

## 貸借対照表

平成30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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	37,698,155	30,520,787	7,177,368
現金	50,000	50,000	
普通預金	37,648,155	30,470,787	7,177,368
滋賀銀行 大津市役所出張所	13,201,554	9,081,725	4,119,829
関西アーバン銀行 びわこ営業部	9,742,730	8,715,139	1,027,591
京都信用金庫 滋賀支店	807,816	698,242	109,574
滋賀銀行 本店	13,415,854	11,516,618	1,899,236
滋賀銀行 大津市役所出張所	359,188	368,050	△8,862
京都銀行 西大津支店	121,013	91,013	30,000
未収金	10,543,304	16,914,790	△6,371,486
流動資産合計	48,241,459	47,435,577	805,882
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,401,195	17,039,640	2,361,555
退職給付引当資産(一般)	19,401,195	17,039,640	2,361,555
特定資産合計	19,401,195	17,039,640	2,361,555
(3) その他固定資産			
建物	1,161,284	1,161,284	
減価償却累計額 △	711,643	599,665	111,978
その他固定資産合計	449,641	561,619	△111,978
固定資産合計	19,850,836	17,601,259	2,249,577
<b>資産の部合計</b>	<b>68,092,295</b>	<b>65,036,836</b>	<b>3,055,459</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	14,941,804	18,223,325	△3,281,521
前受金	208,000	693,200	△485,200
預り金	965,537	563,986	401,551
源泉所得税	57,483	64,880	△7,397
社会保険料	308,501	308,515	△14
雇用保険	△6,818	△5,367	△1,451
宿泊料		8,640	△8,640
その他	606,371	187,318	419,053
流動負債合計	16,115,341	19,480,511	△3,365,170
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	19,401,195	17,039,640	2,361,555
退職給付引当金(管)	19,401,195	17,039,640	2,361,555
固定負債合計	19,401,195	17,039,640	2,361,555
<b>負債の部合計</b>	<b>35,516,536</b>	<b>36,520,151</b>	<b>△1,003,615</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
<b>2 一般正味財産</b>	32,575,759	28,516,685	4,059,074
<b>正味財産の部合計</b>	<b>32,575,759</b>	<b>28,516,685</b>	<b>4,059,074</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>68,092,295</b>	<b>65,036,836</b>	<b>3,055,459</b>

## 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
4141 正会員受取会費	5,220,000	5,070,000	150,000
事業収益			
4116 事業収益	12,126,656	12,207,286	△80,630
4117 広告料収入	1,235,000	1,000,000	235,000
4103 販売収入	1,609,253	1,683,964	△74,711
4120 派遣収入	210,000	178,000	32,000
4101 手数料収入	949,961	1,337,131	△387,170
4129 事業収入	8,122,442	8,008,191	114,251
受託金			
4115 受託金	30,603,746	46,017,196	△15,413,450
協賛金			
4130 協賛金	2,480,000	2,040,000	440,000
受取補助金等			
4169 受取地方公共団体補助金	77,664,388	79,624,995	△1,960,607
4170 運営補助	45,138,273	44,648,557	489,716
4124 事業補助	32,526,115	34,976,438	△2,450,323
受取負担金			
4173 受取負担金	5,899,501	1,981,040	3,918,461
4102 受取負担金	5,899,501	1,981,040	3,918,461
雑収益			
4191 受取利息	437	892	△455
4193 雑収益	130,114	544,082	△413,968
経常収益計	134,124,842	147,485,491	△13,360,649
(2) 経常費用			
事業費			
5111 給料手当	42,933,827	45,406,130	△2,472,303
5113 退職給付費用	2,306,890	1,982,746	324,144
5114 福利厚生費	6,306,927	6,526,635	△219,708
5115 旅費交通費	4,548,255	1,303,707	3,244,548
5116 通信運搬費	415,345	499,986	△84,641
5117 減価償却費	109,387	141,034	△31,647
5119 消耗品費	1,192,879	1,264,457	△71,578
5121 印刷製本費	2,550,189	1,076,630	1,473,559
5122 燃料費	130,230	83,121	47,109
5123 光熱水料費	1,899,160	1,973,008	△73,848
5124 賃借料	7,133,707	7,452,609	△318,902
5125 保険料	366,673	301,382	65,291
5137 報償費	385,686	947,360	△561,674
5127 租税公課	1,615,333	2,436,499	△821,166
5128 支払負担金	6,777,300	7,983,550	△1,206,250
5129 支払助成金	22,975,100	24,114,387	△1,139,287
5131 委託料	23,627,944	28,075,470	△4,447,526
5133 雑費	262,134	1,974,030	△1,711,896
管理費			
5142 給料手当	828,295	821,256	7,039
5143 退職給付費用	54,500	46,846	7,654
5144 福利厚生費	121,929	116,204	5,725
5145 会議費	1,520,268	1,536,007	△15,739
0001 総会費	1,227,912	1,279,915	△52,003
0002 理事会費	7,436	17,470	△10,034

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
0004 専門部会費	284,920	238,622	46,298
5146 旅費交通費	1,538	453	1,085
5147 通信運搬費	153,547	148,891	4,656
5148 減価償却費	2,591	3,341	△750
5150 消耗品費	214,685	243,204	△28,519
5152 印刷製本費	381	1,438	△1,057
5153 燃料費	42,119	37,799	4,320
5154 光熱水料費	71,126	67,417	3,709
5155 賃借料	155,242	148,657	6,585
5156 保険料	1,141	1,158	△17
5136 報償費	15,000	20,400	△5,400
5158 租税公課	36,455	20,301	16,154
5139 交際費	191,540	171,000	20,540
5159 支払負担金	367,000	273,000	94,000
5164 委託料 (管)	749,088	711,288	37,800
5162 雑費	2,357	10,254	△7,897
経常費用計	130,065,768	137,921,655	△7,855,887
評価損益等調整前当期経常増減額	4,059,074	9,563,836	△5,504,762
評価損益等計			
当期経常増減額	4,059,074	9,563,836	△5,504,762
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			
6101 他会計からの繰入額	8,523,813	4,599,534	3,924,279
6102 他会計への繰出額	8,523,813	4,599,534	3,924,279
税引前当期一般正味財産増減額	4,059,074	9,563,836	△5,504,762
当期一般正味財産増減額	4,059,074	9,563,836	△5,504,762
一般正味財産期首残高	28,516,685	18,952,849	9,563,836
一般正味財産期末残高	32,575,759	28,516,685	4,059,074
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	32,575,759	28,516,685	4,059,074

## 財 産 目 録

平成30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			37,698,155
現金			50,000
普通預金			37,648,155
滋賀銀行 大津市役所出張所	No.17754	運転資金	13,201,554
関西アバン銀行 びわこ営業部	No.159708	運転資金	9,742,730
京都信用金庫 滋賀支店	No.176270	運転資金	807,816
滋賀銀行 本店	No.279319	運転資金	13,415,854
滋賀銀行 大津市役所出張所	No.96548	運転資金	359,188
京都銀行 西大津支店			121,013
未収金	平成29年度未収金		10,543,304
流動資産合計			48,241,459
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			19,401,195
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	19,401,195
その他固定資産			
建物	造作、建物附属設備	従事割合により76.2%を公益目的事業の用に供している	1,161,284
減価償却累計額 △			711,643
固定資産合計			19,850,836
資産合計			68,092,295
(流動負債)			
未払金	平成29年度未払金		14,941,804
前受金			208,000
預り金			965,537
源泉所得税	3月分		57,483
社会保険料	3月分		308,501
雇用保険	3月分		△6,818
その他			606,371
流動負債合計			16,115,341
(固定負債)			
退職給付引当金			19,401,195
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	19,401,195
固定負債合計			19,401,195
負債合計			35,516,536
正味財産			32,575,759

## 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	17,039,640	2,361,555	0	19,401,195
合 計	17,039,640	2,361,555	0	19,401,195

### 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	19,401,195	( 0)	( 0)	( 19,401,195)
合 計	19,401,195	( 0)	( 0)	( 19,401,195)

### 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 (床、タイル)	394,518	308,928	85,590
建物附属設備 (電気設備)	373,016	195,913	177,103
建物附属設備 (給排水設備)	186,217	97,803	88,414
建物附属設備 (給湯設備)	207,533	108,999	98,534
合 計	1,161,284	711,643	449,641

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	10,543,304	0	10,543,304
合 計	10,543,304	0	10,543,304

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	45,138,273	45,138,273	0	
ライトアップ事業補助金	大津市	0	5,016,101	5,016,101	0	
びわ湖大津夏まつり事業補助金	大津市	0	4,896,000	4,896,000	0	
地域観光振興事業補助金	大津市	0	9,337,999	9,337,999	0	
びわ湖大津観光大使事業補助金	大津市	0	289,819	289,819	0	
物産振興推進事業補助金	大津市	0	187,320	187,320	0	
びわこ花噴水特別運転事業補助金	大津市	0	6,299,000	6,299,000	0	
歴史的観光資源活用事業補助金	大津市	0	765,000	765,000	0	
大津志賀観光振興推進事業補助金	大津市	0	2,467,000	2,467,000	0	
秋の観光イベント協賛事業補助金	大津市	0	197,876	197,876	0	
びわ湖開き事業補助金	大津市	0	400,000	400,000	0	
物産奨励事業補助金	(社)びわ	0	20,000	20,000	0	
観光パンフレット制作事業補助金	大津市	0	1,250,000	1,250,000	0	
「かるたの聖地・大津」ブランディング事業補助	大津市	0	1,000,000	1,000,000	0	
びわ湖灯り絵巻事業補助金	大津市	0	400,000	400,000	0	
合 計		0	77,664,388	77,664,388	0	


# 監査報告書

公益社団法人びわ湖大津観光協会  
会長 稲地利彦様

平成30年5月2日

公益社団法人びわ湖大津観光協会  
監事 森本 勝 

公益社団法人びわ湖大津観光協会  
監事 上林 美紀 

公益社団法人びわ湖大津観光協会  
監事 元田 栄三 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。