

# 平成25年度 収支決算について

## 平成25年度 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	35,924,254	35,974,334	▲ 50,080
未収入金	21,895,525	18,658,511	3,237,014
貯蔵品	129,150	157,500	▲ 28,350
前払金	87,764	0	87,764
立替金	13,050	2,176	10,874
流動資産合計	58,049,743	54,792,521	3,257,222
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	662,750	390,450	272,300
観光振興積立資産	5,441,629	5,440,270	1,359
特定資産合計	6,104,379	5,830,720	273,659
固定資産合計	6,104,379	5,830,720	273,659
資産合計	64,154,122	60,623,241	3,530,881
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	31,043,096	28,616,638	2,426,458
預り金	537,295	1,081,015	▲ 543,720
前受金	40,000	0	40,000
賞与引当金	1,235,999	1,141,920	94,079
流動負債合計	32,856,390	30,839,573	2,016,817
2. 固定負債			
退職給付引当金	662,750	390,450	272,300
固定負債合計	662,750	390,450	272,300
負債合計	33,519,140	31,230,023	2,289,117
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	( 5,441,629 )	( 5,440,270 )	1,359
正味財産合計	30,634,982	29,393,218	1,241,764
負債及び正味財産合計	64,154,122	60,623,241	3,530,881

# 平成25年度 貸借対照表内訳表

(平成26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	21,074,076	1,906,747	12,943,431	35,924,254
未収入金	21,625,305	10,220	260,000	21,895,525
貯蔵品	0	129,150	0	129,150
前払金	0	0	87,764	87,764
立替金	12,466	525	59	13,050
流動資産合計	42,711,847	2,046,642	13,291,254	58,049,743
2. 固定資産				
(i) 特定資産				
退職給付引当資産	226,055	105,320	331,375	662,750
観光振興積立資産	5,441,629	0	0	5,441,629
特定資産合計	5,667,684	105,320	331,375	6,104,379
固定資産合計	5,667,684	105,320	331,375	6,104,379
資 産 合 計	48,379,531	2,151,962	13,622,629	64,154,122
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	30,035,176	54,189	953,731	31,043,096
預り金	408,665	0	128,630	537,295
前受金	0	0	40,000	40,000
賞与引当金	516,887	101,115	617,997	1,235,999
流動負債合計	30,960,728	155,304	1,740,358	32,856,390
2. 固定負債				
退職給付引当金	226,055	105,320	331,375	662,750
固定負債合計	226,055	105,320	331,375	662,750
負 債 合 計	31,186,783	260,624	2,071,733	33,519,140
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)	17,192,748	1,891,338	11,550,896	30,634,982
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
正味財産合計	5,441,629	0	0	5,441,629
負債及び正味財産合計	17,192,748	1,891,338	11,550,896	30,634,982
負債及び正味財産合計	48,379,531	2,151,962	13,622,629	64,154,122

# 平成25年度 正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	[ 1,456 ]	[ 1,362 ]	94
特定資産受取利息	1,456	1,362	94
② 受取会費	[ 20,835,000 ]	[ 21,250,000 ]	▲ 415,000
正会員受取会費	18,635,000	18,990,000	▲ 355,000
賛助会員受取会費	2,200,000	2,260,000	▲ 60,000
③ 事業収益	[ 1,548,610 ]	[ 2,059,820 ]	▲ 511,210
観光ツール等販売	1,548,610	2,059,820	▲ 511,210
④ 受取補助金等	[ 90,938,700 ]	[ 99,721,791 ]	▲ 8,783,091
兵庫県補助金	90,570,700	99,341,791	▲ 8,771,091
受取負担金	368,000	380,000	▲ 12,000
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	[ 34,285,559 ]	[ 46,416,875 ]	▲ 12,131,316
受託事業収益	34,285,559	46,416,875	▲ 12,131,316
⑦ 雑収益	[ 915 ]	[ 176,773 ]	▲ 175,858
受取利息	914	1,973	▲ 1,059
雑収益	1	174,800	▲ 174,799
⑧ 引当金取崩額	[ 0 ]	[ 879,510 ]	▲ 879,510
賞与引当金戻入額	0	879,510	▲ 879,510
経常収益計	165,610,240	188,506,131	▲ 22,895,891
(2) 経常費用			0
① 事業費	[ 148,307,324 ]	[ 169,807,692 ]	▲ 21,500,368
役員報酬	2,362,163	3,171,910	▲ 809,747
給料手当	33,513,995	36,512,492	▲ 2,998,497
臨時雇賃金	979,230	10,125,450	▲ 9,146,220
退職給付費用	136,150	195,225	▲ 59,075
賞与引当金繰入額	542,106	570,960	▲ 28,854
福利厚生費	4,991,868	5,438,204	▲ 446,336
旅費交通費	5,047,712	6,405,275	▲ 1,357,563
通信運搬費	2,413,207	3,908,031	▲ 1,494,824
消耗品費	3,376,422	2,485,087	891,335
会議費	818,381	2,104,522	▲ 1,286,141
印刷製本費	4,794,580	12,379,829	▲ 7,585,249
広報宣伝費	22,315,723	8,259,958	14,055,765
光熱水費	167,353	173,257	▲ 5,904
賃借料	2,196,577	1,819,438	377,139
諸謝金	317,867	541,817	▲ 223,950
租税公課	840,901	1,170,699	▲ 329,798
支払負担金	2,324,000	3,493,700	▲ 1,169,700
支払助成金	56,069,750	57,119,291	▲ 1,049,541
委託費	4,360,465	13,600,883	▲ 9,240,418
雑費	738,874	331,664	407,210
② 管理費	[ 16,061,152 ]	[ 19,212,093 ]	▲ 3,150,941
役員報酬	2,362,164	3,171,910	▲ 809,746
給料手当	4,773,542	5,139,867	▲ 366,325
退職給付費用	136,150	195,225	▲ 59,075
賞与引当金繰入額	542,104	570,960	▲ 28,856
福利厚生費	1,127,907	1,150,206	▲ 22,299
旅費交通費	293,141	311,126	▲ 17,985
通信運搬費	121,509	771,892	▲ 650,383
消耗品費	210,132	224,532	▲ 14,400
会議費	526,137	324,969	201,168
印刷製本費	113,400	77,962	35,438
光熱水費	34,764	36,243	▲ 1,479
賃借料	255,442	248,682	6,760
諸謝金	56,850	56,850	0
租税公課	73,400	78,400	▲ 5,000
支払負担金	5,079,400	6,149,400	▲ 1,070,000
雑費	355,110	703,869	▲ 348,759
経常費用計	164,368,476	189,019,785	▲ 24,651,309
当期経常増減額	1,241,764	△ 513,654	1,755,418
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
当期一般正味財産増減額	1,241,764	△ 513,654	1,755,418
一般正味財産期首残高	29,393,218	29,906,872	▲ 513,654
一般正味財産期末残高	30,634,982	29,393,218	1,241,764
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	30,634,982	29,393,218	1,241,764

# 平成25年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26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 ツアー情報提供・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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
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	10,417,500	10,417,500
正会員受取会費	0	0	0	9,317,500	9,317,500
賛助会員受取会費	0	0	0	1,100,000	1,100,000
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	69,976,700	6,092,000	6,814,000	0	82,882,700
兵庫県補助金	69,976,700	6,092,000	6,496,000	0	82,514,700
受取負担金	50,000	0	318,000	0	368,000
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	26,029,625	3,243,000	4,304,934	0	33,577,559
受託事業収益	26,029,625	3,243,000	4,304,934	0	33,577,559
雑収益	582	0	0	0	582
雑収益	582	0	0	0	582
経常収益計	114,006,907	9,335,000	11,118,934	10,418,859	144,879,700
(2) 経常費用					
事業費	119,737,750	12,654,320	12,905,447	0	145,297,517
1 役員報酬	708,649	708,649	708,649	0	2,125,947
2 給料手当	18,809,376	6,664,623	7,247,761	0	32,721,760
3 臨時雇賃金	979,230	0	0	0	979,230
4 退職給付費用	54,460	27,230	27,230	0	108,920
5 賞与引当金繰入額	197,117	128,146	128,146	0	453,409
6 福利厚生費	2,779,351	959,550	1,077,949	0	4,816,850
7 旅費交通費	3,849,513	33,780	1,067,479	0	4,950,772
8 通信運搬費	1,924,458	222,018	224,738	0	2,371,214
9 消耗品費	1,999,925	762,284	574,152	0	3,336,361
10 会議費	207,440	1,350	400,975	0	609,765
11 印刷製本費	3,908,268	106,687	426,300	0	4,441,255
12 広報宣伝費	20,402,256	1,021,250	170,220	0	21,593,726
13 光熱水費	86,506	38,402	36,987	0	161,895
14 賃借料	1,012,527	684,712	459,239	0	2,156,478
15 諸謝金	171,634	0	90,548	0	262,182
16 租税公課	599,598	77,714	109,944	0	787,256
17 支払負担金	2,054,000	270,000	0	0	2,324,000
18 支払助成金	56,039,750	0	30,000	0	56,069,750
19 委託費	3,523,615	836,850	0	0	4,360,465
20 雑費	430,077	111,075	125,130	0	666,282
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	119,737,750	12,654,320	12,905,447	0	145,297,517
評価損益等調整前当期計上増減	△ 5,730,843	△ 3,319,320	△ 1,786,513	10,418,859	△ 417,817
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,730,843	△ 3,319,320	△ 1,786,513	10,418,859	△ 417,817
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	188,228	188,228
当期一般正味財産増減額	△ 5,730,843	△ 3,319,320	△ 1,786,513	10,607,087	△ 229,589
一般正味財産期首残高					17,422,337
一般正味財産期末残高					17,192,748
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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
<b>III 正味財産期末残高</b>					17,192,748

(単位：円)

収益目的事業				法人会計	合計 (A)	H25補正後予算 (B)	差額 (B)-(A)
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	97	1,456	2,000	544
0	0	0	0	97	1,456	2,000	544
0	0	0	0	10,417,500	20,835,000	20,804,000	△ 31,000
0	0	0	0	9,317,500	18,635,000	18,684,000	49,000
0	0	0	0	1,100,000	2,200,000	2,120,000	△ 80,000
1,548,610	0	0	1,548,610	0	1,548,610	1,477,000	△ 71,610
1,548,610	0	0	1,548,610	0	1,548,610	1,477,000	△ 71,610
177,600	368,400	0	546,000	7,510,000	90,938,700	90,937,000	△ 1,700
177,600	368,400	0	546,000	7,510,000	90,570,700	90,569,000	△ 1,700
0	0	0	0	0	368,000	368,000	0
0	0	0	0	0	18,000,000	18,000,000	0
0	0	0	0	0	18,000,000	18,000,000	0
708,000	0	0	708,000	0	34,285,559	34,302,000	16,441
708,000	0	0	708,000	0	34,285,559	34,302,000	16,441
143	0	0	143	190	915	1,000	85
143	0	0	143	190	915	1,000	85
2,434,353	368,400	0	2,802,753	17,927,787	165,610,240	165,523,000	△ 87,240
					0		
1,856,812	1,152,995	0	3,009,807	0	148,307,324	150,463,000	2,155,676
141,730	94,486	0	236,216	0	2,362,163	2,364,000	1,837
396,117	396,118	0	792,235	0	33,513,995	33,633,000	119,005
0	0	0	0	0	979,230	1,010,000	30,770
13,615	13,615	0	27,230	0	136,150	139,000	2,850
46,321	42,376	0	88,697	0	542,106	544,000	1,894
91,509	83,509	0	175,018	0	4,991,868	5,104,000	112,132
0	96,940	0	96,940	0	5,047,712	5,152,000	104,288
30,135	11,858	0	41,993	0	2,413,207	2,768,000	354,793
20,873	19,188	0	40,061	0	3,376,422	3,461,000	84,578
0	208,616	0	208,616	0	818,381	929,000	110,619
353,325	0	0	353,325	0	4,794,580	4,994,000	199,420
677,835	44,162	0	721,997	0	22,315,723	22,641,000	325,277
2,830	2,628	0	5,458	0	167,353	221,000	53,647
20,792	19,307	0	40,099	0	2,196,577	2,432,000	235,423
0	55,685	0	55,685	0	317,867	376,000	58,133
53,645	0	0	53,645	0	840,901	878,000	37,099
0	0	0	0	0	2,324,000	2,324,000	0
0	0	0	0	0	56,069,750	56,205,000	135,250
0	0	0	0	0	4,360,465	4,546,000	185,535
8,085	64,507	0	72,592	0	738,874	742,000	3,126
0	0	0	0	16,061,152	16,061,152	16,255,000	193,848
0	0	0	0	2,362,164	2,362,164	2,363,000	836
0	0	0	0	4,773,542	4,773,542	4,783,000	9,458
0	0	0	0	136,150	136,150	137,000	850
0	0	0	0	542,104	542,104	543,000	896
0	0	0	0	1,127,907	1,127,907	1,135,000	7,093
0	0	0	0	293,141	293,141	367,000	73,859
0	0	0	0	121,509	121,509	113,000	△ 8,509
0	0	0	0	210,132	210,132	275,000	64,868
0	0	0	0	526,137	526,137	557,000	30,863
0	0	0	0	113,400	113,400	114,000	600
0	0	0	0	34,764	34,764	32,000	△ 2,764
0	0	0	0	255,442	255,442	209,000	△ 46,442
0	0	0	0	56,850	56,850	57,000	150
0	0	0	0	73,400	73,400	74,000	600
0	0	0	0	5,079,400	5,079,400	5,080,000	600
0	0	0	0	355,110	355,110	416,000	60,890
1,856,812	1,152,995	0	3,009,807	16,061,152	164,368,476	166,718,000	2,349,524
577,541	△ 784,595	0	△ 207,054	1,866,635	1,241,764	△ 1,195,000	△ 2,436,764
0	0	0	0	0	0	0	0
577,541	△ 784,595	0	△ 207,054	1,866,635	1,241,764	△ 1,195,000	△ 2,436,764
							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	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 188,228	0	0	△ 188,228	0	0	0	0
389,313	△ 784,595	0	△ 395,282	1,866,635	1,241,764	△ 1,195,000	△ 2,436,764
			2,286,620	9,684,261	29,393,218	29,393,000	△ 218
			1,891,338	11,550,896	30,634,982	28,198,000	△ 2,436,982
							0
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			1,891,338	11,550,896	30,634,982	28,198,000	△ 2,436,982

## 財務諸表に対する注記

(平成26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	390,450	272,300	0	662,750
観光振興積立資産	5,440,270	1,359	0	5,441,629
小計	5,830,720	273,659	0	6,104,379
合計	5,830,720	273,659	0	6,104,379

### 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	—
特定資産				
退職給付引当資産	662,750	0	0	662,750
観光振興積立資産	5,441,629	0	5,441,629	0
小計	6,104,379	0	5,441,629	662,750
合計	6,104,379	0	5,441,629	662,750

### 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	90,570,700	90,570,700	0
合計		0	90,570,700	90,570,700	0

## 附属明細書

(平成26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	1,141,920	1,235,999	1,141,920	0	1,235,999
退職給付引当金	390,450	272,300	0	0	662,750

# 平成25年度 財産目録

(平成26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	29,323
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	33,229,432
		普／三井住友／神戸営業8421442		2,615,260
		普／三井住友／神戸公務3035184		50,042
		普／みなと／本店営業1848702		197
		兵庫県等	観光地ブランド向上事業費補助金等	21,895,525
	未収入金	兵庫県等	観光地ブランド向上事業費補助金等	21,895,525
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 410,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	129,150
前払金	労働保険料差額分	概算払と確定額の差額	87,764	
立替金	関新海産等	推奨シール送料等	13,050	
流動資産合計				58,049,743
(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	662,750
	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	5,441,629
固定資産合計				6,104,379
資産合計				64,154,122
(流動負債)				
	未払金	明石公園リレーマラソン等	観光地ブランド向上事業助成金	31,043,096
	預り金	EGLツアーズ等 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	537,295
	前受金	JTBサポートプラザ	平成26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	1,235,999
流動負債合計				32,856,390
(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	662,750
固定負債合計				662,750
負債合計				33,519,140
正味財産				30,634,982




# 監査報告書

平成26年5月13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 

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25年度（平成25年4月1日～平成26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