

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第5号様式
(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	23,476,237	18,822,894	4,653,343
現金	50,000	50,000	
普通預金	23,426,237	18,772,894	4,653,343
滋賀銀行 大津市役所出張所	4,257,895	4,277,101	△19,206
関西アーバン銀行 びわこ営業部	7,396,114	5,217,227	2,178,887
京都信用金庫 滋賀支店	618,668	498,991	119,677
滋賀銀行 本店	10,714,551	3,994,928	6,719,623
滋賀銀行 大津市役所出張所	377,996	302,018	75,978
滋賀銀行 本店		4,451,626	△4,451,626
京都銀行 西大津支店	61,013	31,003	30,010
未収金	13,178,201	3,457,990	9,720,211
前払金		60,000	△60,000
流動資産合計	36,654,438	22,340,884	14,313,554
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,010,048	13,471,266	1,538,782
退職給付引当資産(一般)	15,010,048	13,471,266	1,538,782
特定資産合計	15,010,048	13,471,266	1,538,782
(3) その他固定資産			
建物	1,161,284	1,161,284	
減価償却累計額 △	455,290	267,489	187,801
その他固定資産合計	705,994	893,795	△187,801
固定資産合計	15,716,042	14,365,061	1,350,981
資産の部合計	52,370,480	36,705,945	15,664,535
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,810,104	9,257,383	8,552,721
前受金		20,000	△20,000
預り金	597,479	556,659	40,820
源泉所得税	62,283	12,020	50,263
社会保険料	315,300	348,441	△33,141
雇用保険	391	△15,888	16,279
宿泊料	40,040	100,086	△60,046
その他	179,465	112,000	67,465
流動負債合計	18,407,583	9,834,042	8,573,541
2 固定負債			
退職給付引当金	15,010,048	13,471,266	1,538,782
退職給付引当金(管)	15,010,048	13,471,266	1,538,782
固定負債合計	15,010,048	13,471,266	1,538,782
負債の部合計	33,417,631	23,305,308	10,112,323
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	18,952,849	13,400,637	5,552,212
正味財産の部合計	18,952,849	13,400,637	5,552,212
負債及び正味財産合計	52,370,480	36,705,945	15,664,535

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			
受取会費			
正会員受取会費	4,880,000	4,790,000	90,000
事業収益			
事業収益	12,529,183	12,355,978	173,205
広告料収入	1,230,000	1,240,000	△10,000
販売収入	1,601,400	1,488,405	112,995
派遣収入	204,000	122,000	82,000
手数料収入	1,069,208	1,017,978	51,230
事業収入	8,424,575	8,487,595	△63,020
受託金			
受託金	44,715,626	22,064,962	22,650,664
協賛金			
協賛金	1,920,000	1,869,000	51,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	72,470,019	93,881,477	△21,411,458
運営補助	35,995,378	33,847,533	2,147,845
事業補助	36,474,641	60,033,944	△23,559,303
受取負担金			
受取負担金	804,000	987,000	△183,000
受取負担金	804,000	987,000	△183,000
雑収益			
受取利息	8,860	8,200	660
雑収益	31,450	45,000	△13,550
経常収益計	137,359,138	136,001,617	1,357,521
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	38,091,117	36,816,720	1,274,397
退職給付費用	1,252,493	1,493,066	△240,573
福利厚生費	5,290,624	5,313,086	△22,462
報酬		122,000	△122,000
旅費交通費	766,143	457,580	308,563
通信運搬費	657,359	536,454	120,905
減価償却費	152,853	219,724	△66,871
消耗品費	1,583,162	1,374,999	208,163
修繕費	190,223	75,600	114,623
印刷製本費	1,728,134	1,008,662	719,472
燃料費	84,042	132,715	△48,673
光熱水料費	2,234,882	2,321,277	△86,395
賃借料	7,172,935	10,635,090	△3,462,155
保険料	302,069	260,095	41,974
報償費	407,569	337,022	70,547
租税公課	2,190,113	1,295,128	894,985
支払負担金	83,900	43,000	40,900
支払助成金	30,346,026	52,307,079	△21,961,053
委託料	28,767,980	12,091,680	16,676,300
雑費	1,009,580	622,979	386,601
会議費	13,847		13,847
管理費			
給料手当	5,398,647	2,896,583	2,502,064
退職給付費用	286,289	182,087	104,202
福利厚生費	726,713	402,290	324,423

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
会議費	1,030,874	1,078,974	△48,100
総会費	842,640	873,050	△30,410
理事会費	32,584	16,500	16,084
専門部会費	155,650	189,424	△33,774
旅費交通費	3,033	4,380	△1,347
通信運搬費	122,862	68,476	54,386
減価償却費	34,948	26,805	8,143
消耗品費	183,213	101,893	81,320
修繕費	29,629		29,629
印刷製本費		1,328	△1,328
燃料費	32,384	20,892	11,492
光熱水料費	64,405	31,904	32,501
賃借料	133,588	75,490	58,098
保険料	8,696	4,700	3,996
報償費	53,000	66,358	△13,358
租税公課	365,537	235,782	129,755
交際費	57,000	64,728	△7,728
支払負担金	302,500	321,000	△18,500
委託料(管)	610,200	609,150	1,050
雑費	38,357	8,930	29,427
経常費用計	131,806,926	133,665,706	△1,858,780
評価損益等調整前当期経常増減額	5,552,212	2,335,911	3,216,301
評価損益等計			
当期経常増減額	5,552,212	2,335,911	3,216,301
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計からの繰入額	6,713,311	12,548,213	△5,834,902
他会計への繰出額	6,713,311	12,548,213	△5,834,902
税引前当期一般正味財産増減額	5,552,212	2,335,911	3,216,301
当期一般正味財産増減額	5,552,212	2,335,911	3,216,301
一般正味財産期首残高	13,400,637	11,064,726	2,335,911
一般正味財産期末残高	18,952,849	13,400,637	5,552,212
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	18,952,849	13,400,637	5,552,212

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)	現金預金			23,476,237
	現金			50,000
	普通預金			23,426,237
	滋賀銀行 大津市役所出張所	No.17754	運転資金	4,257,895
	関西アバン銀行 びわこ営業部	No.159708	運転資金	7,396,114
	京都信用金庫 滋賀支店	No.176270	運転資金	618,668
	滋賀銀行 本店	No.279319	運転資金	10,714,551
	滋賀銀行 大津市役所出張所	No.96548	運転資金	377,996
	京都銀行 西大津支店	No.3180067	運転資金	61,013
	未収金	平成27年度未収金		13,178,201
流動資産合計				36,654,438
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	退職給付引当資産			15,010,048
	退職給付引当資産(一般)	滋賀銀行 大津市役所出張所 No.143965	退職金支払資金としての積立預金	15,010,048
その他固定資産	建物	造作、建物附属設備		1,161,284
	減価償却累計額 △		従事割合により24.5%を公益目的事業の用に供している	455,290
固定資産合計				15,716,042
資産合計				52,370,480
(流動負債)				
	未払金	平成27年度未払金		17,810,104
	預り金			597,479
	源泉所得税	3月分		62,283
	社会保険料	3月分		315,300
	雇用保険	3月分		391
	宿泊料	大津4件、石山1件		40,040
	その他	まちなかこだわりツアー参加負担金		179,465
流動負債合計				18,407,583
(固定負債)				
	退職給付引当金			15,010,048
	退職給付引当金(管)	職員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	15,010,048
固定負債合計				15,010,048
負債合計				33,417,631
正味財産				18,952,849

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当期末の退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(2) 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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	13,471,266	1,538,782	0	15,010,048
合 計	13,471,266	1,538,782	0	15,010,048

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。

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)
退職給付引当資産	15,010,048	(0)	(0)	(15,010,048)
合 計	15,010,048	(0)	(0)	(15,010,048)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(造作)床、タイル	394,518	213,174	181,344
建物(附属設備)電気設備	373,016	117,785	255,231
建物(附属設備)給排水設備	186,217	58,800	127,417
建物(附属設備)給湯設備	207,533	65,531	142,002
合 計	1,161,284	455,290	705,994

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収入金	13,178,201	0	13,178,201
合 計	13,178,201	0	13,178,201

6. 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。

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
びわ湖大津観光協会運営事業補助金	大津市	0	35,995,378	35,995,378	0	
ライトアップ事業補助金	大津市	0	6,172,500	6,172,500	0	
びわ湖大津夏まつり事業補助金	大津市	0	4,726,937	4,726,937	0	
地域観光振興事業補助金	大津市	0	10,126,622	10,126,622	0	
びわ湖大津観光大使事業補助金	大津市	0	310,737	310,737	0	
物産振興推進事業補助金	大津市	0	240,000	240,000	0	
観光パンフレット制作事業補助金	大津市	0	4,414,000	4,414,000	0	
びわこ花噴水特別運転事業補助金	大津市	0	6,037,000	6,037,000	0	
大津志賀観光振興推進事業補助金	大津市	0	2,528,915	2,528,915	0	
秋の観光イベント協賛事業補助金	大津市	0	584,930	584,930	0	
びわ湖開き事業補助金	大津市	0	613,000	613,000	0	
びわ湖大津館イルミネーション事業補助金	(公社)び	0	400,000	400,000	0	
物産奨励事業補助金	(公社)び	0	20,000	20,000	0	
びわ湖灯り絵巻事業補助金	(公社)び	0	300,000	300,000	0	
合 計		0	72,470,019	72,470,019	0	

公益社団法人びわ湖大津観光協会 監査結果報告

平成27年度の事業報告並びに会計に関する諸帳簿及び証拠書類等を監査した結果、適正であることを認めます。

平成28年5月9日

公益社団法人びわ湖大津観光協会

監事	十二里 裕彦	
監事	上林 英紀	
監事	川添 智史	