

第 1 号議案

令和6年度 収支決算(案)について

定款第36条第 1 項の規定に基づき、令和 6 年度収支決算について議決を求める。

貸借対照表

(令和7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	191,267,376	81,141,539	110,125,837	1
未収入金	38,250,793	89,668,870	▲ 51,418,077	2
貯蔵品	137,280	316,800	▲ 179,520	3
前払金	235,052	0	235,052	4
立替金	1,364	4,245,567	▲ 4,244,203	5
流動資産合計	229,891,865	175,372,776	54,519,089	6
2. 固定資産				
退職給付引当資産	6,991,650	6,210,900	780,750	7
特定資産合計	6,991,650	6,210,900	780,750	8
固定資産合計	6,991,650	6,210,900	780,750	9
資産合計	236,883,515	181,583,676	55,299,839	A
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	184,887,672	129,507,205	55,380,467	10
預り金	2,016,501	4,899,572	▲ 2,883,071	11
賞与引当金	4,404,670	4,591,829	▲ 187,159	12
流動負債合計	191,308,843	138,998,606	52,310,237	13
2. 固定負債				
退職給付引当金	6,991,650	6,210,900	780,750	14
固定負債合計	6,991,650	6,210,900	780,750	15
負債合計	198,300,493	145,209,506	53,090,987	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	38,583,022	36,374,170	2,208,852	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	38,583,022	36,374,170	2,208,852	18
負債及び正味財産合計	236,883,515	181,583,676	55,299,839	C

貸借対照表内訳表

(令和7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	169,597,511	2,770,296	18,899,569	0	191,267,376	1
未収入金	37,851,514	18,064	381,215	0	38,250,793	2
貯蔵品	0	137,280	0	0	137,280	3
前払金	235,052	0	0	0	235,052	4
立替金	464	900	0	0	1,364	5
流動資産合計	207,684,541	2,926,540	19,280,784	0	229,891,865	6
2. 固定資産						
退職給付引当資産	3,248,532	481,521	3,261,597	0	6,991,650	7
特定資産合計	3,248,532	481,521	3,261,597	0	6,991,650	8
固定資産合計	3,248,532	481,521	3,261,597	0	6,991,650	9
資 産 合 計	210,933,073	3,408,061	22,542,381	0	236,883,515	10
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	183,221,187	17,251	1,649,234	0	184,887,672	11
預り金	2,008,845	0	7,656	0	2,016,501	12
賞与引当金	4,006,155	18,977	379,538	0	4,404,670	13
流動負債合計	189,236,187	36,228	2,036,428	0	191,308,843	14
2. 固定負債						
退職給付引当金	3,248,532	481,521	3,261,597	0	6,991,650	15
固定負債合計	3,248,532	481,521	3,261,597	0	6,991,650	16
負 債 合 計	192,484,719	517,749	5,298,025	0	198,300,493	17
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	18
2. 一般正味財産	18,448,354	2,890,312	17,244,356	0	38,583,022	19
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	20
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	21
正味財産合計	18,448,354	2,890,312	17,244,356	0	38,583,022	22
負債及び正味財産合計	210,933,073	3,408,061	22,542,381	0	236,883,515	23

正味財産増減計算書

(令和6年4月1日から令和7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	[881]	[109]	772	1
特定資産受取利息	881	109	772	2
② 受取会費	[20,630,000]	[20,220,000]	410,000	3
正会員受取会費	18,470,000	17,980,000	490,000	4
賛助会員受取会費	2,160,000	2,240,000	▲ 80,000	5
③ 事業収益	[299,200]	[1,091,200]	▲ 792,000	6
観光ツール等販売	299,200	1,091,200	▲ 792,000	7
④ 受取補助金等	[366,677,735]	[338,943,914]	27,733,821	8
兵庫県・国庫補助金	366,316,235	338,264,354	28,051,881	9
受取負担金	361,500	679,560	▲ 318,060	10
⑤ 受取分担金	[6,066,000]	[15,396,445]	▲ 9,330,445	11
受取分担金等	6,066,000	15,396,445	▲ 9,330,445	12
⑥ 受託事業収益	[16,424,200]	[25,564,013]	▲ 9,139,813	13
受託事業収益	16,424,200	25,564,013	▲ 9,139,813	14
⑦ 受取寄附金	[6,888,691]	[12,499]	6,876,192	15
受取寄附金	6,888,691	12,499	6,876,192	16
⑧ 雑収益	[708]	[3,410]	▲ 2,702	17
雑収益	708	3,410	▲ 2,702	18
経常収益計	416,987,415	401,231,590	15,755,825	19
(2) 経常費用				
① 事業費	[401,930,822]	[376,477,787]	25,453,035	20
役員報酬	7,578,538	6,674,468	904,070	21
給料手当	46,084,770	50,633,469	▲ 4,548,699	22
臨時雇賃金	10,000	282,585	▲ 272,585	23
退職給付費用	624,600	341,850	282,750	24
賞与引当金繰入額	4,025,132	3,434,757	590,375	25
福利厚生費	13,841,277	12,714,775	1,126,502	26
旅費交通費	7,073,737	7,469,444	▲ 395,707	27
通信運搬費	2,050,151	1,634,405	415,746	28
消耗品費	3,412,498	1,903,563	1,508,935	29
会議費	138,550	221,149	▲ 82,599	30
印刷製本費	292,010	301,300	▲ 9,290	31
広報宣伝費	163,154,216	48,629,249	114,524,967	32
光熱水費	939,028	446,663	492,365	33
賃借料	3,576,176	1,656,076	1,920,100	34
諸謝金	14,705,620	11,185,063	3,520,557	35
租税公課	1,037,474	1,436,600	▲ 399,126	36
支払負担金	15,070,650	5,509,400	9,561,250	37
支払助成金	15,509,000	80,792,000	▲ 65,283,000	38
委託費	102,643,395	141,145,881	▲ 38,502,486	39
雑費	164,000	65,090	98,910	40
② 管理費	[12,775,741]	[22,739,325]	▲ 9,963,584	41
役員報酬	1,382,795	6,674,469	▲ 5,291,674	42
給料手当	6,432,285	9,114,025	▲ 2,681,740	43
退職給付費用	156,150	341,850	▲ 185,700	44
賞与引当金繰入額	379,538	1,157,072	▲ 777,534	45
福利厚生費	632,242	1,710,640	▲ 1,078,398	46
旅費交通費	146,627	229,229	▲ 82,602	47
通信運搬費	179,580	292,089	▲ 112,509	48
消耗品費	332,359	516,297	▲ 183,938	49
会議費	912,125	455,698	456,427	50
印刷製本費	0	199,760	▲ 199,760	51
光熱水費	128,477	113,850	14,627	52
賃借料	440,797	415,336	25,461	53
租税公課	5,626	10,700	▲ 5,074	54
支払負担金	938,800	968,800	▲ 30,000	55
雑費	708,340	539,510	168,830	56
経常費用計	414,706,563	399,217,112	15,489,451	57
当期経常増減額	2,280,852	2,014,478	266,374	58
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	59
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	60
当期経常外増減額	0	0	0	61
税引前当期一般正味財産増減額	2,280,852	2,014,478	266,374	62
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0	63
当期一般正味財産増減額	2,208,852	1,942,478	266,374	64
一般正味財産期首残高	36,374,170	34,431,692	1,942,478	65
一般正味財産期末残高	38,583,022	36,374,170	2,208,852	66
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	67
指定正味財産期首残高	0	0	0	68
指定正味財産期末残高	0	0	0	69
III 正味財産期末残高	38,583,022	36,374,170	2,208,852	70

正味財産増減計算書内訳表

(令和6年4月1日から令和7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 (A)	R6年度3月 補正後(B)	差額 (A)-(B)
	誘客促進事業	観光関連販売等 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	881	881	1,000	▲ 119
1 特定資産受取利息	0	0	881	881	1,000	▲ 119
受取会費	10,315,000	0	10,315,000	20,630,000	20,440,000	190,000
2 正会員受取会費	9,235,000	0	9,235,000	18,470,000	18,320,000	150,000
3 賛助会員受取会費	1,080,000	0	1,080,000	2,160,000	2,120,000	40,000
事業収益	0	299,200	0	299,200	272,000	27,200
4 観光ツール等販売	0	299,200	0	299,200	272,000	27,200
受取補助金等	359,880,831	93,805	6,703,099	366,677,735	367,841,000	▲ 1,163,265
5 兵庫県・国庫補助金	359,606,331	93,805	6,616,099	366,316,235	367,514,000	▲ 1,197,765
6 受取負担金	274,500	0	87,000	361,500	327,000	34,500
受取分担金	6,066,000	0	0	6,066,000	6,066,000	0
7 受取分担金等	6,066,000	0	0	6,066,000	6,066,000	0
受託事業収益	16,424,200	0	0	16,424,200	16,424,000	200
8 受託事業収益	16,424,200	0	0	16,424,200	16,424,000	200
受取寄附金	6,888,691	0	0	6,888,691	6,865,000	23,691
9 受取寄附金	6,888,691	0	0	6,888,691	6,865,000	23,691
雑収益	0	0	708	708	0	708
10 雑収益	0	0	708	708	0	708
経常収益計	399,574,722	393,005	17,019,688	416,987,415	417,909,000	▲ 921,585
(2) 経常費用						
事業費	401,553,600	377,222	0	401,930,822	404,949,000	▲ 3,018,178
11 役員報酬	7,542,223	36,315	0	7,578,538	7,580,000	▲ 1,462
12 給料手当	46,011,887	72,883	0	46,084,770	46,335,000	▲ 250,230
13 臨時雇賃金	10,000	0	0	10,000	10,000	0
14 退職給付費用	616,793	7,807	0	624,600	625,000	▲ 400
15 賞与引当金繰入額	4,006,155	18,977	0	4,025,132	4,026,000	▲ 868
16 福利厚生費	13,816,828	24,449	0	13,841,277	13,837,000	4,277
17 旅費交通費	7,073,737	0	0	7,073,737	8,445,000	▲ 1,371,263
18 通信運搬費	2,047,096	3,055	0	2,050,151	4,408,000	▲ 2,357,849
19 消耗品費	3,405,570	6,928	0	3,412,498	3,329,000	83,498
20 会議費	138,550	0	0	138,550	139,000	▲ 450
21 印刷製本費	112,490	179,520	0	292,010	186,000	106,010
22 広報宣伝費	163,154,216	0	0	163,154,216	148,557,000	14,597,216
23 光熱水費	935,917	3,111	0	939,028	880,000	59,028
24 賃借料	3,565,501	10,675	0	3,576,176	3,392,000	184,176
25 諸謝金	14,705,620	0	0	14,705,620	15,570,000	▲ 864,380
26 租税公課	1,023,972	13,502	0	1,037,474	1,228,000	▲ 190,526
27 支払負担金	15,070,650	0	0	15,070,650	16,701,000	▲ 1,630,350
28 支払助成金	15,509,000	0	0	15,509,000	16,192,000	▲ 683,000
29 委託費	102,643,395	0	0	102,643,395	113,345,000	▲ 10,701,605
30 雑費	164,000	0	0	164,000	164,000	0
管理費	0	0	12,775,741	12,775,741	14,097,000	▲ 1,321,259
31 役員報酬	0	0	1,382,795	1,382,795	1,383,000	▲ 205
32 給料手当	0	0	6,432,285	6,432,285	6,432,000	285
33 退職給付費用	0	0	156,150	156,150	157,000	▲ 850
34 賞与引当金繰入額	0	0	379,538	379,538	380,000	▲ 462
35 福利厚生費	0	0	632,242	632,242	633,000	▲ 758
36 旅費交通費	0	0	146,627	146,627	152,000	▲ 5,373
37 通信運搬費	0	0	179,580	179,580	291,000	▲ 111,420
38 消耗品費	0	0	332,359	332,359	878,000	▲ 545,641
39 会議費	0	0	912,125	912,125	928,000	▲ 15,875
40 光熱水費	0	0	128,477	128,477	320,000	▲ 191,523
41 賃借料	0	0	440,797	440,797	926,000	▲ 485,203
42 租税公課	0	0	5,626	5,626	12,000	▲ 6,374
43 支払負担金	0	0	938,800	938,800	939,000	▲ 200
44 雑費	0	0	708,340	708,340	666,000	42,340
経常費用計	401,553,600	377,222	12,775,741	414,706,563	419,046,000	▲ 4,339,437
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,978,878	15,783	4,243,947	2,280,852	▲ 1,137,000	3,417,852
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 1,978,878	15,783	4,243,947	2,280,852	▲ 1,137,000	3,417,852
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	1,897	▲ 1,897	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,976,981	13,886	4,243,947	2,280,852	▲ 1,137,000	3,417,852
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	▲ 1,976,981	13,886	4,171,947	2,208,852	▲ 1,209,000	3,417,852
一般正味財産期首残高	20,425,335	2,876,426	13,072,409	36,374,170	36,373,000	1,170
一般正味財産期末残高	18,448,354	2,890,312	17,244,356	38,583,022	35,164,000	3,419,022
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	18,448,354	2,890,312	17,244,356	38,583,022	35,164,000	3,419,022

財務諸表に対する注記 (令和7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	6,210,900	780,750	0	6,991,650
小計	6,210,900	780,750	0	6,991,650
合計	6,210,900	780,750	0	6,991,650

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	6,991,650	(0)	(0)	(6,991,650)
小計	6,991,650	(0)	(0)	(6,991,650)
合計	6,991,650	(0)	(0)	(6,991,650)

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	357,549,415	357,549,415	0	-
国庫補助金	国土交通省	0	8,766,820	8,766,820	0	-
合計		0	366,316,235	366,316,235	0	-

附属明細書
(令和 7 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	4,591,829	4,404,670	4,591,829	0	4,404,670
退職給付引当金	6,210,900	780,750	0	0	6,991,650

財 産 目 録
(令和 7 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	21,871
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	189,464,736
		普／三井住友／神戸営業8421442		436,773
		普／三井住友／神戸公務3035184		45,304
		普／みなと／本店営業1848702		1,298,692
	未収入金	兵庫県等	ひょうご観光本部活動支援補助金等	38,250,793
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 260,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	137,280
	前払金	労働保険料差額分		235,052
	立替金	観光土産品推奨シール送料等		1,364
流動資産合計				229,891,865
(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	6,991,650
固定資産合計				6,991,650
資産合計				236,883,515
(流動負債)				
	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	184,887,672
	預り金	役職員	源泉所得税社会保険料等	2,016,501
	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	4,404,670
流動負債合計				191,308,843
(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	6,991,650
固定負債合計				6,991,650
負債合計				198,300,493
正味財産				38,583,022

監 査 報 告 書

令和7年5月28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6年度（令和6年4月1日～令和7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ありません。
- 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。