

貸借対照表

令和 2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	37,648,049	32,422,727	5,225,322
現金	50,000	50,000	
普通預金	37,598,049	32,372,727	5,225,322
滋賀銀行 大津市役所出張所	15,002,224	6,631,170	8,371,054
関西みらい銀行 びわこ営業部	11,892,944	10,912,832	980,112
京都信用金庫 滋賀支店	1,066,969	927,392	139,577
滋賀銀行 本店	8,017,966	13,378,883	△5,360,917
滋賀銀行 大津市役所出張所	356,675	371,437	△14,762
京都銀行 西大津支店	180,581	151,013	29,568
滋賀銀行 大津市役所出張所	1,080,690		1,080,690
未収金	4,045,476	13,294,398	△9,248,922
前払金	268,000		268,000
流動資産合計	41,961,525	45,717,125	△3,755,600
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,318,463	2,021,497	296,966
退職給付引当資産(一般)	2,318,463	2,021,497	296,966
特定資産合計	2,318,463	2,021,497	296,966
(3) その他固定資産			
建物	1,161,284	1,161,284	
減価償却累計額 △	869,510	799,228	70,282
その他固定資産合計	291,774	362,056	△70,282
固定資産合計	2,610,237	2,383,553	226,684
資産の部合計	44,571,762	48,100,678	△3,528,916
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,338,904	11,153,154	△3,814,250
前受金	20,000	152,000	△132,000
預り金	1,808,124	428,372	1,379,752
源泉所得税	55,850	59,936	△4,086
社会保険料	301,292	313,393	△12,101
雇用保険	△489	△1,914	1,425
前売券	1,080,690	45,500	1,035,190
その他	370,781	11,457	359,324
流動負債合計	9,167,028	11,733,526	△2,566,498
2 固定負債			
退職給付引当金	2,318,463	2,021,497	296,966
退職給付引当金(管)	2,318,463	2,021,497	296,966
固定負債合計	2,318,463	2,021,497	296,966
負債の部合計	11,485,491	13,755,023	△2,269,532
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	33,086,271	34,345,655	△1,259,384
正味財産の部合計	33,086,271	34,345,655	△1,259,384
負債及び正味財産合計	44,571,762	48,100,678	△3,528,916

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	5,340,000	5,260,000	80,000
事業収益			
4116 事業収益	11,507,792	12,396,454	△888,662
4117 広告料収入	760,000	1,325,000	△565,000
4103 販売収入	1,453,155	1,363,289	89,866
4120 派遣収入	166,000	228,000	△62,000
4101 手数料収入	657,911	1,057,553	△399,642
4129 事業収入	8,470,726	8,422,612	48,114
受託金			
4115 受託金	12,697,644	15,772,058	△3,074,414
協賛金			
4130 協賛金	570,000	2,190,000	△1,620,000
受取補助金等			
4169 受取地方公共団体補助金	65,285,558	75,341,708	△10,056,150
4170 運営補助	41,104,775	45,010,676	△3,905,901
4124 事業補助	24,180,783	30,331,032	△6,150,249
受取負担金			
4173 受取負担金	7,660,612	11,218,713	△3,558,101
4102 受取負担金	7,660,612	11,218,713	△3,558,101
雑収益			
4191 受取利息	532	671	△139
4193 雑収益	24,093	61,130	△37,037
経常収益計	103,086,231	122,240,734	△19,154,503
(2) 経常費用			
事業費			
5111 給料手当	42,839,052	43,601,201	△762,149
5113 退職給付費用	290,109	2,048,089	△1,757,980
5114 福利厚生費	5,860,836	6,109,103	△248,267
5115 旅費交通費	5,708,704	4,297,731	1,410,973
5116 通信運搬費	855,021	753,906	101,115
5117 減価償却費	68,654	85,557	△16,903
5119 消耗品費	1,108,280	1,423,266	△314,986
5120 修繕費	35,200	43,829	△8,629
5121 印刷製本費	2,006,263	4,626,548	△2,620,285
5122 燃料費	154,274	98,779	55,495
5123 光熱水料費	1,968,947	2,228,453	△259,506
5124 賃借料	7,394,383	7,272,330	122,053
5125 保険料	357,567	355,954	1,613
5137 報償費	368,820	670,046	△301,226
5127 租税公課	1,060,903	1,477,651	△416,748
5128 支払負担金	5,879,263	7,951,788	△2,072,525
5129 支払助成金	13,279,896	13,369,311	△89,415
5131 委託料	11,180,415	19,644,445	△8,464,030
5133 雑費	209,408	402,740	△193,332
管理費			
5142 給料手当	828,154	847,456	△19,302
5143 退職給付費用	6,857	48,387	△41,530
5144 福利厚生費	117,634	124,403	△6,769
5145 会議費	1,109,597	1,394,591	△284,994

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
0001 総会費	1,097,847	1,306,225	△208,378
0002 理事会費	3,930	5,610	△1,680
0004 専門部会費	7,820	82,756	△74,936
5146 旅費交通費	690	625	65
5147 通信運搬費	90,406	125,348	△34,942
5148 減価償却費	1,628	2,028	△400
5150 消耗品費	146,597	234,275	△87,678
5151 修繕費		17,651	△17,651
5152 印刷製本費	230		230
5153 燃料費	32,506	39,768	△7,262
5154 光熱水料費	22,690	51,165	△28,475
5155 賃借料	112,165	132,419	△20,254
5156 保険料	4,633	1,138	3,495
5136 報償費	15,000	15,000	
5158 租税公課	9,497	12,949	△3,452
5139 交際費	221,500	230,800	△9,300
5159 支払負担金	281,000	8,648	272,352
5164 委託料(管)	716,424	721,008	△4,584
5162 雑費	2,412	2,452	△40
経常費用計	104,345,615	120,470,838	△16,125,223
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,259,384	1,769,896	△3,029,280
評価損益等計			
当期経常増減額	△1,259,384	1,769,896	△3,029,280
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	7,654,333	12,542,498	△4,888,165
6102 他会計への繰出額	7,654,333	12,542,498	△4,888,165
税引前当期一般正味財産増減額	△1,259,384	1,769,896	△3,029,280
当期一般正味財産増減額	△1,259,384	1,769,896	△3,029,280
一般正味財産期首残高	34,345,655	32,575,759	1,769,896
一般正味財産期末残高	33,086,271	34,345,655	△1,259,384
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	33,086,271	34,345,655	△1,259,384

財 産 目 録

令和 2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			37,648,049
	現金			50,000
	普通預金			37,598,049
	滋賀銀行 大津市役所出張所	No.17754	運転資金	15,002,224
	関西みらい銀行 びわこ営業部	No.159708	運転資金	11,892,944
	京都信用金庫 滋賀支店	No.176270	運転資金	1,066,969
	滋賀銀行 本店	No.279319	運転資金	8,017,966
	滋賀銀行 大津市役所出張所	No.96548	運転資金	356,675
	京都銀行 西大津支店	No.3180067	運転資金	180,581
	滋賀銀行 大津市役所出張所	No.312417	運転資金	1,080,690
	未収金	令和元年度未収金		4,045,476
	前払金	びわ湖開きイベント乗船券		268,000
流動資産合計				41,961,525
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	退職給付引当資産			2,318,463
	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	2,318,463
その他固定資産	建物	造作、建物附属設備	従事割合により66.9%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 △			869,510
固定資産合計				2,610,237
資産合計				44,571,762
(流動負債)				
	未払金	令和元年度未払金		7,338,904
	前受金			20,000
	預り金			1,808,124
	源泉所得税	3月分		55,850
	社会保険料	3月分		301,292
	雇用保険	3月分		△489
	前売券	光秀大博覧会 売上金		1,080,690
	その他			370,781
流動負債合計				9,167,028
(固定負債)				
	退職給付引当金			2,318,463
	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	2,318,463
固定負債合計				2,318,463
負債合計				11,485,491
正味財産				33,086,271

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。

(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
退職給付引当資産	2,021,497	296,966	0	2,318,463
合 計	2,021,497	296,966	0	2,318,463

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)
退職給付引当資産	2,318,463	(2,318,463)	(0)	(0)
合 計	2,318,463	(2,318,463)	(0)	(0)

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。

(単位：円)

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	355,356	39,162
建物附属設備(電気設備)	373,016	250,126	122,890
建物附属設備(給排水設備)	186,217	124,867	61,350
建物附属設備(給湯設備)	207,533	139,161	68,372
合 計	1,161,284	869,510	291,774

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。

(単位：円)

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	4,045,476	0	4,045,476
合 計	4,045,476	0	4,045,476

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。


(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
びわ湖大津観光協会運営事業補助金	大津市	0	41,104,775	41,104,775	0	
ライトアップ事業補助金	大津市	0	3,114,140	3,114,140	0	
びわ湖大津夏まつり事業補助金	大津市	0	4,445,000	4,445,000	0	
地域観光振興事業補助金	大津市	0	5,647,896	5,647,896	0	
びわ湖大津観光大使事業補助金	大津市	0	321,087	321,087	0	
物産振興推進事業補助金	大津市	0	216,000	216,000	0	
歴史的観光資源活用事業補助金	大津市	0	850,000	850,000	0	
びわこ花噴水特別運転事業補助金	大津市	0	5,266,513	5,266,513	0	
観光パンフレット制作事業補助金	大津市	0	1,513,147	1,513,147	0	
戦国観光キャンペーン地域観光プログラム等事業補助	大津市	0	220,000	220,000	0	
大津志賀観光振興推進事業補助金	大津市	0	2,067,000	2,067,000	0	
冬期イルミネーション事業補助金	(公社)び	0	500,000	500,000	0	
物産奨励事業補助金	(社)びわ	0	20,000	20,000	0	
合 計		0	65,285,558	65,285,558	0	

監査報告書

公益社団法人びわ湖大津観光協会
会長 中野 道夫 様

令和2年5月20日

公益社団法人びわ湖大津観光協会
監事 村田 充司 

公益社団法人びわ湖大津観光協会
監事 澤 哲男 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2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）及びその付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) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付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。