

平成26年度 収支決算について

平成26年度 貸借対照表

(平成27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	29,093,423	35,924,254	▲ 6,830,831
未収入金	27,006,176	21,895,525	5,110,651
貯蔵品	113,400	129,150	▲ 15,750
前払金	130,560	87,764	42,796
立替金	3,607	13,050	▲ 9,443
流動資産合計	56,347,166	58,049,743	▲ 1,702,577
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	957,600	662,750	294,850
観光振興積立資産	5,442,988	5,441,629	1,359
特定資産合計	6,400,588	6,104,379	296,209
固定資産合計	6,400,588	6,104,379	296,209
資産合計	62,747,754	64,154,122	▲ 1,406,368
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,371,424	31,043,096	328,328
預り金	401,506	537,295	▲ 135,789
前受金	40,000	40,000	0
賞与引当金	1,114,837	1,235,999	▲ 121,162
流動負債合計	32,927,767	32,856,390	71,377
2. 固定負債			
退職給付引当金	957,600	662,750	294,850
固定負債合計	957,600	662,750	294,850
負債合計	33,885,367	33,519,140	366,227
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			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(5,442,988)	(5,441,629)	1,359
正味財産合計	28,862,387	30,634,982	▲ 1,772,595
負債及び正味財産合計	62,747,754	64,154,122	▲ 1,406,368

平成26年度 貸借対照表内訳表

(平成27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	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	18,605,730	734,385	9,753,308	29,093,423
未収入金	22,519,032	1,093,528	3,393,616	27,006,176
貯蔵品	0	113,400	0	113,400
前払金	0	0	130,560	130,560
立替金	1,447	2,160	0	3,607
流動資産合計	41,126,209	1,943,473	13,277,484	56,347,166
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	343,995	134,805	478,800	957,600
観光振興積立資産	5,442,988	0	0	5,442,988
特定資産合計	5,786,983	134,805	478,800	6,400,588
固定資産合計	5,786,983	134,805	478,800	6,400,588
資産合計	46,913,192	2,078,278	13,756,284	62,747,754
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	30,151,099	208,721	1,011,604	31,371,424
預り金	273,155	0	128,351	401,506
前受金	0	0	40,000	40,000
賞与引当金	464,858	92,560	557,419	1,114,837
流動負債合計	30,889,112	301,281	1,737,374	32,927,767
2. 固定負債				
退職給付引当金	343,995	134,805	478,800	957,600
固定負債合計	343,995	134,805	478,800	957,600
負債合計	31,233,107	436,086	2,216,174	33,885,367
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	0
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	15,680,085	1,642,192	11,540,110	28,862,387
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
正味財産合計	5,442,988	0	0	5,442,988
正味財産合計	15,680,085	1,642,192	11,540,110	28,862,387
負債及び正味財産合計	46,913,192	2,078,278	13,756,284	62,747,754

平成26年度 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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			
① 特定資産運用益	[1,523]	[1,456]	67
特定資産受取利息	1,523	1,456	67
② 受取会費	[20,925,000]	[20,835,000]	90,000
正会員受取会費	18,665,000	18,635,000	30,000
賛助会員受取会費	2,260,000	2,200,000	60,000
③ 事業収益	[1,712,680]	[1,548,610]	164,070
観光ツール等販売	1,712,680	1,548,610	164,070
④ 受取補助金等	[110,165,600]	[90,938,700]	19,226,900
兵庫県補助金	109,488,200	90,570,700	18,917,500
受取負担金	677,400	368,000	309,400
⑤ 受取分担金	[18,000,000]	[18,000,000]	0
受取分担金等	18,000,000	18,000,000	0
⑥ 受託事業収益	[7,407,100]	[34,285,559]	▲ 26,878,459
受託事業収益	7,407,100	34,285,559	▲ 26,878,459
⑦ 雑収益	[1,889]	[915]	974
受取利息	1,889	914	975
雑収益	0	1	▲ 1
経常収益計	158,213,792	165,610,240	▲ 7,396,448
(2) 経常費用			0
① 事業費	[142,049,048]	[148,307,324]	▲ 6,258,276
役員報酬	913,406	2,362,163	▲ 1,448,757
給料手当	26,306,650	33,513,995	▲ 7,207,345
臨時雇賃金	241,380	979,230	▲ 737,850
退職給付費用	147,425	136,150	11,275
賞与引当金繰入額	557,418	542,106	15,312
福利厚生費	4,180,975	4,991,868	▲ 810,893
旅費交通費	2,942,713	5,047,712	▲ 2,104,999
通信運搬費	2,121,136	2,413,207	▲ 292,071
消耗品費	1,987,573	3,376,422	▲ 1,388,849
会議費	838,767	818,381	20,386
印刷製本費	556,356	4,794,580	▲ 4,238,224
広報宣伝費	17,522,406	22,315,723	▲ 4,793,317
光熱水費	187,795	167,353	20,442
賃借料	1,723,207	2,196,577	▲ 473,370
諸謝金	402,143	317,867	84,276
租税公課	284,700	840,901	▲ 556,201
支払負担金	1,134,363	2,324,000	▲ 1,189,637
支払助成金	78,952,200	56,069,750	22,882,450
委託費	960,760	4,360,465	▲ 3,399,705
雑費	87,675	738,874	▲ 651,199
② 管理費	[17,865,339]	[15,989,152]	1,876,187
役員報酬	913,406	2,362,164	▲ 1,448,758
給料手当	6,079,731	4,773,542	1,306,189
退職給付費用	147,425	136,150	11,275
賞与引当金繰入額	557,419	542,104	15,315
福利厚生費	1,511,223	1,127,907	383,316
旅費交通費	411,462	293,141	118,321
通信運搬費	166,761	121,509	45,252
消耗品費	332,188	210,132	122,056
会議費	386,791	526,137	▲ 139,346
印刷製本費	111,780	113,400	▲ 1,620
光熱水費	52,046	34,764	17,282
賃借料	318,515	255,442	63,073
諸謝金	98,072	56,850	41,222
租税公課	600	1,400	▲ 800
支払負担金	5,985,400	5,079,400	906,000
雑費	792,520	355,110	437,410
経常費用計	159,914,387	164,296,476	▲ 4,382,089
当期経常増減額	▲ 1,700,595	1,313,764	▲ 3,014,359
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
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,700,595	1,313,764	▲ 3,014,359
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 1,772,595	1,241,764	▲ 3,014,359
一般正味財産期首残高	30,634,982	29,393,218	1,241,764
一般正味財産期末残高	28,862,387	30,634,982	▲ 1,772,595
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	28,862,387	30,634,982	▲ 1,772,595

平成26年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

科 目	公益目的事業				
	公1 誘客促進事業	公2 ツーリズム情報の 提供・収集事業	公3 地域づくり人づ くり・おもてなし 向上事業	共通	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					
特定資産運用益	0	0	0	1,359	1,359
特定資産受取利息	0	0	0	1,359	1,359
受取会費	0	0	0	10,462,500	10,462,500
正会員受取会費	0	0	0	9,332,500	9,332,500
賛助会員受取会費	0	0	0	1,130,000	1,130,000
事業収益	0	0	0	0	0
観光ツール等販売	0	0	0	0	0
受取補助金等	89,549,600	6,379,000	6,223,000	0	102,151,600
兵庫県補助金	89,217,200	6,379,000	5,878,000	0	101,474,200
受取負担金	332,400	0	345,000	0	677,400
受取分担金	18,000,000	0	0	0	18,000,000
受取分担金等	18,000,000	0	0	0	18,000,000
受託事業収益	6,732,100	0	0	0	6,732,100
受託事業収益	6,732,100	0	0	0	6,732,100
雑収益	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	114,281,700	6,379,000	6,223,000	10,463,859	137,347,559
(2) 経常費用					
事業費	120,191,041	9,229,529	9,603,196	0	139,023,766
1 役員報酬	274,022	274,022	274,022	0	822,066
2 給料手当	14,479,514	4,963,546	5,852,906	0	25,295,966
3 臨時雇賃金	241,380	0	0	0	241,380
4 退職給付費用	58,970	29,485	29,485	0	117,940
5 賞与引当金繰入額	204,044	130,407	130,407	0	464,858
6 福利厚生費	2,283,043	750,549	920,911	0	3,954,503
7 旅費交通費	2,151,885	0	779,418	0	2,931,303
8 通信運搬費	1,747,713	133,368	191,211	0	2,072,292
9 消耗品費	1,350,129	242,070	347,251	0	1,939,450
10 会議費	180,060	0	512,319	0	692,379
11 印刷製本費	147,486	0	0	0	147,486
12 広報宣伝費	15,525,238	1,315,760	0	0	16,840,998
13 光熱水費	100,733	36,456	42,452	0	179,641
14 賃借料	1,127,626	223,106	322,570	0	1,673,302
15 諸謝金	190,584	0	178,148	0	368,732
16 租税公課	196,854	0	6,618	0	203,472
17 支払負担金	864,363	270,000	0	0	1,134,363
18 支払助成金	78,952,200	0	0	0	78,952,200
19 委託費	100,000	860,760	0	0	960,760
20 雑費	15,197	0	15,478	0	30,675
管理費	0	0	0	0	0
21 役員報酬	0	0	0	0	0
22 給料手当	0	0	0	0	0
23 退職給付費用	0	0	0	0	0
24 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
25 福利厚生費	0	0	0	0	0
26 旅費交通費	0	0	0	0	0
27 通信運搬費	0	0	0	0	0
28 消耗品費	0	0	0	0	0
29 会議費	0	0	0	0	0
30 印刷製本費	0	0	0	0	0
31 光熱水費	0	0	0	0	0
32 賃借料	0	0	0	0	0
33 諸謝金	0	0	0	0	0
34 租税公課	0	0	0	0	0
35 支払負担金	0	0	0	0	0
36 雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	120,191,041	9,229,529	9,603,196	0	139,023,766
評価損益等調整前当期計上増減	▲ 5,909,341	▲ 2,850,529	▲ 3,380,196	10,463,859	▲ 1,676,207
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 5,909,341	▲ 2,850,529	▲ 3,380,196	10,463,859	▲ 1,676,207
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	163,544	163,544
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,909,341	▲ 2,850,529	▲ 3,380,196	10,627,403	▲ 1,512,663
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 5,909,341	▲ 2,850,529	▲ 3,380,196	10,627,403	▲ 1,512,663
一般正味財産期首残高					17,192,748
一般正味財産期末残高					15,680,085
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					15,680,085

(単位 : 円)

収益目的事業				法人会計	合計 (A)	H26補正後予算 (B)	差額 (B)-(A)	
取1 観光関連販売 等促進事業	他1 その他観光推 進事業	共通	小計					
0	0	0	0	164	1,523	2,000	477	
0	0	0	0	164	1,523	2,000	477	
0	0	0	0	10,462,500	20,925,000	20,884,000	▲ 41,000	
0	0	0	0	9,332,500	18,665,000	18,664,000	▲ 1,000	
0	0	0	0	1,130,000	2,260,000	2,220,000	▲ 40,000	
1,712,680	0	0	1,712,680	0	1,712,680	1,670,000	▲ 42,680	
1,712,680	0	0	1,712,680	0	1,712,680	1,670,000	▲ 42,680	
181,000	371,000	0	552,000	7,462,000	110,165,600	110,216,000	50,400	
181,000	371,000	0	552,000	7,462,000	109,488,200	109,539,000	50,800	
0	0	0	0	0	677,400	677,000	▲ 400	
0	0	0	0	0	18,000,000	18,000,000	0	
0	0	0	0	0	18,000,000	18,000,000	0	
675,000	0	0	675,000	0	7,407,100	7,406,000	▲ 1,100	
675,000	0	0	675,000	0	7,407,100	7,406,000	▲ 1,100	
0	0	0	0	1,889	1,889	3,000	1,111	
0	0	0	0	1,889	1,889	3,000	1,111	
2,568,680	371,000	0	2,939,680	17,926,553	158,213,792	158,181,000	▲ 32,792	A
					0			
1,991,386	1,033,896	0	3,025,282	0	142,049,048	144,086,000	2,036,952	
54,804	36,536	0	91,340	0	913,406	917,000	3,594	1
517,368	493,316	0	1,010,684	0	26,306,650	26,511,000	204,350	3
0	0	0	0	0	241,380	260,000	18,620	2
14,743	14,742	0	29,485	0	147,425	150,000	2,575	4
48,173	44,387	0	92,560	0	557,418	561,000	3,582	5
120,743	105,729	0	226,472	0	4,180,975	4,265,000	84,025	6
0	11,410	0	11,410	0	2,942,713	3,450,000	507,287	7
35,185	13,659	0	48,844	0	2,121,136	2,131,000	9,864	8
23,075	25,048	0	48,123	0	1,987,573	2,098,000	110,427	9
0	146,388	0	146,388	0	838,767	940,000	101,233	10
408,870	0	0	408,870	0	556,356	650,000	93,644	11
656,460	24,948	0	681,408	0	17,522,406	17,790,000	267,594	12
4,317	3,837	0	8,154	0	187,795	194,000	6,205	13
26,420	23,485	0	49,905	0	1,723,207	1,745,000	21,793	14
0	33,411	0	33,411	0	402,143	451,000	48,857	15
81,228	0	0	81,228	0	284,700	288,000	3,300	16
0	0	0	0	0	1,134,363	1,280,000	145,637	17
0	0	0	0	0	78,952,200	79,310,000	357,800	18
0	0	0	0	0	960,760	965,000	4,240	19
0	57,000	0	57,000	0	87,675	130,000	42,325	20
0	0	0	0	17,865,339	17,865,339	17,944,000	78,661	
0	0	0	0	913,406	913,406	920,000	6,594	21
0	0	0	0	6,079,731	6,079,731	6,100,000	20,269	22
0	0	0	0	147,425	147,425	150,000	2,575	23
0	0	0	0	557,419	557,419	560,000	2,581	24
0	0	0	0	1,511,223	1,511,223	1,562,000	50,777	25
0	0	0	0	411,462	411,462	1,050,000	638,538	26
0	0	0	0	166,761	166,761	400,000	233,239	27
0	0	0	0	332,188	332,188	350,000	17,812	28
0	0	0	0	386,791	386,791	430,000	43,209	29
0	0	0	0	111,780	111,780	120,000	8,220	30
0	0	0	0	52,046	52,046	60,000	7,954	31
0	0	0	0	318,515	318,515	350,000	31,485	32
0	0	0	0	98,072	98,072	100,000	1,928	33
0	0	0	0	600	600	2,000	1,400	34
0	0	0	0	5,985,400	5,985,400	5,080,000	▲ 905,400	35
0	0	0	0	792,520	792,520	710,000	▲ 82,520	36
1,991,386	1,033,896	0	3,025,282	17,865,339	159,914,387	162,030,000	2,115,613	B
577,294	▲ 662,896	0	▲ 85,602	61,214	▲ 1,700,595	▲ 3,849,000	▲ 2,148,405	
0	0	0	0	0	0	0	0	
577,294	▲ 662,896	0	▲ 85,602	61,214	▲ 1,700,595	▲ 3,849,000	▲ 2,148,405	C
							0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
▲ 163,544	0	0	▲ 163,544	0	0	0	0	
413,750	▲ 662,896	0	▲ 249,146	61,214	▲ 1,700,595	▲ 3,849,000	▲ 2,148,405	
0	0	0	0	72,000	72,000	72,000	0	
413,750	▲ 662,896	0	▲ 249,146	▲ 10,786	▲ 1,772,595	▲ 3,921,000	▲ 2,148,405	D
			1,891,338	11,550,896	30,634,982	30,635,000	18	E
			1,642,192	11,540,110	28,862,387	26,714,000	▲ 2,148,387	F
							0	
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
			1,642,192	11,540,110	28,862,387	26,714,000	▲ 2,148,387	G

財務諸表に対する注記

(平成27年3月31日現在)

1 重要な会計方針

平成24年度より、「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)を適用している。

(1) 棚卸の評価基準及び評価方法

棚卸の評価基準は取得原価法であり、評価方法は最終仕入原価法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上。

賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に属する額を計上。

(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によっている。

(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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	662,750	294,850	0	957,600
観光振興積立資産	5,441,629	1,359	0	5,442,988
小計	6,104,379	296,209	0	6,400,588
合計	6,104,379	296,209	0	6,400,588

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	957,600	0	0	957,600
観光振興積立資産	5,442,988	0	5,442,988	0
小計	6,400,588	0	5,442,988	957,600
合計	6,400,588	0	5,442,988	957,600

4 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
兵庫県補助金	兵庫県	0	109,488,200	109,488,200	0
合計		0	109,488,200	109,488,200	0

附属明細書

(平成27年3月31日現在)

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については、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(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	
賞与引当金	1,235,999	1,114,837	1,235,999	0	1,114,837
退職給付引当金	662,750	294,850	0	0	957,600

平成26年度 財産目録

(平成27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	手元保管	運転資金として	43,008
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	27,232,718
		普／三井住友／神戸営業8421442		1,767,706
		普／三井住友／神戸公務3035184		49,630
		普／みなと／本店営業1848702		361
		未収入金	兵庫県等	被災地域元気回復支援事業費補助金等
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 350,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	113,400
	前払金	労働保険料差額分	概算払と確定額の差額	130,560
立替金	兵庫県指定観光土産品協会会員等	推奨シール送料等	3,607	
流動資産合計				56,347,166
(固定資産)	特定資産			
	退職給付引当資産	定期預金みなと銀行本店営業部	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	957,600
	観光振興積立資産	定期預金みなと銀行本店営業部	大規模キャンペーンのための資産を管理	5,442,988
固定資産合計				6,400,588
資産合計				62,747,754
(流動負債)	未払金	市町商工会等	被災地域元気回復支援事業助成金	31,371,424
	預り金	旅行社等 役職員	ひょうごツーリズムバス助成金等 源泉所得税社会保険料等	401,506
	前受金	賛助会員	平成27年度賛助会費前受金	40,000
	賞与引当金	役職員	公益及び管理目的の業務に従事する職員の 賞与支給見込額で当期に帰属するもの	1,114,837
流動負債合計				32,927,767
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益及び管理目的の業務に従事する職員の 退職金の支払いに備えたもの	957,600
固定負債合計				957,600
負債合計				33,885,367
正味財産				28,862,387

監査報告書


平成 27 年 5 月 14 日

公益社団法人ひょうごツーリズム協会

理事長 西村 肇 様

公益社団法人ひょうごツーリズム協会

監事

戸田善規 

監事

安平一夫 

私たち監事は、公益社団法人ひょうごツーリズム協会 定款 第 22 条の規定に基づき、平成 26 年度（平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 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

私たち監事は、理事及び協会職員等と意思疎通を図り、理事からその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）事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会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。
- ③内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当協会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。

以上