

〔2〕収支決算

貸借対照表

令和4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	61,326,333	28,412,129	32,914,204
現金	50,000	50,000	
普通預金	61,276,333	28,362,129	32,914,204
滋賀銀行 大津市役所出張所	24,054,667	10,046,501	14,008,166
関西みらい銀行 びわこ営業部	12,958,178	12,238,063	720,115
京都信用金庫 滋賀支店	1,498,612	1,179,039	319,573
滋賀銀行 本店	19,770,759	4,435,842	15,334,917
滋賀銀行 大津市役所出張所	361,845	257,543	104,302
京都銀行 西大津支店	304,703	205,141	99,562
滋賀銀行 大津市役所出張所	2,327,569		2,327,569
未収金	16,259,612	13,317,363	2,942,249
立替金	18,000	18,000	
流動資産合計	77,603,945	41,747,492	35,856,453
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,426,116	2,318,486	1,107,630
退職給付引当資産(一般)	3,426,116	2,318,486	1,107,630
特定資産合計	3,426,116	2,318,486	1,107,630
(3) その他固定資産			
建物	1,161,284	1,161,284	
ソフトウェア	341,000	341,000	
減価償却累計額 △	1,103,641	987,599	116,042
その他固定資産合計	398,643	514,685	△116,042
固定資産合計	3,824,759	2,833,171	991,588
資産の部合計	81,428,704	44,580,663	36,848,041
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	37,209,334	8,157,976	29,051,358
預り金	1,600,356	354,184	1,246,172
社会保険料	363,251	284,886	78,365
雇用保険	1,325		1,325
その他	1,235,780	69,298	1,166,482
流動負債合計	38,809,690	8,512,160	30,297,530
2 固定負債			
退職給付引当金	3,426,116	2,318,486	1,107,630
退職給付引当金(管)	3,426,116	2,318,486	1,107,630
固定負債合計	3,426,116	2,318,486	1,107,630
負債の部合計	42,235,806	10,830,646	31,405,160
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	39,192,898	33,750,017	5,442,881
正味財産の部合計	39,192,898	33,750,017	5,442,881
負債及び正味財産合計	81,428,704	44,580,663	36,848,041

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	5,300,000	2,575,000	2,725,000
事業収益			
4116 事業収益	7,582,604	9,360,767	△1,778,163
4117 広告料収入	820,000		820,000
4103 販売収入	367,576	1,035,500	△667,924
4120 派遣収入	74,000	72,000	2,000
4101 手数料収入	455,325	430,654	24,671
4129 事業収入	5,865,703	7,822,613	△1,956,910
受託金			
4115 受託金	49,151,359	42,801,447	6,349,912
協賛金			
4130 協賛金	1,515,000	1,530,000	△15,000
受取補助金等			
4169 受取地方公共団体補助金	64,683,376	55,543,910	9,139,466
4170 運営補助	38,102,524	38,129,883	△27,359
4124 事業補助	26,580,852	17,414,027	9,166,825
受取負担金			
4173 受取負担金	9,794,842	2,553,198	7,241,644
4102 受取負担金	9,794,842	2,553,198	7,241,644
雑収益			
4191 受取利息	535	437	98
4193 雑収益	47,324	40,540	6,784
経常収益計	138,075,040	114,405,299	23,669,741
(2) 経常費用			
事業費			
5111 給料手当	37,947,317	37,564,003	383,314
5112 臨時雇賃金	275,600		275,600
5113 退職給付費用	554,874	527,180	27,694
5114 福利厚生費	5,730,010	5,645,881	84,129
5115 旅費交通費	10,612,095	1,582,650	9,029,445
5116 通信運搬費	656,607	549,175	107,432
5117 減価償却費	113,358	115,359	△2,001
5119 消耗品費	1,447,323	978,482	468,841
5120 修繕費	28,764	38,544	△9,780
5121 印刷製本費	5,213,713	3,559,303	1,654,410
5122 燃料費	83,181	65,853	17,328
5123 光熱水料費	1,152,356	1,496,720	△344,364
5124 賃借料	5,957,464	7,750,082	△1,792,618
5125 保険料	433,128	270,788	162,340
5137 報償費	738,976	2,104,063	△1,365,087
5127 租税公課	1,943,901	1,084,809	859,092
5138 交際費	12,000		12,000
5128 支払負担金	3,834,794	4,306,309	△471,515
5129 支払助成金	8,391,255	3,619,314	4,771,941
5131 委託料	43,190,657	38,811,809	4,378,848
5133 雑費	506,639	275,170	231,469
管理費			
5142 給料手当	704,346	708,883	△4,537
5143 退職給付費用	13,114	12,458	656

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5144 福利厚生費	114,120	112,180	1,940
5145 会議費	794,255	440,161	354,094
0001 総会費	670,605	411,372	259,233
0002 理事会費	55,600	26,090	29,510
0004 専門部会費	6,670	420	6,250
0005 部会費	61,380	2,279	59,101
5146 旅費交通費	1,194	1,128	66
5147 通信運搬費	248,853	242,295	6,558
5148 減価償却費	2,684	2,730	△46
5150 消耗品費	271,119	237,298	33,821
5151 修繕費	28,546	38,249	△9,703
5153 燃料費	82,530	65,342	17,188
5154 光熱水料費	71,433	62,047	9,386
5155 賃借料	333,865	320,884	12,981
5156 保険料	2,982	3,235	△253
5136 報償費	40,000	17,870	22,130
5158 租税公課	25,209	20,041	5,168
5139 交際費	58,000	45,000	13,000
5159 支払負担金	286,000	266,000	20,000
5164 委託料(管)	724,460	795,344	△70,884
5162 雑費	5,437	4,914	523
経常費用計	132,632,159	113,741,553	18,890,606
評価損益等調整前当期経常増減額	5,442,881	663,746	4,779,135
評価損益等計			
当期経常増減額	5,442,881	663,746	4,779,135
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	4,388,219	13,650,875	△9,262,656
6102 他会計への繰出額	4,388,219	13,650,875	△9,262,656
税引前当期一般正味財産増減額	5,442,881	663,746	4,779,135
当期一般正味財産増減額	5,442,881	663,746	4,779,135
一般正味財産期首残高	33,750,017	33,086,271	663,746
一般正味財産期末残高	39,192,898	33,750,017	5,442,881
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	39,192,898	33,750,017	5,442,881

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(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 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			5,300,000	5,300,000
正会員受取会費			5,300,000	5,300,000
事業収益	1,485,934	6,096,670		7,582,604
事業収益	1,485,934	6,096,670		7,582,604
広告料収入	820,000			820,000
販売収入		367,576		367,576
派遣収入	74,000			74,000
手数料収入	1,284	454,041		455,325
事業収入	590,650	5,275,053		5,865,703
受託金	48,842,359	309,000		49,151,359
受託金	48,842,359	309,000		49,151,359
協賛金	1,515,000			1,515,000
協賛金	1,515,000			1,515,000
受取補助金等	42,817,260	18,233,740	3,632,376	64,683,376
受取地方公共団体補助金	42,817,260	18,233,740	3,632,376	64,683,376
運営補助	23,613,408	10,856,740	3,632,376	38,102,524
事業補助	19,203,852	7,377,000		26,580,852
受取負担金	1,796,040	7,986,302	12,500	9,794,842
受取負担金	1,796,040	7,986,302	12,500	9,794,842
受取負担金	1,796,040	7,986,302	12,500	9,794,842
雑収益	14,240		33,619	47,859
受取利息			535	535
雑収益	14,240		33,084	47,324
経常収益計	96,470,833	32,625,712	8,978,495	138,075,040
(2) 経常費用				
事業費	99,022,439	29,801,573		128,824,012
給料手当	28,556,108	9,391,209		37,947,317
臨時雇賃金	275,600			275,600
退職給付費用	380,110	174,764		554,874
福利厚生費	4,208,475	1,521,535		5,730,010
旅費交通費	462,195	10,149,900		10,612,095
通信運搬費	546,320	110,287		656,607
減価償却費	77,654	35,704		113,358
消耗品費	506,387	940,936		1,447,323
修繕費	23,607	5,157		28,764
印刷製本費	4,587,743	625,970		5,213,713
燃料費	68,269	14,912		83,181
光熱水料費	139,124	1,013,232		1,152,356
賃借料	1,802,401	4,155,063		5,957,464
保険料	327,114	106,014		433,128
報償費	419,976	319,000		738,976
租税公課	1,290,320	653,581		1,943,901
交際費	12,000			12,000
支払負担金	3,808,794	26,000		3,834,794
支払助成金	8,391,255			8,391,255
委託料	42,755,120	435,537		43,190,657
雑費	383,867	122,772		506,639
管理費			3,808,147	3,808,147
給料手当			704,346	704,346
退職給付費用			13,114	13,114
福利厚生費			114,120	114,120

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(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
会議費			794,255	794,255
旅費交通費			1,194	1,194
通信運搬費			248,853	248,853
減価償却費			2,684	2,684
消耗品費			271,119	271,119
修繕費			28,546	28,546
燃料費			82,530	82,530
光熱水料費			71,433	71,433
賃借料			333,865	333,865
保険料			2,982	2,982
報償費			40,000	40,000
租税公課			25,209	25,209
交際費			58,000	58,000
支払負担金			286,000	286,000
委託料(管)			724,460	724,460
雑費			5,437	5,437
経常費用計	99,022,439	29,801,573	3,808,147	132,632,159
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,551,606	2,824,139	5,170,348	5,442,881
評価損益等計				
当期経常増減額	△2,551,606	2,824,139	5,170,348	5,442,881
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				
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△2,551,606	2,824,139	5,170,348	5,442,881
他会計振替額	3,943,166	△971,590	△2,971,576	
他会計からの繰入額	3,943,166	445,053		4,388,219
他会計への繰出額		1,416,643	2,971,576	4,388,219
税引前当期一般正味財産増減額	1,391,560	1,852,549	2,198,772	5,442,881
当期一般正味財産増減額	1,391,560	1,852,549	2,198,772	5,442,881
一般正味財産期首残高	8,829,703	5,286,661	19,633,653	33,750,017
一般正味財産期末残高	10,221,263	7,139,210	21,832,425	39,192,898
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	10,221,263	7,139,210	21,832,425	39,192,898

財 産 目 録

令和 4 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			61,326,333
現金			50,000
普通預金			61,276,333
滋賀銀行 大津市役所出張所	No.17754	運転資金	24,054,667
関西みらい銀行 ひわこ営業部	No.159708	運転資金	12,958,178
京都信用金庫 滋賀支店	No.176270	運転資金	1,498,612
滋賀銀行 本店	No.279319	運転資金	19,770,759
滋賀銀行 大津市役所出張所	No.96548	運転資金	361,845
京都銀行 西大津支店	No.3180067	運転資金	304,703
滋賀銀行 大津市役所出張所	No.312417	運転資金	2,327,569
未収金	令和 3 年度未収金		16,259,612
立替金	堅田観光案内所 他	地域共通クーポン	18,000
流動資産合計			77,603,945
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
退職給付引当資産			3,426,116
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	3,426,116
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
ソフトウェア	公益大臣ソフト	従事割合により66.9%を公益目的事業の用に供している	341,000
減価償却累計額 △			1,103,641
固定資産合計			3,824,759
資産合計			81,428,704
(流動負債)			
未払金	令和 3 年度未払金		37,209,334
預り金			1,600,356
社会保険料	3月分		363,251
雇用保険	3月分		1,325
その他			1,235,780
流動負債合計			38,809,690
(固定負債)			
退職給付引当金			3,426,116
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	3,426,116
固定負債合計			3,426,116
負債合計			42,235,806
正味財産			39,192,898

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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	2,318,486	1,107,630	0	3,426,116
合 計	2,318,486	1,107,630	0	3,426,116

5. 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	3,426,116	(0)	(0)	(3,426,116)
合 計	3,426,116	(0)	(0)	(3,426,116)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	394,517	1
建物附属設備（電気設備）	373,016	287,743	85,273
建物附属設備（給排水設備）	186,217	143,646	42,571
建物附属設備（給湯設備）	207,533	160,090	47,443
ソフトウェア	341,000	117,645	223,355
合 計	1,502,284	1,103,641	398,643

8. 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	16,259,612	0	16,259,612
合 計	16,259,612	0	16,259,612

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 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	38,102,524	38,102,524	0	
ライトアップ事業補助金	大津市	0	5,000,000	5,000,000	0	
びわ湖大津夏まつり事業補助金	大津市	0	210,823	210,823	0	
地域観光振興事業補助金	大津市	0	1,329,832	1,329,832	0	
びわ湖大津観光大使事業補助金	大津市	0	204,718	204,718	0	
物産振興推進事業補助金	大津市	0	236,000	236,000	0	
歴史的観光資源活用事業補助金	大津市	0	699,600	699,600	0	
びわこ花噴水特別運転事業補助金	大津市	0	3,466,794	3,466,794	0	

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
観光パンフレット制作事業補助金	大津市	0	1,514,675	1,514,675	0	
かるたの聖地大津フランチング事業補助金	大津市	0	190,900	190,900	0	
日本遺産・滋賀支援事業補助金	大津市	0	300,000	300,000	0	
びわ湖の桜とあお若葉事業補助金	大津市	0	318,200	318,200	0	
大津志賀観光振興推進事業補助金	大津市	0	2,070,000	2,070,000	0	
ライトアップ事業補助金	(公社)〆	0	1,900,000	1,900,000	0	
びわ湖体験クルーズ事業補助金	(公社)〆	0	750,000	750,000	0	
滋賀県安心安全な観光ハブツアー助成金	(公社)〆	0	6,525,000	6,525,000	0	
教育旅行誘致AGT訪問旅費補助	(公社)〆	0	20,310	20,310	0	
滋賀県観光施設等魅力向上・感染防止支援	(公社)〆	0	1,844,000	1,844,000	0	
合 計		0	64,683,376	64,683,376	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
該当なし				
合 計				

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
該当なし	
合 計	

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
	該当なし										

15. その他

附属明細書については、注記に記載をしているため、作成を省略しています。

監査報告書

公益社団法人びわ湖大津観光協会

会長 平川 良浩 様

令和4年5月12日


公益社団法人びわ湖大津観光協会

監事

井上 博喜 

公益社団法人びわ湖大津観光協会

監事

滝本 剛士 

公益社団法人びわ湖大津観光協会

監事

秋村 尚 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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。