

平成30年度 収支決算について

定款第34条第2項の規定に基づき、平成30年度収支決算について議決を求める。

貸借対照表

(平成31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	93,553,625	89,134,712	4,418,913
未収入金	31,176,510	20,356,423	10,820,087
貯蔵品	89,424	53,460	35,964
立替金	35	1,620	▲ 1,585
流動資産合計	124,819,594	109,546,215	15,273,379
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,061,950	2,482,400	579,550
観光振興積立資産	5,446,382	5,445,840	542
特定資産合計	8,508,332	7,928,240	580,092
固定資産合計	8,508,332	7,928,240	580,092
資産合計	133,327,926	117,474,455	15,853,471
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	95,118,918	82,681,297	12,437,621
預り金	1,337,169	861,253	475,916
賞与引当金	1,349,259	1,302,643	46,616
流動負債合計	97,805,346	84,845,193	12,960,153
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,061,950	2,482,400	579,550
固定負債合計	3,061,950	2,482,400	579,550
負債合計	100,867,296	87,327,593	13,539,703
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)	(5,446,382)	(5,445,840)	(542)
正味財産合計	32,460,630	30,146,862	2,313,768
負債及び正味財産合計	133,327,926	117,474,455	15,853,471

貸借対照表内訳表

(平成31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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	73,421,425	165,841	19,966,359	0	93,553,625
未収入金	30,916,430	190,080	70,000	0	31,176,510
貯蔵品	0	89,424	0	0	89,424
立替金	35	0	0	0	35
内部会計貸付金	0	0	700,000	▲ 700,000	0
流動資産合計	104,337,890	445,345	20,736,359	▲ 700,000	124,819,594
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	1,214,712	316,265	1,530,973	0	3,061,950
観光振興積立資産	5,446,382	0	0	0	5,446,382
特定資産合計	6,661,094	316,265	1,530,973	0	8,508,332
固定資産合計	6,661,094	316,265	1,530,973	0	8,508,332
資 産 合 計	110,998,984	761,610	22,267,332	▲ 700,000	133,327,926
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	94,070,650	17,564	1,030,704	0	95,118,918
預り金	1,075,815	0	261,354	0	1,337,169
賞与引当金	607,165	67,462	674,632	0	1,349,259
内部会計借入金	0	700,000	0	▲ 700,000	0
流動負債合計	95,753,630	785,026	1,966,690	▲ 700,000	97,805,346
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,214,712	316,265	1,530,973	0	3,061,950
固定負債合計	1,214,712	316,265	1,530,973	0	3,061,950
負 債 合 計	96,968,342	1,101,291	3,497,663	▲ 700,000	100,867,296
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	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	14,030,642	▲ 339,681	18,769,669	0	32,460,630
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	5,446,382	0	0	0	5,446,382
正味財産合計	14,030,642	▲ 339,681	18,769,669	0	32,460,630
負債及び正味財産合計	110,998,984	761,610	22,267,332	▲ 700,000	133,327,926

正味財産増減計算書
(平成30年4月1日から平成31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	[783]	[726]	57
特定資産受取利息	783	726	57
② 受取会費	[21,730,000]	[21,890,000]	▲ 160,000
正会員受取会費	18,970,000	18,930,000	40,000
賛助会員受取会費	2,760,000	2,960,000	▲ 200,000
③ 事業収益	[2,053,400]	[2,222,672]	▲ 169,272
観光ツール等販売	2,053,400	2,222,672	▲ 169,272
④ 受取補助金等	[196,243,667]	[176,532,020]	19,711,647
兵庫県補助金	195,852,150	176,072,020	19,780,130
受取負担金	391,517	460,000	▲ 68,483
⑤ 受取分担金	[24,929,280]	[18,000,000]	6,929,280
受取分担金等	24,929,280	18,000,000	6,929,280
⑥ 受託事業収益	[14,403,000]	[4,178,500]	10,224,500
受託事業収益	14,403,000	4,178,500	10,224,500
⑦ 雑収益	[21]	[60,264]	▲ 60,243
雑収益	21	60,264	▲ 60,243
経常収益計	259,360,151	222,884,182	36,475,969
(2) 経常費用			
① 事業費	[243,057,948]	[208,266,810]	34,791,138
役員報酬	956,072	962,627	▲ 6,555
給料手当	34,278,560	33,208,790	1,069,770
臨時雇賃金	1,003,752	767,475	236,277
退職給付費用	289,775	288,900	875
賞与引当金繰入額	674,627	651,321	23,306
福利厚生費	5,764,879	5,089,870	675,009
旅費交通費	4,043,003	6,795,906	▲ 2,752,903
通信運搬費	2,056,237	1,823,920	232,317
消耗品費	2,612,023	3,249,113	▲ 637,090
会議費	610,326	644,821	▲ 34,495
印刷製本費	470,990	458,493	12,497
広報宣伝費	73,568,300	51,865,233	21,703,067
光熱水費	183,745	192,389	▲ 8,644
賃借料	1,841,087	1,512,078	329,009
諸謝金	483,464	331,962	151,502
租税公課	69,200	209,900	▲ 140,700
支払負担金	370,000	370,000	0
支払助成金	88,880,150	90,296,520	▲ 1,416,370
委託費	24,780,711	9,467,472	15,313,239
雑費	121,047	80,020	41,027
② 管理費	[13,916,435]	[16,143,837]	▲ 2,227,402
役員報酬	956,071	962,626	▲ 6,555
給料手当	4,045,856	5,336,229	▲ 1,290,373
退職給付費用	289,775	288,900	875
賞与引当金繰入額	674,632	651,322	23,310
福利厚生費	1,470,295	1,606,392	▲ 136,097
旅費交通費	267,171	321,470	▲ 54,299
通信運搬費	212,207	235,761	▲ 23,554
消耗品費	309,259	415,119	▲ 105,860
会議費	423,888	325,365	98,523
印刷製本費	171,223	163,792	7,431
光熱水費	31,391	41,051	▲ 9,660
賃借料	229,473	286,912	▲ 57,439
諸謝金	94,750	56,850	37,900
租税公課	20,800	2,000	18,800
支払負担金	3,988,500	4,228,500	▲ 240,000
雑費	731,144	1,221,548	▲ 490,404
経常費用計	256,974,383	224,410,647	32,563,736
当期経常増減額	2,385,768	▲ 1,526,465	3,912,233
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	2,385,768	▲ 1,526,465	3,912,233
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	2,313,768	▲ 1,598,465	3,912,233
一般正味財産期首残高	30,146,862	31,745,327	▲ 1,598,465
一般正味財産期末残高	32,460,630	30,146,862	2,313,768
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	32,460,630	30,146,862	2,313,768

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

科 目	公益目的事業会計				
	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	542	542
1 特定資産受取利息	0	0	0	542	542
受取会費	0	0	0	10,865,000	10,865,000
2 正会員受取会費	0	0	0	9,485,000	9,485,000
3 賛助会員受取会費	0	0	0	1,380,000	1,380,000
事業収益	0	1,296,000	0	0	1,296,000
4 観光ツール等販売	0	1,296,000	0	0	1,296,000
受取補助金等	161,285,327	21,740,000	7,190,340	0	190,215,667
5 兵庫県補助金	160,962,150	21,740,000	7,122,000	0	189,824,150
6 受取負担金	323,177	0	68,340	0	391,517
受取分担金	21,929,280	3,000,000	0	0	24,929,280
7 受取分担金等	21,929,280	3,000,000	0	0	24,929,280
受託事業収益	2,493,000	11,910,000	0	0	14,403,000
8 受託事業収益	2,493,000	11,910,000	0	0	14,403,000
雑収益	0	0	0	0	0
9 雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	185,707,607	37,946,000	7,190,340	10,865,542	241,709,489
(2) 経常費用					
事業費	189,632,207	42,686,742	9,481,365	0	241,800,314
10 役員報酬	286,822	286,822	286,822	0	860,466
11 給料手当	21,774,211	7,163,379	5,035,383	0	33,972,973
12 臨時雇賃金	1,003,752	0	0	0	1,003,752
13 退職給付費用	144,887	57,955	57,955	0	260,797
14 賞与引当金繰入額	290,703	158,231	158,231	0	607,165
15 福利厚生費	3,509,242	1,223,386	891,829	0	5,624,457
16 旅費交通費	3,919,934	56,174	66,895	0	4,043,003
17 通信運搬費	1,711,453	205,408	109,382	0	2,026,243
18 消耗品費	1,752,445	660,594	177,381	0	2,590,420
19 会議費	344,520	18,261	106,540	0	469,321
20 印刷製本費	196,778	0	0	0	196,778
21 広報宣伝費	55,406,480	18,161,820	0	0	73,568,300
22 光熱水費	113,840	38,931	28,079	0	180,850
23 賃借料	1,024,551	618,128	179,868	0	1,822,547
24 諸謝金	310,094	12,000	50,000	0	372,094
25 租税公課	36,800	32,400	0	0	69,200
26 支払負担金	100,000	270,000	0	0	370,000
27 支払助成金	87,937,150	0	943,000	0	88,880,150
28 委託費	9,667,458	13,723,253	1,390,000	0	24,780,711
29 雑費	101,087	0	0	0	101,087
管理費	0	0	0	0	0
30 役員報酬	0	0	0	0	0
31 給料手当	0	0	0	0	0
32 退職給付費用	0	0	0	0	0
33 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
34 福利厚生費	0	0	0	0	0
35 旅費交通費	0	0	0	0	0
36 通信運搬費	0	0	0	0	0
37 消耗品費	0	0	0	0	0
38 会議費	0	0	0	0	0
39 印刷製本費	0	0	0	0	0
40 光熱水費	0	0	0	0	0
41 賃借料	0	0	0	0	0
42 諸謝金	0	0	0	0	0
43 租税公課	0	0	0	0	0
44 支払負担金	0	0	0	0	0
45 雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	189,632,207	42,686,742	9,481,365	0	241,800,314
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 3,924,600	▲ 4,740,742	▲ 2,291,025	10,865,542	▲ 90,825
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 3,924,600	▲ 4,740,742	▲ 2,291,025	10,865,542	▲ 90,825
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	59,942	59,942
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 3,924,600	▲ 4,740,742	▲ 2,291,025	10,925,484	▲ 30,883
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	▲ 3,924,600	▲ 4,740,742	▲ 2,291,025	10,925,484	▲ 30,883
一般正味財産期首残高					14,061,525
一般正味財産期末残高					14,030,642
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					14,030,642

(単位 : 円)

収益事業等会計				法人会計	合計 (a)	H30補正後予算 (b)	差額 (a)-(b)
収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	241	783	1,000	▲ 217
0	0	0	0	241	783	1,000	▲ 217
0	0	0	0	10,865,000	21,730,000	21,550,000	▲ 180,000
0	0	0	0	9,485,000	18,970,000	18,870,000	▲ 100,000
0	0	0	0	1,380,000	2,760,000	2,680,000	▲ 80,000
757,400	0	0	757,400	0	2,053,400	1,771,000	▲ 282,400
757,400	0	0	757,400	0	2,053,400	1,771,000	▲ 282,400
121,000	181,000	0	302,000	5,726,000	196,243,667	196,630,000	▲ 386,333
121,000	181,000	0	302,000	5,726,000	195,852,150	196,239,000	▲ 386,850
0	0	0	0	0	391,517	391,000	▲ 517
0	0	0	0	0	24,929,280	25,000,000	▲ 70,720
0	0	0	0	0	24,929,280	25,000,000	▲ 70,720
0	0	0	0	0	14,403,000	15,010,000	▲ 607,000
0	0	0	0	0	14,403,000	15,010,000	▲ 607,000
0	0	0	0	21	21	0	▲ 21
0	0	0	0	21	21	0	▲ 21
878,400	181,000	0	1,059,400	16,591,262	259,360,151	259,962,000	▲ 601,849
717,440	540,194	0	1,257,634	0	243,057,948	244,860,000	▲ 1,802,052
57,364	38,242	0	95,606	0	956,072	958,000	▲ 1,928
192,053	113,534	0	305,587	0	34,278,560	33,449,000	▲ 829,560
0	0	0	0	0	1,003,752	1,176,000	▲ 172,248
17,387	11,591	0	28,978	0	289,775	290,000	▲ 225
40,477	26,985	0	67,462	0	674,627	675,000	▲ 373
85,559	54,863	0	140,422	0	5,764,879	5,631,000	▲ 133,879
0	0	0	0	0	4,043,003	5,367,000	▲ 1,323,997
25,420	4,574	0	29,994	0	2,056,237	1,981,000	▲ 75,237
12,107	9,496	0	21,603	0	2,612,023	2,453,000	▲ 159,023
0	141,005	0	141,005	0	610,326	828,000	▲ 217,674
274,212	0	0	274,212	0	470,990	512,000	▲ 41,010
0	0	0	0	0	73,568,300	74,809,000	▲ 1,240,700
1,737	1,158	0	2,895	0	183,745	209,000	▲ 25,255
11,124	7,416	0	18,540	0	1,841,087	1,727,000	▲ 114,087
0	111,370	0	111,370	0	483,464	483,000	▲ 464
0	0	0	0	0	69,200	56,000	▲ 13,200
0	0	0	0	0	370,000	370,000	0
0	0	0	0	0	88,880,150	90,117,000	▲ 1,236,850
0	0	0	0	0	24,780,711	23,644,000	▲ 1,136,711
0	19,960	0	19,960	0	121,047	125,000	▲ 3,953
0	0	0	0	13,916,435	13,916,435	15,560,000	▲ 1,643,565
0	0	0	0	956,071	956,071	957,000	▲ 929
0	0	0	0	4,045,856	4,045,856	4,902,000	▲ 856,144
0	0	0	0	289,775	289,775	290,000	▲ 225
0	0	0	0	674,632	674,632	675,000	▲ 368
0	0	0	0	1,470,295	1,470,295	1,610,000	▲ 139,705
0	0	0	0	267,171	267,171	300,000	▲ 32,829
0	0	0	0	212,207	212,207	400,000	▲ 187,793
0	0	0	0	309,259	309,259	450,000	▲ 140,741
0	0	0	0	423,888	423,888	490,000	▲ 66,112
0	0	0	0	171,223	171,223	175,000	▲ 3,777
0	0	0	0	31,391	31,391	42,000	▲ 10,609
0	0	0	0	229,473	229,473	330,000	▲ 100,527
0	0	0	0	94,750	94,750	100,000	▲ 5,250
0	0	0	0	20,800	20,800	50,000	▲ 29,200
0	0	0	0	3,988,500	3,988,500	4,039,000	▲ 50,500
0	0	0	0	731,144	731,144	750,000	▲ 18,856
717,440	540,194	0	1,257,634	13,916,435	256,974,383	260,420,000	▲ 3,445,617
160,960	▲ 359,194	0	▲ 198,234	2,674,827	2,385,768	▲ 458,000	2,843,768
0	0	0	0	0	0	0	0
160,960	▲ 359,194	0	▲ 198,234	2,674,827	2,385,768	▲ 458,000	2,843,768
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
▲ 59,942	0	0	▲ 59,942	0	0	0	0
101,018	▲ 359,194	0	▲ 258,176	2,674,827	2,385,768	▲ 458,000	2,843,768
0	0	0	0	72,000	72,000	72,000	0
101,018	▲ 359,194	0	▲ 258,176	2,602,827	2,313,768	▲ 530,000	2,843,768
			▲ 81,505	16,166,842	30,146,862	30,147,000	▲ 138
			▲ 339,681	18,769,669	32,460,630	29,617,000	2,843,630
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			▲ 339,681	18,769,669	32,460,630	29,617,000	2,843,630

財務諸表に対する注記

(平成31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

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	2,482,400	579,550	0	3,061,950
観光振興積立資産	5,445,840	542	0	5,446,382
小計	7,928,240	580,092	0	8,508,332
合計	7,928,240	580,092	0	8,508,332

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	3,061,950	(0)	(0)	(3,061,950)
観光振興積立資産	5,446,382	(0)	(5,446,382)	(0)
小計	8,508,332	(0)	(5,446,382)	(3,061,950)
合計	8,508,332	(0)	(5,446,382)	(3,061,950)

4 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
兵庫県補助金	兵庫県	0	195,852,150	195,852,150	0	-
合計		0	195,852,150	195,852,150	0	-

附属明細書

(平成31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	1,302,643	1,349,259	1,302,643	0	1,349,259
退職給付引当金	2,482,400	579,550	0	0	3,061,950

財産目録
(平成31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	31,986
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	92,988,330
		普／三井住友／神戸営業8421442		484,163
		普／三井住友／神戸公務3035184		47,910
		普／みなと／本店営業1848702		1,236
	未収入金	兵庫県等	外国人観光客受入基盤整備事業補助金等	31,176,510
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 230,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	89,424
立替金	保険料一部立替		35	
流動資産合計				124,819,594
(固定資産)	特定資産			
	退職給付引当資産	定期預金／みなと／本店営業2382279	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	3,061,950
	観光振興積立資産	同上	大規模キャンペーンのための資産を管理	5,446,382
固定資産合計				8,508,332
資産合計				133,327,926
(流動負債)	未払金	市町観光協会等	外国人観光客受入基盤整備事業助成金	95,118,918
	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	1,337,169
	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	1,349,259
流動負債合計				97,805,346
(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	3,061,950
固定負債合計				3,061,950
負債合計				100,867,296
正味財産				32,460,630

監査報告書

令和元年5月17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 庵途 典章

監事 幸田 徹

私は、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30年度（平成30年4月1日～平成31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