

平成27年度 収支決算について

平成27年度 貸借対照表

(平成28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	63,669,856	29,093,423	34,576,433
未収入金	28,150,199	27,006,176	1,144,023
貯蔵品	461,520	113,400	348,120
前払金	0	130,560	▲ 130,560
立替金	4,320	3,607	713
流動資産合計	92,285,895	56,347,166	35,938,729
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,231,650	957,600	274,050
観光振興積立資産	5,444,347	5,442,988	1,359
特定資産合計	6,675,997	6,400,588	275,409
固定資産合計	6,675,997	6,400,588	275,409
資産合計	98,961,892	62,747,754	36,214,138
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	66,344,215	31,371,424	34,972,791
預り金	517,275	401,506	115,769
前受金	0	40,000	▲ 40,000
賞与引当金	1,117,180	1,114,837	2,343
流動負債合計	67,978,670	32,927,767	35,050,903
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,231,650	957,600	274,050
固定負債合計	1,231,650	957,600	274,050
負債合計	69,210,320	33,885,367	35,324,953
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)	(5,444,347)	(5,442,988)	1,359
正味財産合計	29,751,572	28,862,387	889,185
負債及び正味財産合計	98,961,892	62,747,754	36,214,138

平成27年度 貸借対照表内訳表

(平成28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	48,633,250	285,740	14,750,866	63,669,856
未収入金	27,256,463	848,736	45,000	28,150,199
貯蔵品	0	461,520	0	461,520
立替金	0	4,320	0	4,320
流動資産合計	75,889,713	1,600,316	14,795,866	92,285,895
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	453,615	162,211	615,824	1,231,650
観光振興積立資産	5,444,347	0	0	5,444,347
特定資産合計	5,897,962	162,211	615,824	6,675,997
固定資産合計	5,897,962	162,211	615,824	6,675,997
資 産 合 計	81,787,675	1,762,527	15,411,690	98,961,892
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	64,897,701	651,968	794,546	66,344,215
預り金	356,200	0	161,075	517,275
賞与引当金	465,381	93,211	558,588	1,117,180
流動負債合計	65,719,282	745,179	1,514,209	67,978,670
2. 固定負債				
退職給付引当金	453,615	162,211	615,824	1,231,650
固定負債合計	453,615	162,211	615,824	1,231,650
負 債 合 計	66,172,897	907,390	2,130,033	69,210,320
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)	15,614,778	855,137	13,281,657	29,751,572
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	5,444,347	0	0	5,444,347
正味財産合計	15,614,778	855,137	13,281,657	29,751,572
負債及び正味財産合計	81,787,675	1,762,527	15,411,690	98,961,892

平成27年度 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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	[1,596]	[1,523]	73
特定資産受取利息	1,596	1,523	73
② 受取会費	[21,070,000]	[20,925,000]	145,000
正会員受取会費	18,790,000	18,665,000	125,000
賛助会員受取会費	2,280,000	2,260,000	20,000
③ 事業収益	[849,632]	[1,712,680]	▲ 863,048
観光ツール等販売	849,632	1,712,680	▲ 863,048
④ 受取補助金等	[193,636,963]	[110,165,600]	83,471,363
兵庫県補助金	193,526,963	109,488,200	84,038,763
受取負担金	110,000	677,400	▲ 567,400
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	[19,857,906]	[7,407,100]	12,450,806
受託事業収益	19,857,906	7,407,100	12,450,806
⑦ 雑収益	[684,980]	[1,889]	683,091
雑収益	684,980	1,889	683,091
経常収益計	254,101,077	158,213,792	95,887,285
(2) 経常費用			0
① 事業費	[237,184,974]	[142,049,048]	95,135,926
役員報酬	895,714	913,406	▲ 17,692
給料手当	33,751,835	26,306,650	7,445,185
臨時雇賃金	429,870	241,380	188,490
退職給付費用	137,026	147,425	▲ 10,399
賞与引当金繰入額	558,592	557,418	1,174
福利厚生費	5,054,017	4,180,975	873,042
旅費交通費	9,107,455	2,942,713	6,164,742
通信運搬費	3,120,461	2,121,136	999,325
消耗品費	1,959,586	1,987,573	▲ 27,987
会議費	409,165	838,767	▲ 429,602
印刷製本費	2,846,861	556,356	2,290,505
広報宣伝費	17,189,012	17,522,406	▲ 333,394
光熱水費	181,926	187,795	▲ 5,869
賃借料	1,765,413	1,723,207	42,206
諸謝金	252,331	402,143	▲ 149,812
租税公課	715,900	284,700	431,200
支払負担金	370,000	1,134,363	▲ 764,363
支払助成金	155,656,601	78,952,200	76,704,401
委託費	2,621,709	960,760	1,660,949
雑費	161,500	87,675	73,825
② 管理費	[15,954,918]	[17,865,339]	▲ 1,910,421
役員報酬	895,714	913,406	▲ 17,692
給料手当	5,380,436	6,079,731	▲ 699,295
退職給付費用	137,024	147,425	▲ 10,401
賞与引当金繰入額	558,588	557,419	1,169
福利厚生費	1,414,555	1,511,223	▲ 96,668
旅費交通費	416,837	411,462	5,375
通信運搬費	225,614	166,761	58,853
消耗品費	351,752	332,188	19,564
会議費	451,351	386,791	64,560
印刷製本費	111,780	111,780	0
光熱水費	35,321	52,046	▲ 16,725
賃借料	487,126	318,515	168,611
諸謝金	56,850	98,072	▲ 41,222
租税公課	11,700	600	11,100
支払負担金	4,738,500	5,985,400	▲ 1,246,900
雑費	681,770	792,520	▲ 110,750
経常費用計	253,139,892	159,914,387	93,225,505
当期経常増減額	961,185	▲ 1,700,595	2,661,780
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	961,185	▲ 1,700,595	2,661,780
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	889,185	▲ 1,772,595	2,661,780
一般正味財産期首残高	28,862,387	30,634,982	▲ 1,772,595
一般正味財産期末残高	29,751,572	28,862,387	889,185
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	29,751,572	28,862,387	889,185

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日から平成28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	10,535,000	10,535,000
正会員受取会費	0	0	0	9,395,000	9,395,000
賛助会員受取会費	0	0	0	1,140,000	1,140,000
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	173,933,963	5,787,000	6,300,000	0	186,020,963
兵庫県補助金	173,933,963	5,787,000	6,270,000	0	185,910,963
受取負担金	80,000	0	30,000	0	110,000
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	17,112,004	2,070,902	0	0	19,182,906
受託事業収益	17,112,004	2,070,902	0	0	19,182,906
雑収益	514,752	0	0	0	514,752
雑収益	514,752	0	0	0	514,752
経常収益計	209,560,719	7,857,902	6,300,000	10,536,359	234,254,980
(2) 経常費用					
事業費	214,224,011	10,273,129	9,823,147	0	234,320,287
1 役員報酬	268,714	268,714	268,714	0	806,142
2 給料手当	22,196,936	4,971,026	5,712,786	0	32,880,748
3 臨時雇賃金	308,070	91,800	30,000	0	429,870
4 退職給付費用	54,810	27,405	27,405	0	109,620
5 賞与引当金繰入額	204,929	130,226	130,226	0	465,381
6 福利厚生費	3,181,680	758,210	906,711	0	4,846,601
7 旅費交通費	8,453,408	6,680	646,147	0	9,106,235
8 通信運搬費	1,960,977	978,371	128,430	0	3,067,778
9 消耗品費	1,414,531	263,436	247,680	0	1,925,647
10 会議費	107,274	0	154,380	0	261,654
11 印刷製本費	2,451,329	0	0	0	2,451,329
12 広報宣伝費	15,205,880	1,308,420	0	0	16,514,300
13 光熱水費	117,150	27,740	31,585	0	176,475
14 賃借料	1,029,834	165,858	537,121	0	1,732,813
15 諸謝金	152,098	0	44,548	0	196,646
16 租税公課	582,580	75,524	1,094	0	659,198
17 支払負担金	100,000	270,000	0	0	370,000
18 支払助成金	155,656,601	0	0	0	155,656,601
19 委託費	756,810	929,719	935,180	0	2,621,709
20 雑費	20,400	0	21,140	0	41,540
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	214,224,011	10,273,129	9,823,147	0	234,320,287
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 4,663,292	▲ 2,415,227	▲ 3,523,147	10,536,359	▲ 65,307
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 4,663,292	▲ 2,415,227	▲ 3,523,147	10,536,359	▲ 65,307
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	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 4,663,292	▲ 2,415,227	▲ 3,523,147	10,536,359	▲ 65,307
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	▲ 4,663,292	▲ 2,415,227	▲ 3,523,147	10,536,359	▲ 65,307
一般正味財産期首残高					15,680,085
一般正味財産期末残高					15,614,778
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					15,614,778

(単位 : 円)

収益目的事業				法人会計	合計 (A)	H27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	237	1,596	1,000	▲ 596	
0	0	0	0	237	1,596	1,000	▲ 596	
0	0	0	0	10,535,000	21,070,000	21,120,000	50,000	
0	0	0	0	9,395,000	18,790,000	18,840,000	50,000	
0	0	0	0	1,140,000	2,280,000	2,280,000	0	
849,632	0	0	849,632	0	849,632	768,000	▲ 81,632	
849,632	0	0	849,632	0	849,632	768,000	▲ 81,632	
182,000	371,000	0	553,000	7,063,000	193,636,963	199,667,000	6,030,037	
182,000	371,000	0	553,000	7,063,000	193,526,963	199,557,000	6,030,037	
0	0	0	0	0	110,000	110,000	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	
675,000	0	0	675,000	0	19,857,906	19,958,000	100,094	
675,000	0	0	675,000	0	19,857,906	19,958,000	100,094	
0	0	0	0	170,228	684,980	684,000	▲ 980	
0	0	0	0	170,228	684,980	684,000	▲ 980	
1,706,632	371,000	0	2,077,632	17,768,465	254,101,077	260,198,000	6,096,923	A
					0			
1,865,879	998,808	0	2,864,687	0	237,184,974	243,268,000	6,083,026	
53,743	35,829	0	89,572	0	895,714	897,000	1,286	1
447,543	423,544	0	871,087	0	33,751,835	32,950,000	▲ 801,835	2
0	0	0	0	0	429,870	431,000	1,130	3
13,703	13,703	0	27,406	0	137,026	140,000	2,974	4
48,456	44,755	0	93,211	0	558,592	561,000	2,408	5
111,240	96,176	0	207,416	0	5,054,017	4,984,000	▲ 70,017	6
0	1,220	0	1,220	0	9,107,455	9,135,000	27,545	7
42,004	10,679	0	52,683	0	3,120,461	3,273,000	152,539	8
15,345	18,594	0	33,939	0	1,959,586	2,555,000	595,414	9
0	147,511	0	147,511	0	409,165	411,000	1,835	10
395,532	0	0	395,532	0	2,846,861	2,907,000	60,139	11
661,752	12,960	0	674,712	0	17,189,012	17,168,000	▲ 21,012	12
2,845	2,606	0	5,451	0	181,926	225,000	43,074	13
17,014	15,586	0	32,600	0	1,765,413	1,847,000	81,587	14
0	55,685	0	55,685	0	252,331	254,000	1,669	15
56,702	0	0	56,702	0	715,900	739,000	23,100	16
0	0	0	0	0	370,000	370,000	0	17
0	0	0	0	0	155,656,601	161,635,000	5,978,399	18
0	0	0	0	0	2,621,709	2,623,000	1,291	19
0	119,960	0	119,960	0	161,500	163,000	1,500	20
0	0	0	0	15,954,918	15,954,918	17,722,000	1,767,082	
0	0	0	0	895,714	895,714	897,000	1,286	21
0	0	0	0	5,380,436	5,380,436	6,206,000	825,564	22
0	0	0	0	137,024	137,024	138,000	976	23
0	0	0	0	558,588	558,588	560,000	1,412	24
0	0	0	0	1,414,555	1,414,555	1,548,000	133,445	25
0	0	0	0	416,837	416,837	527,000	110,163	26
0	0	0	0	225,614	225,614	430,000	204,386	27
0	0	0	0	351,752	351,752	530,000	178,248	28
0	0	0	0	451,351	451,351	494,000	42,649	29
0	0	0	0	111,780	111,780	112,000	220	30
0	0	0	0	35,321	35,321	50,000	14,679	31
0	0	0	0	487,126	487,126	610,000	122,874	32
0	0	0	0	56,850	56,850	60,000	3,150	33
0	0	0	0	11,700	11,700	100,000	88,300	34
0	0	0	0	4,738,500	4,738,500	4,740,000	1,500	35
0	0	0	0	681,770	681,770	720,000	38,230	36
1,865,879	998,808	0	2,864,687	15,954,918	253,139,892	260,990,000	7,850,108	B
▲ 159,247	▲ 627,808	0	▲ 787,055	1,813,547	961,185	▲ 792,000	▲ 1,753,185	
0	0	0	0	0	0	0	0	
▲ 159,247	▲ 627,808	0	▲ 787,055	1,813,547	961,185	▲ 792,000	▲ 1,753,185	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	0	0	0	0	0	0	0	
▲ 159,247	▲ 627,808	0	▲ 787,055	1,813,547	961,185	▲ 792,000	▲ 1,753,185	
0	0	0	0	72,000	72,000	72,000	0	
▲ 159,247	▲ 627,808	0	▲ 787,055	1,741,547	889,185	▲ 864,000	▲ 1,753,185	D
			1,642,192	11,540,110	28,862,387	28,863,000	613	E
			855,137	13,281,657	29,751,572	27,999,000	▲ 1,752,572	F
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	
			855,137	13,281,657	29,751,572	27,999,000	▲ 1,752,572	G

財務諸表に対する注記

(平成28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	957,600	274,050	0	1,231,650
観光振興積立資産	5,442,988	1,359	0	5,444,347
小計	6,400,588	275,409	0	6,675,997
合計	6,400,588	275,409	0	6,675,997

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	1,231,650	0	0	1,231,650
観光振興積立資産	5,444,347	0	5,444,347	0
小計	6,675,997	0	5,444,347	1,231,650
合計	6,675,997	0	5,444,347	1,231,650

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	193,526,963	193,526,963	0
合計		0	193,526,963	193,526,963	0

附属明細書

(平成28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	1,114,837	1,117,180	1,114,837	0	1,117,180
退職給付引当金	957,600	274,050	0	0	1,231,650

平成27年度 財産目録

(平成28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	30,148
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	62,128,456
		普／三井住友／神戸営業8421442		1,461,448
		普／三井住友／神戸公務3035184		49,206
		普／みなと／本店営業1848702		598
	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	28,150,199
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 200,000枚 ツーリズムマップ 4,750部	収益目的事業活動のための販売シール及びマップ	461,520
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	4,320	
流動資産合計				92,285,895
(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	1,231,650
	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	5,444,347
固定資産合計				6,675,997
資産合計				98,961,892
(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	66,344,215
	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	517,275
	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	1,117,180
流動負債合計				67,978,670
(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	1,231,650
固定負債合計				1,231,650
負債合計				69,210,320
正味財産				29,751,572

監査報告書

平成 28 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

足立誠

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 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日～平成 28 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