

# 第1号議案

## 令和5年度 収支決算(案)について

定款第36条第2項の規定に基づき、令和5年度収支決算について議決を求める。

### 貸借対照表

(令和6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          | 81,141,539  | 75,955,995  | 5,185,544   | 1  |
| 未収入金          | 89,668,870  | 95,804,354  | ▲ 6,135,484 | 2  |
| 貯蔵品           | 316,800     | 154,880     | 161,920     | 3  |
| 前払金           | 0           | 33,521      | ▲ 33,521    | 4  |
| 立替金           | 4,245,567   | 8,660,605   | ▲ 4,415,038 | 5  |
| 流動資産合計        | 175,372,776 | 180,609,355 | ▲ 5,236,579 | 6  |
| 2. 固定資産       |             |             |             |    |
| 退職給付引当資産      | 6,210,900   | 5,527,200   | 683,700     | 7  |
| 特定資産合計        | 6,210,900   | 5,527,200   | 683,700     | 8  |
| 固定資産合計        | 6,210,900   | 5,527,200   | 683,700     | 9  |
| 資産合計          | 181,583,676 | 186,136,555 | ▲ 4,552,879 | A  |
| II 負債の部       |             |             |             |    |
| 1. 流動負債       |             |             |             |    |
| 未払金           | 129,507,205 | 135,820,642 | ▲ 6,313,437 | 10 |
| 預り金           | 4,899,572   | 5,434,451   | ▲ 534,879   | 11 |
| 賞与引当金         | 4,591,829   | 4,922,570   | ▲ 330,741   | 12 |
| 流動負債合計        | 138,998,606 | 146,177,663 | ▲ 7,179,057 | 13 |
| 2. 固定負債       |             |             |             |    |
| 退職給付引当金       | 6,210,900   | 5,527,200   | 683,700     | 14 |
| 固定負債合計        | 6,210,900   | 5,527,200   | 683,700     | 15 |
| 負債合計          | 145,209,506 | 151,704,863 | ▲ 6,495,357 | B  |
| 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           | 16 |
| 2. 一般正味財産     | 36,374,170  | 34,431,692  | 1,942,478   | 17 |
| (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) | ( 0 )       | ( 0 )       | ( 0 )       |    |
| 正味財産合計        | 36,374,170  | 34,431,692  | 1,942,478   | 18 |
| 負債及び正味財産合計    | 181,583,676 | 186,136,555 | ▲ 4,552,879 | C  |

## 貸借対照表内訳表

(令和6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          | 63,343,856  | 2,664,965 | 15,132,718 | 0      | 81,141,539  | 1  |
| 未収入金          | 89,232,343  | 2,010     | 434,517    | 0      | 89,668,870  | 2  |
| 貯蔵品           | 0           | 316,800   | 0          | 0      | 316,800     | 3  |
| 立替金           | 3,745,567   | 0         | 500,000    | 0      | 4,245,567   | 4  |
| 流動資産合計        | 156,321,766 | 2,983,775 | 16,067,235 | 0      | 175,372,776 | 5  |
| 2. 固定資産       |             |           |            |        |             |    |
| 退職給付引当資産      | 2,631,739   | 473,714   | 3,105,447  | 0      | 6,210,900   | 6  |
| 特定資産合計        | 2,631,739   | 473,714   | 3,105,447  | 0      | 6,210,900   | 7  |
| 固定資産合計        | 2,631,739   | 473,714   | 3,105,447  | 0      | 6,210,900   | 8  |
| 資 産 合 計       | 158,953,505 | 3,457,489 | 19,172,682 | 0      | 181,583,676 | 9  |
| II 負債の部       |             |           |            |        |             |    |
| 1. 流動負債       |             |           |            |        |             |    |
| 未払金           | 127,652,219 | 17,232    | 1,837,754  | 0      | 129,507,205 | 10 |
| 預り金           | 4,899,572   | 0         | 0          | 0      | 4,899,572   | 11 |
| 賞与引当金         | 3,344,640   | 90,117    | 1,157,072  | 0      | 4,591,829   | 12 |
| 流動負債合計        | 135,896,431 | 107,349   | 2,994,826  | 0      | 138,998,606 | 13 |
| 2. 固定負債       |             |           |            |        |             |    |
| 退職給付引当金       | 2,631,739   | 473,714   | 3,105,447  | 0      | 6,210,900   | 14 |
| 固定負債合計        | 2,631,739   | 473,714   | 3,105,447  | 0      | 6,210,900   | 15 |
| 負 債 合 計       | 138,528,170 | 581,063   | 6,100,273  | 0      | 145,209,506 | 16 |
| 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           | 17 |
| 2. 一般正味財産     | 20,425,335  | 2,876,426 | 13,072,409 | 0      | 36,374,170  | 18 |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0 )       | ( 0 )     | ( 0 )      | ( 0 )  | ( 0 )       | 19 |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0 )       | ( 0 )     | ( 0 )      | ( 0 )  | ( 0 )       | 20 |
| 正味財産合計        | 20,425,335  | 2,876,426 | 13,072,409 | 0      | 36,374,170  | 21 |
| 負債及び正味財産合計    | 158,953,505 | 3,457,489 | 19,172,682 | 0      | 181,583,676 | 22 |

# 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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      | [ 109 ]         | [ 103 ]         | 6           | 1  |
| 特定資産受取利息       | 109             | 103             | 6           | 2  |
| ② 受取会費         | [ 20,220,000 ]  | [ 20,550,000 ]  | ▲ 330,000   | 3  |
| 正会員受取会費        | 17,980,000      | 17,990,000      | ▲ 10,000    | 4  |
| 賛助会員受取会費       | 2,240,000       | 2,560,000       | ▲ 320,000   | 5  |
| ③ 事業収益         | [ 1,091,200 ]   | [ 1,777,600 ]   | ▲ 686,400   | 6  |
| 観光ツール等販売       | 1,091,200       | 1,777,600       | ▲ 686,400   | 7  |
| ④ 受取補助金等       | [ 338,943,914 ] | [ 343,114,498 ] | ▲ 4,170,584 | 8  |
| 兵庫県・国庫補助金      | 338,264,354     | 342,783,766     | ▲ 4,519,412 | 9  |
| 受取負担金          | 679,560         | 330,732         | 348,828     | 10 |
| ⑤ 受取分担金        | [ 15,396,445 ]  | [ 4,466,022 ]   | 10,930,423  | 11 |
| 受取分担金等         | 15,396,445      | 4,466,022       | 10,930,423  | 12 |
| ⑥ 受託事業収益       | [ 25,564,013 ]  | [ 14,812,062 ]  | 10,751,951  | 13 |
| 受託事業収益         | 25,564,013      | 14,812,062      | 10,751,951  | 14 |
| ⑦ 受取協賛金等       | [ 0 ]           | [ 500,000 ]     | ▲ 500,000   | 15 |
| 受取協賛金等         | 0               | 500,000         | ▲ 500,000   | 16 |
| ⑧ 受取寄附金        | [ 12,499 ]      | [ 500,000 ]     | ▲ 487,501   | 17 |
| 受取寄附金          | 12,499          | 500,000         | ▲ 487,501   | 18 |
| ⑨ 雑収益          | [ 3,410 ]       | [ 10,305 ]      | ▲ 6,895     | 19 |
| 雑収益            | 3,410           | 10,305          | ▲ 6,895     | 20 |
| 経常収益計          | 401,231,590     | 385,230,590     | 16,001,000  | 21 |
| (2) 経常費用       |                 |                 |             |    |
| ① 事業費          | [ 376,477,787 ] | [ 366,105,306 ] | 10,372,481  | 22 |
| 役員報酬           | 6,674,468       | 6,149,326       | 525,142     | 23 |
| 給料手当           | 50,633,469      | 57,446,520      | ▲ 6,813,051 | 24 |
| 臨時雇賃金          | 282,585         | 0               | 282,585     | 25 |
| 退職給付費用         | 341,850         | 316,225         | 25,625      | 26 |
| 賞与引当金繰入額       | 3,434,757       | 3,687,220       | ▲ 252,463   | 27 |
| 福利厚生費          | 12,714,775      | 13,872,649      | ▲ 1,157,874 | 28 |
| 旅費交通費          | 7,469,444       | 6,123,402       | 1,346,042   | 29 |
| 通信運搬費          | 1,634,405       | 1,034,245       | 600,160     | 30 |
| 消耗品費           | 1,903,563       | 1,137,182       | 766,381     | 31 |
| 会議費            | 221,149         | 891,316         | ▲ 670,167   | 32 |
| 印刷製本費          | 301,300         | 291,124         | 10,176      | 33 |
| 広報宣伝費          | 48,629,249      | 54,857,473      | ▲ 6,228,224 | 34 |
| 光熱水費           | 446,663         | 449,812         | ▲ 3,149     | 35 |
| 賃借料            | 1,656,076       | 1,539,163       | 116,913     | 36 |
| 諸謝金            | 11,185,063      | 12,331,100      | ▲ 1,146,037 | 37 |
| 租税公課           | 1,436,600       | 959,100         | 477,500     | 38 |
| 支払負担金          | 5,509,400       | 4,820,000       | 689,400     | 39 |
| 支払助成金          | 80,792,000      | 86,120,000      | ▲ 5,328,000 | 40 |
| 支払協賛金          | 0               | 5,447,408       | ▲ 5,447,408 | 41 |
| 委託費            | 141,145,881     | 108,603,890     | 32,541,991  | 42 |
| 雑費             | 65,090          | 28,151          | 36,939      | 43 |
| ② 管理費          | [ 22,739,325 ]  | [ 18,979,428 ]  | 3,759,897   | 44 |
| 役員報酬           | 6,674,469       | 6,149,327       | 525,142     | 45 |
| 給料手当           | 9,114,025       | 5,307,680       | 3,806,345   | 46 |
| 退職給付費用         | 341,850         | 316,225         | 25,625      | 47 |
| 賞与引当金繰入額       | 1,157,072       | 1,235,350       | ▲ 78,278    | 48 |
| 福利厚生費          | 1,710,640       | 2,633,466       | ▲ 922,826   | 49 |
| 旅費交通費          | 229,229         | 189,866         | 39,363      | 50 |
| 通信運搬費          | 292,089         | 202,051         | 90,038      | 51 |
| 消耗品費           | 516,297         | 478,268         | 38,029      | 52 |
| 会議費            | 455,698         | 296,049         | 159,649     | 53 |
| 印刷製本費          | 199,760         | 189,070         | 10,690      | 54 |
| 光熱水費           | 113,850         | 85,468          | 28,382      | 55 |
| 賃借料            | 415,336         | 271,038         | 144,298     | 56 |
| 租税公課           | 10,700          | 15,500          | ▲ 4,800     | 57 |
| 支払負担金          | 968,800         | 989,800         | ▲ 21,000    | 58 |
| 雑費             | 539,510         | 620,270         | ▲ 80,760    | 59 |
| 経常費用計          | 399,217,112     | 385,084,734     | 14,132,378  | 60 |
| 当期経常増減額        | 2,014,478       | 145,856         | 1,868,622   | 61 |
| 2. 経常外増減の部     |                 |                 |             |    |
| (1) 経常外収益      |                 |                 |             |    |
| 経常外収益計         | 0               | 0               | 0           | 62 |
| (2) 経常外費用      |                 |                 |             |    |
| 経常外費用計         | 0               | 0               | 0           | 63 |
| 当期経常外増減額       | 0               | 0               | 0           | 64 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 2,014,478       | 145,856         | 1,868,622   | 65 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 72,000          | 72,000          | 0           | 66 |
| 当期一般正味財産増減額    | 1,942,478       | 73,856          | 1,868,622   | 67 |
| 一般正味財産期首残高     | 34,431,692      | 34,357,836      | 73,856      | 68 |
| 一般正味財産期末残高     | 36,374,170      | 34,431,692      | 1,942,478   | 69 |
| 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           | 70 |
| 指定正味財産期首残高     | 0               | 0               | 0           | 71 |
| 指定正味財産期末残高     | 0               | 0               | 0           | 72 |
| III 正味財産期末残高   | 36,374,170      | 34,431,692      | 1,942,478   | 73 |

# 正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目             | 公益目的事業      |           | 収益目的事業          |             | 法人会計        | 合 計<br>(A)  | R5年度3月<br>補正後(B) | 差額<br>(A)-(B) |
|-----------------|-------------|-----------|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|---------------|
|                 | 誘客促進事業      |           | 観光関連販売等<br>促進事業 |             |             |             |                  |               |
| 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         | 109             | 109         | 1,000       | ▲ 891       |                  |               |
| 1 特定資産受取利息      | 0           | 0         | 109             | 109         | 1,000       | ▲ 891       |                  | 1             |
| 受取会費            | 10,110,000  | 0         | 10,110,000      | 20,220,000  | 20,180,000  | 40,000      |                  |               |
| 2 正会員受取会費       | 8,990,000   | 0         | 8,990,000       | 17,980,000  | 17,980,000  | 0           |                  | 2             |
| 3 賛助会員受取会費      | 1,120,000   | 0         | 1,120,000       | 2,240,000   | 2,200,000   | 40,000      |                  | 3             |
| 事業収益            | 660,000     | 431,200   | 0               | 1,091,200   | 1,091,000   | 200         |                  |               |
| 4 観光ツール等販売      | 660,000     | 431,200   | 0               | 1,091,200   | 1,091,000   | 200         |                  | 4             |
| 受取補助金等          | 324,358,142 | 466,349   | 14,119,423      | 338,943,914 | 341,787,000 | ▲ 2,843,086 |                  |               |
| 5 兵庫県・国庫補助金     | 323,746,582 | 466,349   | 14,051,423      | 338,264,354 | 341,203,000 | ▲ 2,938,646 |                  | 5             |
| 6 受取負担金         | 611,560     | 0         | 68,000          | 679,560     | 584,000     | 95,560      |                  | 6             |
| 受取分担金           | 15,396,445  | 0         | 0               | 15,396,445  | 15,326,000  | 70,445      |                  |               |
| 7 受取分担金等        | 15,396,445  | 0         | 0               | 15,396,445  | 15,326,000  | 70,445      |                  | 7             |
| 受託事業収益          | 25,564,013  | 0         | 0               | 25,564,013  | 25,564,000  | 13          |                  |               |
| 8 受託事業収益        | 25,564,013  | 0         | 0               | 25,564,013  | 25,564,000  | 13          |                  | 8             |
| 受取協賛金           | 12,499      | 0         | 0               | 12,499      | 0           | 12,499      |                  |               |
| 9 受取寄附金         | 12,499      | 0         | 0               | 12,499      | 0           | 12,499      |                  | 9             |
| 雑収益             | 0           | 0         | 3,410           | 3,410       | 3,000       | 410         |                  |               |
| 10 雑収益          | 0           | 0         | 3,410           | 3,410       | 3,000       | 410         |                  | 10            |
| 経常収益計           | 376,101,099 | 897,549   | 24,232,942      | 401,231,590 | 403,952,000 | ▲ 2,720,410 |                  | <b>A</b>      |
| (2) 経常費用        |             |           |                 |             |             |             |                  |               |
| 事業費             | 375,025,139 | 1,452,648 | 0               | 376,477,787 | 380,869,000 | ▲ 4,391,213 |                  |               |
| 11 役員報酬         | 6,309,893   | 364,575   | 0               | 6,674,468   | 6,677,000   | ▲ 2,532     |                  | 11            |
| 12 給料手当         | 50,172,066  | 461,403   | 0               | 50,633,469  | 49,520,000  | 1,113,469   |                  | 12            |
| 13 臨時雇賃金        | 282,585     | 0         | 0               | 282,585     | 283,000     | ▲ 415       |                  | 13            |
| 14 退職給付費用       | 307,665     | 34,185    | 0               | 341,850     | 343,000     | ▲ 1,150     |                  | 14            |
| 15 賞与引当金繰入額     | 3,344,640   | 90,117    | 0               | 3,434,757   | 3,436,000   | ▲ 1,243     |                  | 15            |
| 16 福利厚生費        | 12,540,857  | 173,918   | 0               | 12,714,775  | 12,806,000  | ▲ 91,225    |                  | 16            |
| 17 旅費交通費        | 7,469,444   | 0         | 0               | 7,469,444   | 7,607,000   | ▲ 137,556   |                  | 17            |
| 18 通信運搬費        | 1,621,716   | 12,689    | 0               | 1,634,405   | 1,923,000   | ▲ 288,595   |                  | 18            |
| 19 消耗品費         | 1,885,511   | 18,052    | 0               | 1,903,563   | 2,329,000   | ▲ 425,437   |                  | 19            |
| 20 会議費          | 221,149     | 0         | 0               | 221,149     | 200,000     | 21,149      |                  | 20            |
| 21 印刷製本費        | 36,860      | 264,440   | 0               | 301,300     | 268,000     | 33,300      |                  | 21            |
| 22 広報宣伝費        | 48,629,249  | 0         | 0               | 48,629,249  | 43,333,000  | 5,296,249   |                  | 22            |
| 23 光熱水費         | 440,151     | 6,512     | 0               | 446,663     | 522,000     | ▲ 75,337    |                  | 23            |
| 24 賃借料          | 1,632,319   | 23,757    | 0               | 1,656,076   | 1,694,000   | ▲ 37,924    |                  | 24            |
| 25 諸謝金          | 11,185,063  | 0         | 0               | 11,185,063  | 11,159,000  | 26,063      |                  | 25            |
| 26 租税公課         | 1,433,600   | 3,000     | 0               | 1,436,600   | 1,200,000   | 236,600     |                  | 26            |
| 27 支払負担金        | 5,509,400   | 0         | 0               | 5,509,400   | 5,510,000   | ▲ 600       |                  | 27            |
| 28 支払助成金        | 80,792,000  | 0         | 0               | 80,792,000  | 83,965,000  | ▲ 3,173,000 |                  | 28            |
| 29 委託費          | 141,145,881 | 0         | 0               | 141,145,881 | 148,029,000 | ▲ 6,883,119 |                  | 29            |
| 30 雑費           | 65,090      | 0         | 0               | 65,090      | 65,000      | 90          |                  | 30            |
| 管理費             | 0           | 0         | 22,739,325      | 22,739,325  | 21,723,000  | 1,016,325   |                  |               |
| 31 役員報酬         | 0           | 0         | 6,674,469       | 6,674,469   | 6,676,000   | ▲ 1,531     |                  | 31            |
| 32 給料手当         | 0           | 0         | 9,114,025       | 9,114,025   | 8,890,000   | 224,025     |                  | 32            |
| 33 退職給付費用       | 0           | 0         | 341,850         | 341,850     | 342,000     | ▲ 150       |                  | 33            |
| 34 賞与引当金繰入額     | 0           | 0         | 1,157,072       | 1,157,072   | 1,158,000   | ▲ 928       |                  | 34            |
| 35 福利厚生費        | 0           | 0         | 1,710,640       | 1,710,640   | 1,711,000   | ▲ 360       |                  | 35            |
| 36 旅費交通費        | 0           | 0         | 229,229         | 229,229     | 227,000     | 2,229       |                  | 36            |
| 37 通信運搬費        | 0           | 0         | 292,089         | 292,089     | 69,000      | 223,089     |                  | 37            |
| 38 消耗品費         | 0           | 0         | 516,297         | 516,297     | 172,000     | 344,297     |                  | 38            |
| 39 会議費          | 0           | 0         | 455,698         | 455,698     | 508,000     | ▲ 52,302    |                  | 39            |
| 40 印刷製本費        | 0           | 0         | 199,760         | 199,760     | 200,000     | ▲ 240       |                  | 40            |
| 41 光熱水費         | 0           | 0         | 113,850         | 113,850     | 58,000      | 55,850      |                  | 41            |
| 42 賃借料          | 0           | 0         | 415,336         | 415,336     | 186,000     | 229,336     |                  | 42            |
| 43 租税公課         | 0           | 0         | 10,700          | 10,700      | 11,000      | ▲ 300       |                  | 43            |
| 44 支払負担金        | 0           | 0         | 968,800         | 968,800     | 969,000     | ▲ 200       |                  | 44            |
| 45 雑費           | 0           | 0         | 539,510         | 539,510     | 546,000     | ▲ 6,490     |                  | 45            |
| 経常費用計           | 375,025,139 | 1,452,648 | 22,739,325      | 399,217,112 | 402,592,000 | ▲ 3,374,888 |                  | <b>B</b>      |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 1,075,960   | ▲ 555,099 | 1,493,617       | 2,014,478   | 1,360,000   | 654,478     |                  |               |
| 評価損益等計          | 0           | 0         | 0               | 0           | 0           | 0           |                  |               |
| 当期経常増減額         | 1,075,960   | ▲ 555,099 | 1,493,617       | 2,014,478   | 1,360,000   | 654,478     |                  | <b>C</b>      |
| 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           |                  |               |
| (2) 経常外費用       |             |           |                 |             |             |             |                  |               |
| 経常外費用計          | 0           | 0         | 0               | 0           | 0           | 0           |                  |               |
| 当期経常外増減額        | 0           | 0         | 0               | 0           | 0           | 0           |                  |               |
| 他会計振替額          | 0           | 0         | 0               | 0           | 0           | 0           |                  |               |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 1,075,960   | ▲ 555,099 | 1,493,617       | 2,014,478   | 1,360,000   | 654,478     |                  |               |
| 法人税、住民税及び事業税    | 0           | 0         | 72,000          | 72,000      | 72,000      | 0           |                  |               |
| 当期一般正味財産増減額     | 1,075,960   | ▲ 555,099 | 1,421,617       | 1,942,478   | 1,288,000   | 654,478     |                  | <b>D</b>      |
| 一般正味財産期首残高      | 19,349,375  | 3,431,525 | 11,650,792      | 34,431,692  | 34,430,000  | 1,692       |                  | <b>E</b>      |
| 一般正味財産期末残高      | 20,425,335  | 2,876,426 | 13,072,409      | 36,374,170  | 35,718,000  | 656,170     |                  | <b>F</b>      |
| 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           |                  |               |
| 指定正味財産期首残高      | 0           | 0         | 0               | 0           | 0           | 0           |                  |               |
| 指定正味財産期末残高      | 0           | 0         | 0               | 0           | 0           | 0           |                  |               |
| III 正味財産期末残高    | 20,425,335  | 2,876,426 | 13,072,409      | 36,374,170  | 35,718,000  | 656,170     |                  | <b>G</b>      |

## 財務諸表に対する注記 (令和6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 | 5,527,200 | 683,700 | 0     | 6,210,900 |
| 小計       | 5,527,200 | 683,700 | 0     | 6,210,900 |
| 合計       | 5,527,200 | 683,700 | 0     | 6,210,900 |

### 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 | 6,210,900 | ( 0 )            | ( 0 )            | ( 6,210,900 ) |
| 小計       | 6,210,900 | ( 0 )            | ( 0 )            | ( 6,210,900 ) |
| 合計       | 6,210,900 | ( 0 )            | ( 0 )            | ( 6,210,900 ) |

### 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     | 331,842,327 | 331,842,327 | 0     | -           |
| 国庫補助金   | 国土交通省 | 0     | 6,422,027   | 6,422,027   | 0     | -           |
| 合計      |       | 0     | 338,264,354 | 338,264,354 | 0     | -           |

**附属明細書**  
**(令和6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   | 4,922,570 | 4,591,829 | 4,922,570 | 0   | 4,591,829 |
| 退職給付引当金 | 5,527,200 | 683,700   | 0         | 0   | 6,210,900 |

**財 産 目 録**  
(令和6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         |
|---------------|----------|------------------------|--------------------------------------|-------------|
| <b>(流動資産)</b> |          |                        |                                      |             |
|               | 現金       | 手元保管                   | 運転資金として                              | 22,348      |
|               | 預金       | 普／三井住友／神戸営業8366144     | 運転資金として                              | 79,888,729  |
|               |          | 普／三井住友／神戸営業8421442     |                                      | 532,521     |
|               |          | 普／三井住友／神戸公務3035184     |                                      | 45,718      |
|               |          | 普／みなと／本店営業1848702      |                                      | 652,223     |
|               | 未収入金     | 兵庫県等                   | ひょうご観光本部活動支援補助金等                     | 89,668,870  |
|               | 貯蔵品      | 観光土産品推奨シール 600,000枚    | 収益目的事業活動のための販売シール                    | 316,800     |
|               | 立替金      | テストイニエーションキャンペーン推進協議会等 |                                      | 4,245,567   |
| 流動資産合計        |          |                        |                                      | 175,372,776 |
| <b>(固定資産)</b> |          |                        |                                      |             |
| <b>特定資産</b>   |          |                        |                                      |             |
|               | 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                | 6,210,900   |
| 固定資産合計        |          |                        |                                      | 6,210,900   |
| 資産合計          |          |                        |                                      | 181,583,676 |
| <b>(流動負債)</b> |          |                        |                                      |             |
|               | 未払金      | 事業者・旅行社等               | 伊丹空港案内所管理運営業務委託費 等                   | 129,507,205 |
|               | 預り金      | 役職員                    | 源泉所得税社会保険料等                          | 4,899,572   |
|               | 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 | 4,591,829   |
| 流動負債合計        |          |                        |                                      | 138,998,606 |
| <b>(固定負債)</b> |          |                        |                                      |             |
|               | 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     | 6,210,900   |
| 固定負債合計        |          |                        |                                      | 6,210,900   |
| 負債合計          |          |                        |                                      | 145,209,506 |
| 正味財産          |          |                        |                                      | 36,374,170  |

# 監査報告書

令和6年5月29日

公益社団法人ひょうご観光本部  
理事長 高 士 薫 様

公益社団法人ひょうご観光本部

監 事 幸 田 徹

監 事 一 幡 孝 明

公益社団法人ひょうご観光本部定款第22条の規定に基づき、令和5年度（令和5年4月1日～令和6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

理事及び本部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、当本部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、当本部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。