

経営状況の概要（令和6年度）

1 団体の概要

| | | | | | |
|---------|---|-------|--------------|---------------------------|------------|
| 団体名 | 公益財団法人郡山市観光交流振興公社 | | 設立年月日 | 平成1年7月18日 | |
| 所在地 | 郡山市安積町成田字東丸山61番地 | | 設立根拠 | 一般法人法第163条、 公益法人認定法第4条 | |
| 電話番号 | 024-947-1600 | FAX番号 | 024-947-1601 | 所管部課 | 産業観光部観光政策課 |
| 主な事業内容 | 地域の活性化と潤いのあるまちづくりに寄与するため、貴重な地域資源を活かしながら市民交流及び交流人口の拡大を促進する事業 | | | | |
| webアドレス | http://www.koriyama-kankoukouryu.jp/ | | | | |

2 財務状況・財務分析（単位：千円）

| | | | | | | | | |
|-----------|--------|----|----------|--------|----|------|-----|---|
| 資本金（基本金）等 | 90,000 | 千円 | 市出資（出捐）金 | 90,000 | 千円 | 出資比率 | 100 | % |
|-----------|--------|----|----------|--------|----|------|-----|---|

| | 項目 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 前年度比 | 増減理由 |
|-------|--------------------|---------|---------|---------|---------|-------------------|
| 貸借対照表 | 総資産 | 269,991 | 287,508 | 367,250 | 79,742 | |
| | 流動資産 | 170,211 | 189,285 | 265,490 | 76,205 | 現金預金の増 |
| | 固定資産 | 99,780 | 98,223 | 101,760 | 3,537 | 固定資産の購入 |
| | 負債 | 48,244 | 53,092 | 68,771 | 15,679 | |
| | 流動負債 | 48,244 | 53,092 | 68,771 | 15,679 | 新たな管理施設運営による未払金の増 |
| | 固定負債 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 資本 | 221,747 | 234,416 | 298,479 | 64,063 | 事業収益の増 | |
| | 累積欠損額 | | | | 0 | |
| 損益計算書 | a 経常収益 | 639,637 | 674,756 | 871,534 | 196,778 | 事業収益の増 |
| | b 経常費用 | 631,020 | 662,323 | 808,719 | 146,396 | 新たな管理施設運営による費用の増 |
| | c 経常収支差益 (a-b) | 8,617 | 12,433 | 62,815 | 50,382 | |
| | d 経常外収益 | 380 | 1,811 | 2,388 | 577 | 生物等取得額の増 |
| | e 経常外費用 | 348 | 623 | 187 | ▲ 436 | 生物等除却額の減 |
| | f 経常外収支差益 (d-e) | 32 | 1,188 | 2,201 | 1,013 | |
| | g 特別収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | h 特別損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | i 特別収支差益 (g-h) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | j 税引前当期純利益 (c+f+i) | 8,649 | 13,621 | 65,016 | 51,395 | 経常収益の増 |
| | k 法人税等 | 72 | 72 | 72 | 0 | |
| | l 当期純利益 (j-k) | 8,577 | 13,549 | 64,944 | 51,395 | 経常収益の増 |
| | m ※ 総収入 (a+d+g) | 640,017 | 676,567 | 873,922 | 197,355 | 事業収益及び生物等取得額の増 |

3 役職員の状況（令和6年度）※ 職員＝正規職員のみ記載

| | | | | | |
|-------------|----------|-----------|--------|--------------|------------|
| 役員数 | 12 人 | （うち市派遣） | 0 人 | （うち市退職者） | 2 人 |
| 職員数 | 21 人 | （うち市派遣） | 0 人 | （うち市退職者） | 0 人 |
| 常勤役員平均報酬 | 4,712 千円 | 非常勤役員平均報酬 | 15 千円 | 職員平均年収 | 6,425 千円 |
| 役員平均年齢 | 66.2 歳 | 職員平均年齢 | 46.3 歳 | 人件費 (R6) | 279,608 千円 |
| 市退職者の役員就任割合 | 16.7 % | | | ※参考 人件費 (R5) | 239,636 千円 |

4 団体への市関与の状況

(1) 市の支出

| | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 前年度比 | 増減理由 |
|------------------|---------|---------|---------|---------|---------------------|
| 補助金（助成） | 85,281 | 97,518 | 119,208 | 21,690 | |
| ①運営費補助 | 34,034 | 34,944 | 35,830 | 886 | 人件費の増 |
| ②事業費補助 | 51,247 | 52,078 | 54,600 | 2,522 | 人件費の増 |
| ③その他補助 | 0 | 10,496 | 28,778 | 18,282 | 退職手当1名分→2名分 |
| 利子補給金 | 0 | | | 0 | |
| その他 | 0 | | | 0 | |
| 損失補償契約に伴う金利軽減額 | 0 | | | 0 | |
| 出資金、低利貸付等に伴う機会費用 | 0 | | | 0 | |
| 合計 | 85,281 | 97,518 | 119,208 | 21,690 | |
| 委託料（指定管理料を除く） | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| うち随意契約 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定管理料 | 335,487 | 335,421 | 484,389 | 148,968 | 管理運営施設の増加に伴う指定管理料の増 |

市からの委託業務の詳細（指定管理業務を除く）

市からの委託業務はなし。

(2) その他

| | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 前年度比 | 増減理由 |
|---------------|--------|--------|--------|------|------|
| 損失補償契約に係る債務残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| (将来負担額) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| (将来負担算入率) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 貸付金残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 出資金 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 出捐金 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 0 | |
| 合計 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 0 | |

5 監査等の結果

| | | |
|-------|-----------|----------------------|
| 監査等種類 | 内部監査（監事） | 財務会計指導業務（公認会計士） |
| 実施時期 | 令和6年5月22日 | 令和6年5月15日、令和6年11月21日 |
| 指摘・意見 | 特になし | 特になし |
| 対応状況 | | |

6 経営に関する指標 単位：%

| 法人の自立性 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和9年度 | 令和12年度 | 令和17年度 | 計算式 |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------|
| 市からの収入割合 | 64.0 | 69.1 | 69.0 | 67.0 | 64.0 | 市からの委託料・補助金・指定管理料/総収入 |
| 市との随意契約比率 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 随意契約金額/委託料 |
| 外部委託率 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 外部委託額等/随意契約金額 |
| 組織運営の効率性 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和9年度 | 令和12年度 | 令和17年度 | 計算式 |
| 販売・管理費比率 | 2.4 | 4.0 | 4.0 | 1.0 | 1.0 | 販売・管理費/総収入 |
| 財務の健全性 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和9年度 | 令和12年度 | 令和17年度 | 計算式 |
| 経常比率 | 101.9 | 107.8 | 103.0 | 105.0 | 108.0 | 経常収益/経常費用 |
| 自己資本比率 | 81.5 | 81.3 | 85.0 | 85.0 | 85.0 | 資本/総資産 |
| 流動比率 | 356.5 | 386.0 | 350.0 | 350.0 | 350.0 | 流動資産/流動負債 |
| 固定比率 | 41.9 | 34.1 | 40.0 | 39.0 | 38.0 | 固定資産/資本 |
| 人件費率 | 36.2 | 34.6 | 34.0 | 32.0 | 30.0 | 人件費/経常費用 |
| 利益率 | 1.8 | 7.2 | 5.0 | 7.0 | 10.0 | 経常収支差益/経常収益 |
| 売上高当期純利益率 | 2.0 | 7.5 | 5.0 | 7.0 | 10.0 | 当期純利益/経常収益 |
| 借入金依存度 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 借入金+社債/総資産 |
| 余剰金（欠損金） | 144,416 | 208,479 | 204,000 | 199,000 | 194,000 | 資本-基本金・資本金 |
| 指定管理依存度 | 49.6 | 55.4 | 49.0 | 48.0 | 47.0 | 指定管理料/総収入 |

7 経営分析、評価及び将来展望について（2～6の分析）

| | 現在（分析・自己評価） | 将来展望・中長期的ビジョン |
|----------|---|--|
| 法人の自立性 | 当法人の主な収入源は、郡山カルチャーパークドリームランド及びプール並びに郡山石筍ふれあい牧場の利用料金収入であり、「ペビーファースト運動宣言」のもと、郡山カルチャーパークでは、毎月1回小学生以下を対象に大型遊具及びカルチャーセンターアリーナを無料開放とするキッズデーやキッズウィークの実施、ドリームランドの冬期間の土日祝日の営業など、子どもを中心に据えた利用者サービスの向上に努めた結果、施設利用者数が増加し、レストラン等の収益も増加したが、新たに指定管理を受けた都市公園の管理運営が増えたため、市からの収入割合は増加傾向にある。 | 公社独自のウェブサイトやSNSなどを積極的に活用し、県内外への情報発信による誘客や宣伝等を行っている。また、施設利用者のニーズの把握に努め、事業の「スクラップアンドビルド」による機運を捉えた事業展開により利用者数増加を図り、自立性を高めていく。さらに、収益事業の収益向上に向けて、メニューや仕入価格等の見直しを適宜行うなど、自主財源の確保に努めながら、歳出削減にも取り組んでいく。 |
| 組織運営の効率性 | 販売・管理費比率については、正職員2名の定年退職に伴う退職手当を計上したことで前年度より増加したが、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第19条の規定に基づく管理費の配賦を行ったことにより低水準となっている。当公社役員・評議員には、公益法人の趣旨に則り財団運営に関連性の深い団体から就任していただいております。それぞれの立場から様々な助言をいただきながら、適正かつ効率的な組織運営を行っている。 | 定年退職を迎える職員の再雇用と新たな人材の確保の両面から、適材適所の人員配置に努めるとともに、ふくしま自治研修センターでの研修参加により職員の資質の向上を図るなど、さらなる組織の活性化、効率化を図るとともに、公益法人として地域に根ざした組織運営に努める。事業についても、PDCAサイクルを意識し、市民の声を把握しながら改善を図ることで利用者サービス及び効率性の向上に努めていく。 |
| 財務の健全性 | 職員の高齢化や人件費の改定などから人件費率がやや高い数値を示しているが、自己資本比率及び流動比率は引き続き高い水準で推移している。また、公益目的事業の事業見直し等により、施設利用者が増加したことで、事業収益も増加。また、物価高騰等による収益事業の料金見直しを行うなど、収支の改善を図ったことにより、概ね財務の健全性は確保できている。 | 公益目的事業を1つに再編成したことによる財務の柔軟性、効率性を活かし、公益目的事業間での事業の連携など安定的な事業の展開を図っていく。安定的な運営を図るためには、自己財源の確保は不可欠であり、一層の誘客による料金収入の確保はもとより、創意工夫を活かした収益事業等の強化充実にも努めていく。 |

8 その他取組状況及び特記事項【団体回答欄】

| |
|--|
| <p>財団の安定運営を図るため、令和6年度から、21世紀記念公園、麓山公園に加え、新たに荒井中央公園、平成記念郡山こどものもり公園、五百淵公園、郡山市野鳥の森学習館の指定管理者として管理運営を行うこととなったが、各施設のホームページの更新やSNS等での情報発信による誘客・宣伝を図り、利用者の増加に努めた。</p> <p>また、ふくしま自治研修センターで実施している基本研修や選択研修に職員を派遣し、職員の資質向上に取り組んだ。</p> <p>こおりやま広域圏内の各小学校の全児童を対象に管理施設への招待事業を春・夏・秋・再オープンの4回実施することにより、児童・青少年の健全育成、観光交流の振興に取り組んだ。</p> <p>市観光協会、市コンベンションビューローの役員等として、地域と連携しながら観光振興に寄与するとともに、セーフコミュニティ推進委員として、市の施策であるセーフコミュニティを推進した。</p> |
|--|

9 市の評価【事業評価】（指定管理業務を除く）

| |
|--------|
| 委託事業なし |
|--------|

10 市の評価【財務・経営状況評価（団体の経営分析を踏まえたもの）】

| |
|---|
| <p>令和6年度から指定管理者指摘間における指定申請に積極的に取り組み、新たに4施設の指定管理者となったことで、経常収益が前年度比約30%増となっており、財団の安定運営を図っていることについては評価できる。</p> <p>また、職員の高齢化や人件費の改定などから人件費率はやや高いものの、流動比率や自己資本比率は高い状況で推移しており、財務状況は概ね健全であると考えられる。</p> <p>しかし、市からの収入割合が前年度比約5%増となっていることから、市への依存度が高くなっている状況である。</p> <p>今後、今まで以上の増収及び法人の自立に向けた経営を図るためにも、経営改善を目的として外部人材を登用し、新たな事業展開による収益化を模索するなど、更なる財務の健全化に向けた意思決定を図られたい。</p> |
|---|