

貸借対照表

平成31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	5,414,804	5,024,149	390,655
預金	70,559,606	88,844,445	△ 18,284,839
未収入金	10,924,864	8,662,876	2,261,988
貯蔵品	4,318,422	5,960,780	△ 1,642,358
仮払金	5,878,652	2,947,138	2,931,514
前払費用	230,876	250,380	△ 19,504
流動資産合計	97,327,224	111,689,768	△ 14,362,544
2 固定資産			
(1) 基本財産	該当なし	該当なし	
(2) 特定資産			
運営基金資産	45,046,911	45,046,911	0
退職給付引当資産	47,268,700	57,415,170	△ 10,146,470
施設整備積立資産	16,636,804	16,636,804	0
事故対策積立資産	4,980,057	4,980,057	0
特定資産合計	113,932,472	124,078,942	△ 10,146,470
(3) その他固定資産			
建物	15,979,577	9,423,347	6,556,230
建物付属設備	342,242	411,236	△ 68,994
構築物	3,025,152	3,236,553	△ 211,401
車輦運搬具	863,897	1,735,494	△ 871,597
器具備品	336,008	230,313	105,695
ソフトウェア等	3,240,000	0	3,240,000
古書・展示史料等	24,447,000	24,447,000	0
土地	14,500,000	14,500,000	0
投資有価証券	3,010,000	3,010,000	0
電話加入権	80,000	80,000	0
その他の資産合計	65,823,876	57,073,943	8,749,933
固定資産合計	179,756,348	181,152,885	△ 1,396,537
(資産合計)	277,083,572	292,842,653	△ 15,759,081
II、負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,976,751	4,994,496	2,982,255
仮受金	86,324	1,330,813	△ 1,244,489
前受金	0	0	0
預り金	673,384	1,456,469	△ 783,085
未払消費税	590,100	1,682,600	△ 1,092,500
賞与引当金	5,796,859	5,984,442	△ 187,583
流動負債合計	15,123,418	15,448,820	△ 325,402
2 固定負債			
退職給付引当金	47,268,700	57,415,170	△ 10,146,470
固定負債合計	47,268,700	57,415,170	△ 10,146,470
(負債合計)	62,392,118	72,863,990	△ 10,471,872
III、正味財産の部			
1 一般正味財産	214,691,454	219,978,663	△ 5,287,209
(内特定資産への充当額)	(66,663,772)	(66,663,772)	(0)
正味財産合計額	214,691,454	219,978,663	△ 5,287,209
負債及び正味財産合計	277,083,572	292,842,653	△ 15,759,081

平成30年度 社団法人伊賀上野観光協会 正味財産増減計算書

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

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 特定資産受取利息	12,152	11,862	290
② 受取会費	4,008,000	3,972,000	36,000
③ 事業収益	(172,237,348)	(184,996,479)	(△ 12,759,131)
観覧料収益	114,220,474	124,551,018	△ 10,330,544
指定管理料収益	(22,258,868)	(23,292,868)	(△ 1,034,000)
指定管理料収益	14,260,368	14,260,368	0
利用料金収益	7,998,500	9,032,500	△ 1,034,000
使用料収益	4,453,223	4,073,607	379,616
広告料収益	1,920,000	2,090,000	△ 170,000
資料貸出収益	0	0	0
販売収益	3,441,777	4,035,943	△ 594,166
販売手数料収益	7,595,458	8,189,003	△ 593,545
催事収益	18,347,548	18,764,040	△ 416,492
④ 受託収益	16,455,000	16,955,000	△ 500,000
⑤ 受取負担金	3,000,000	0	3,000,000
⑥ 補助金収益	3,961,319	4,647,994	△ 686,675
⑦ 雑収益	(5,131,233)	(828,626)	(4,302,607)
雑収益	5,130,307	827,629	4,302,678
受取利息	926	997	△ 71
経常収益計	204,805,052	211,411,961	△ 6,606,909
(2) 経常費用			
事業費	203,057,013	207,864,553	△ 4,807,540
給料手当	63,293,871	61,088,698	2,205,173
臨時雇賃金	18,246,577	19,573,563	△ 1,326,986
退職給付費用	5,074,430	4,498,738	575,692
福利厚生費	11,930,812	11,778,730	152,082
賞与引当金繰入	5,596,375	5,798,925	△ 202,550
旅費交通費	2,766,147	2,674,620	91,527
通信運搬費	2,758,194	2,823,307	△ 65,113
減価償却費	2,418,264	2,038,764	379,500
消耗什器備品費	419,472	208,772	210,700
消耗品費	3,236,229	3,142,803	93,426
修繕費	2,364,855	1,548,487	816,368
印刷製本費	1,631,577	1,058,480	573,097
燃料費	294,214	356,092	△ 61,878
光熱水料費	10,752,258	9,798,213	954,045
使用料及び賃借料	3,506,785	3,414,155	92,630
保険料	835,504	823,234	12,270
諸謝金	508,024	612,024	△ 104,000
租税公課	7,101,844	8,940,715	△ 1,838,871
負担金	1,978,960	2,002,986	△ 24,026
支払寄付金	0	0	0
委託費	26,328,220	24,969,606	1,358,614
商品仕入	2,432,110	3,143,361	△ 711,251
誘致宣伝費	24,890,632	31,745,738	△ 6,855,106
催事費	1,354,769	2,100,570	△ 745,801
受入対策費	181,664	193,237	△ 11,573
車輛費	110,698	57,860	52,838
施設整備費	944,818	1,094,448	△ 149,630
交際費	55,690	0	55,690
手数料	1,761,886	1,903,639	△ 141,753
雑 費	282,134	474,788	△ 192,654

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
	管 理 費	5,996,474	7,498,544	△ 1,502,070
	給料手当	1,857,482	2,986,367	△ 1,128,885
	臨時雇賃金	91,691	41,191	50,500
	退職給付費用	25,500	143,922	△ 118,422
	福利厚生費	293,380	438,602	△ 145,222
	賞与引当金繰入	200,484	185,517	14,967
	旅費交通費	89,550	26,630	62,920
	通信運搬費	76,829	78,643	△ 1,814
	減価償却費	127,911	154,741	△ 26,830
	消耗品費	90,145	87,542	2,603
	燃料費	8,196	9,919	△ 1,723
	印刷製本費	154,440	158,760	△ 4,320
	光熱水料費	876,884	799,079	77,805
	賃借料	81,903	80,205	1,698
	租税公課	0	0	0
	寄付金	4,000	14,000	△ 10,000
	委託費	654,605	620,825	33,780
	会議費	1,101,097	1,392,464	△ 291,367
	交際費	149,813	134,483	15,330
	手数料	72,964	56,620	16,344
	雑 費	39,600	89,034	△ 49,434
	経 常 費 用 計	209,053,487	215,363,097	△ 6,309,610
	当期経常増減額	△ 4,248,435	△ 3,951,136	△ 297,299
2	経 常 外 増 減 の 部			
	(1)経 常 外 収 益			
	経 常 外 収 益			
	還付税金	0	0	0
	経 常 外 収 益 計	0	0	0
	(2)経 常 外 収 費 用			
	経 常 外 費 用			
	雑損失	1,038,774	125,135	913,639
	経 常 外 収 費 用 計	1,038,774	125,135	913,639
	当期経常外増減額	△ 1,038,774	△ 125,135	△ 913,639
	当期一般正味財産増減額	△ 5,287,209	△ 4,076,271	△ 1,210,938
	一般正味財産期首残高	219,978,663	224,054,934	△ 4,076,271
	一般正味財産期末残高	214,691,454	219,978,663	△ 5,287,209
Ⅱ	指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
	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	214,691,454	219,978,663	△ 5,287,209

財務諸表に対する注記

1、重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

移動平均法により処理しております。

(2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産：定率法を採用しております。但し、建物については定額法を採用しております。

無形固定資産：定額法を採用しております。

(3) 棚卸資産の評価方法について

最終仕入原価法による原価法により評価しております。

(4) 引当金の計上基準について

・退職給付引当金：

職員の退職給付に備えるため、期末要支給額(自己都合)に相当する金額を引当てております。

・賞与引当金：

職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、引続き通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。

(6) 消費税に関する会計処理方法について

税込み方式で会計処理しております。

2、会計方針の変更

該当なし

3、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ります。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
運営基金積立資産	45,046,911			45,046,911
退職給付引当資産	57,415,170	7,705,994	17,852,464	47,268,700
事故対策積立資産	4,980,057			4,980,057
施設整備積立資産	16,636,804			16,636,804
合 計	124,078,942	7,705,994	17,852,464	113,932,472

4、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、次のとおりであります。

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)
特定資産				
運営基金積立資産	45,046,911		45,046,911	
退職給付引当資産	47,268,700			47,268,700
事故対策積立資産	4,980,057		4,980,057	
施設整備積立資産	16,636,804		16,636,804	
合 計	113,932,472	0	66,663,772	47,268,700

5、担保に提供している資産

該当なし

6、減価償却資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

減価償却資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	25,833,644	9,854,067	15,979,577
建物附属設備	2,495,638	2,153,396	342,242
構 築 物	21,504,700	18,479,548	3,025,152
車輛運搬具	6,338,035	5,474,138	863,897
器具備品	4,706,723	4,370,715	336,008
ソフトウェア等	3,240,000	0	3,240,000
合 計	64,118,740	40,331,864	23,786,876

7、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

該当なし

8、保証債務

該当なし

9、満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10、補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳書並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金の等名称	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
森のやすらぎ空間整備事業補助金	伊賀市	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
本協会支部事業補助金	伊賀市	0	2,961,319	2,961,319	0	一般正味財産
合 計		0	3,961,319	3,961,319	0	

11、指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

12、関係当事者との取引の内訳

該当なし