,280,000	333,000
雑収益	2,077,475	1,963,810	113,665
経常収益計	237,919,798	242,845,624	△ 4,925,826
(2) 経常費用			
事業費			
売上原価	91,709,343	94,717,300	△ 3,007,957
給料手当	38,019,397	37,153,968	865,429
賞与	3,053,315	3,428,950	△ 375,635
法定福利費	6,094,624	5,443,460	651,164
福利厚生費	75,882	90,675	△ 14,793
賞与引当金繰入	1,013,259	999,735	13,524
広告宣伝費	5,919,225	4,608,177	1,311,048
支払負担金	8,132,872	11,698,921	△ 3,566,049
印刷製本費	1,690,968	2,083,778	△ 392,810
運賃	858	18,970	△ 18,112
販売促進費	17,908	40,663	△ 22,755
リース料	1,445,598	841,412	604,186
水道光熱費	714,530	653,876	60,654
食糧費	0	7,517	△ 7,517
被服費	62,077	0	62,077
委託料	49,325,476	55,746,228	△ 6,420,752
使用料	299,200	299,970	△ 770
燃料費	120,378	65,254	55,124
車両関連費	8,800	0	8,800
消耗品費	1,307,304	1,486,933	△ 179,629
賃借料	1,094,372	876,837	217,535
支払保険料	619,572	77,620	541,952
修繕費	172,850	11,000	161,850
租税公課	3,422,700	2,723,200	699,500
減価償却費	1,664,608	1,815,241	△ 150,633
接待交際費	282,431	239,977	42,454
旅費交通費	3,931,571	3,025,217	906,354
通信費	557,708	696,209	△ 138,501
支払手数料	3,453,797	2,948,057	505,740
諸会費	29,000	9,000	20,000
図書教育費	95,760	64,680	31,080

備品購入費	253,000	0	253,000
報償費	602,000	759,600	△ 157,600
貸倒引当金繰入	△ 41,000	3,000	△ 44,000
支払補助金	3,432,600	5,519,000	△ 2,086,400
衛生費	0	3,000	△ 3,000
家賃	2,526,696	2,526,969	△ 273
雑費	95,060	98,755	△ 3,695
事業費計	231,203,739	240,783,149	△ 9,579,410
管理費			
給料手当	5,080,471	3,972,633	1,107,838
賞与	887,850	570,000	317,850
法定福利費	749,796	1,366,956	△ 617,160
福利厚生費	9,800	0	9,800
支払負担金	0	177,720	△ 177,720
印刷製本費	240,350	251,350	△ 11,000
委託料	199,980	13,860	186,120
燃料費	219,511	232,281	△ 12,770
消耗品費	584,653	704,273	△ 119,620
賃借料	1,315,728	1,217,388	98,340
支払保険料	0	410,868	△ 410,868
修繕費	0	35,750	△ 35,750
租税公課	69,450	291,450	△ 222,000
通信費	1,894,469	2,466,886	△ 572,417
支払手数料	1,008,695	392,133	616,562
会議費	313,450	32,695	280,755
備品購入費	195,800	0	195,800
報償費	1,234,551	786,271	448,280
管理費計	14,004,554	12,922,514	1,082,040
経常費用計	245,208,293	253,705,663	△ 8,497,370
当期経常増減額	△ 7,288,495	△ 10,860,039	3,571,544
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			
前期損益修正損	0	128,900	△ 128,900
経常外費用計	0	128,900	△ 128,900
当期経常外増減額	0	△ 128,900	128,900
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,288,495	△ 10,988,939	3,700,444
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,359,495	△ 11,059,939	3,700,444
一般正味財産期首残高	97,433,079	108,493,018	△ 11,059,939
一般正味財産期末残高	90,073,584	97,433,079	△ 7,359,495
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
Ⅲ 正味財産期末残高	90,073,584	97,433,079	△ 7,359,495

財務諸表に対する注記

1. 採用する会計基準

当法人の財務諸表は、「公益法人会計基準」（平成 20 年 4 月 11 日 内閣府公益認定等委員会。その後の改正を含む。）及び関連する実務指針等（以下「平成 20 年公益法人会計基準」という。）に準拠して作成しております。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物は定額法、建物以外は定率法を採用しています。ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、定額法によっております。

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

リース資産……リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 金銭債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する方法に基づき、一括評価金銭債権の期末残高に対して法定繰入率を乗じた金額を計上しております。

② 賞与引当金 従業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事業年度に帰属する額を計上しております。（役員に対する賞与の支給はありません。）

(4) リース取引の処理方法

① ファイナンス・リース取引

当期および前期においてファイナンス・リース取引はありません。

② オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引については、リース料を発生主義に基づき費用計上しています。

(5) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

3. 会計方針の変更 該当ありません

4. 表示方法の変更 該当ありません

5. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高並びにその財源

(1) 基本財産 基本財産はありません。 (貸借対照表計上額：0 円)

(2) 特定資産 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。
(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
事業運営費用引当資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合計	20,000,000	0	0	20,000,000

6. 担保に供している資産 該当ありません。

7. 重要な偶発債務 該当ありません。

8. 重要な後発事象 該当ありません。

9. 関連当事者との取引 該当ありません。

10. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	443,850	126,940	316,910
建物付属設備	318,871	257,753	61,118
什器備品	5,362,746	4,801,825	560,921
ソフトウェア	8,809,800	8,003,866	805,934
合計	14,935,267	13,190,384	1,744,883

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 該当ありません。

12. その他財務諸表の利用者の判断に資すると認められる事項 特記事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	事業運営費用引当資産	20,000,000	0	0	20,000,000

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	
貸倒引当金	73,000	32,000	0	73,000	32,000
賞与引当金	999,735	1,013,259	999,735	0	1,013,259

財産目録（全社）

令和8年3月31日現在

法人名：一般社団法人 信州上田観光協会

(単位：円)

区分 (流動資産)	科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
	現金	観光協会売店 真田氏歴史館 ゆきむら夢工房	当日売上・釣銭等 当日売上・釣銭等 当日売上・釣銭等	1,046,200 93,319 169,778	
	普通預金	八十二銀行上田支店1371503 八十二銀行上田支店1371510 八十二銀行上田支店1371534 八十二銀行上田支店1414152 八十二銀行上田支店1371541 八十二銀行上田支店1371565 八十二銀行上田支店1408258 J Aうえだ 夢工房 J Aうえだ 歴史館0120539	公益事業収入 公益事業支出 法定福利費 四季のおまつり会計 収益事業収入 収益事業支出 収益事業オンライン	3,092,571 2,283,273 863,697 8,738,609 32,784,072 7,665,734 1,427,607 19,499,164 4,440,262	
	売掛金	クレジットカード等		3,067,429	
	商品	観光協会売店 ゆきむら夢工房	販売用商品 販売用商品	1,512,184 205,259	
	未収入金	真田神社 ベネフレックス ピーオアケイ アベックス	御朱印帳 自動販売機 自動販売機 自動販売機	109,900 11,392 6,280 14,672	
	前渡金	上田商工会議所 社会福祉協議会	生命共済4月分 ボランティア活動保険	34,840 23,800	
	その他営業未収金	名鉄観光サービス(株)		60,000	
	前払い費用	上田税務署	源泉税年末調整還付分	271,102	
	貸倒引当金	一括評価金銭債権貸倒金		△32,000	
	流動資産合計				87,389,144
	(固定資産) 特定資産	事業運営費用引当資産	八十二銀行上田支店 3-000-025-269	事業運営費用の為の積立	20,000,000
	その他	建物	物置：観光協会売店横	物置	316,910
		建物付属設備	看板工事	看板	61,118
		什器備品	金庫：観光協会事務局等	金庫	560,921
		ソフトウェア	フィールドデザイン		805,934
	固定資産合計				21,744,883
資産合計				109,134,027	
(流動負債)	買掛金	売店仕入		6,176,560	
	未払金	リクルート 三重交通 その他		3,658,000 1,650,550 3,093,829	
	前受金	千本桜まつり		1,505,000	
	預り金	住民税 その他		70,745 78,800	
	未払法人税	長野県、上田市	地方税均等割り	71,000	
	未払消費税	上田税務署	消費税	1,742,700	
流動負債合計				18,047,184	
(固定負債)	賞与引当金	6月支給賞与引当金	1-3月分	1,013,259	
固定負債合計				1,013,259	
負債合計				19,060,443	
正味財産				90,073,584	