

貸借対照表

令和3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	1,068,946	1,141,074	△ 72,128
預 金	82,943,611	70,280,729	12,662,882
未 収 入 金	3,227,270	3,992,581	△ 765,311
貯 蔵 品	4,310,068	3,907,713	402,355
仮 払 金	1,334,000	3,259,830	△ 1,925,830
前 払 費 用	20,203	132,153	△ 111,950
未 収 消 費 税	1,748,100	0	1,748,100
流 動 資 産 合 計	94,652,198	82,714,080	11,938,118
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	35,725,935	51,771,340	△ 16,045,405
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	102,389,707	118,435,112	△ 16,045,405
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物	14,498,366	14,700,803	△ 202,437
建 物 付 属 設 備	212,153	276,040	△ 63,887
構 築 物	3,082,595	3,329,429	△ 246,834
車 輦 運 搬 具	342,053	513,592	△ 171,539
器 具 備 品	532,072	847,098	△ 315,026
ソ フ ト ウ ェ ア 等	2,421,914	2,592,000	△ 170,086
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	63,126,153	64,295,962	△ 1,169,809
固 定 資 産 合 計	165,515,860	182,731,074	△ 17,215,214
(資 産 合 計)	260,168,058	265,445,154	△ 5,277,096
II、負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	8,632,545	4,825,691	3,806,854
仮 受 金	38,980,191	40,313	38,939,878
前 受 金	158,000	435,600	△ 277,600
預 り 金	109,700	36,835	72,865
未 払 消 費 税	0	1,651,100	△ 1,651,100
賞 与 引 当 金	0	0	0
流 動 負 債 合 計	47,880,436	6,989,539	40,890,897
2 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	39,020,900	51,771,340	△ 12,750,440
固 定 負 債 合 計	39,020,900	51,771,340	△ 12,750,440
(負 債 合 計)	86,901,336	58,760,879	28,140,457
III、正味財産の部			
1 一 般 正 味 財 産	173,266,722	206,684,275	△ 33,417,553
(内特定資産への充当額)	(66,663,772)	(66,663,772)	(0)
正 味 財 産 合 計 額	173,266,722	206,684,275	△ 33,417,553
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	260,168,058	265,445,154	△ 5,277,096

令和2年度 社団法人伊賀上野観光協会 正味財産増減計算書

自令和2年4月1日 至令和3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	11,643	11,239	404
②受取会費	3,900,000	3,984,000	△ 84,000
③ 事業収益	(62,161,654)	(152,476,833)	(△ 90,315,179)
観覧料収益	27,636,850	99,511,980	△ 71,875,130
指定管理料収益	(18,538,668)	(21,946,552)	(△ 3,407,884)
指定管理料収益	14,260,368	14,260,368	0
利用料金収益	4,278,300	7,686,184	△ 3,407,884
使用料収益	3,978,027	4,280,569	△ 302,542
広告料収益	180,000	1,770,000	△ 1,590,000
資料貸出収益	0	0	0
販売収益	2,758,260	3,527,000	△ 768,740
販売手数料収益	3,159,277	6,955,434	△ 3,796,157
催事収益	5,910,572	14,485,298	△ 8,574,726
④受託収益	41,147,735	16,834,000	24,313,735
⑤受取負担金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
⑥補助金及助成金収益	14,639,589	2,301,576	12,338,013
⑦ 雑収益	(6,352,986)	(1,249,049)	(5,103,937)
雑収益	6,352,163	1,248,180	5,103,983
受取利息	823	869	△ 46
経常収益計	133,213,607	179,856,697	△ 46,643,090
(2) 経常費用			
事業費	158,274,082	181,407,003	△ 23,132,921
給料手当	50,245,883	55,419,410	△ 5,173,527
臨時雇賃金	15,636,678	18,604,567	△ 2,967,889
退職給付費用	3,259,204	4,480,127	△ 1,220,923
福利厚生費	8,278,270	10,231,392	△ 1,953,122
賞与引当金繰入	0	0	0
旅費交通費	322,170	1,842,180	△ 1,520,010
通信運搬費	1,223,344	2,362,779	△ 1,139,435
減価償却費	3,238,096	2,926,422	311,674
消耗什器備品費	0	374,144	△ 374,144
消耗品費	1,762,181	3,164,542	△ 1,402,361
修繕費	957,959	3,820,646	△ 2,862,687
印刷製本費	1,023,770	1,874,152	△ 850,382
燃料費	68,442	200,824	△ 132,382
光熱水料費	9,948,214	10,848,819	△ 900,605
使用料及び賃借料	3,507,742	3,226,911	280,831
保険料	867,034	840,614	26,420
諸謝金	55,115	463,806	△ 408,691
租税公課	3,469,951	6,853,921	△ 3,383,970
負担金	633,425	1,842,554	△ 1,209,129
支払寄付金	0	0	0
委託費	34,564,741	29,264,646	5,300,095
会議費	1,950	0	
商品仕入	1,158,393	1,703,611	△ 545,218
誘致宣伝費	16,135,664	16,675,314	△ 539,650
催事費	402,893	273,214	129,679
受入対策費	66,961	81,981	△ 15,020
車輛費	117,745	87,828	29,917
施設整備費	720,172	2,102,218	△ 1,382,046
交際費	12,792	43,010	△ 30,218
手数料	427,350	1,558,184	△ 1,130,834
雑費	167,943	239,187	△ 71,244

科 目		当 年 度	前 年 度	増 減
	管 理 費	4,596,582	5,216,393	△ 619,811
	給料手当	1,830,487	1,765,309	65,178
	臨時雇賃金	0	93,490	△ 93,490
	退職給付費用	35,761	22,513	13,248
	福利厚生費	280,341	251,592	28,749
	賞与引当金繰入	0	0	0
	旅費交通費	0	117,340	△ 117,340
	通信運搬費	34,077	65,815	△ 31,738
	減価償却費	166,805	149,612	17,193
	消耗品費	49,085	88,149	△ 39,064
	燃料費	1,906	5,594	△ 3,688
	印刷製本費	19,800	135,000	△ 115,200
	光熱水料費	813,716	884,759	△ 71,043
	賃借料	81,915	76,771	5,144
	租税公課	26,100	0	26,100
	寄付金	2,000	4,000	△ 2,000
	委託費	859,389	727,613	131,776
	会議費	302,300	575,606	△ 273,306
	交際費	39,991	162,850	△ 122,859
	手数料	48,911	79,262	△ 30,351
	雑 費	3,998	11,118	△ 7,120
	経 常 費 用 計	162,870,664	186,623,396	△ 23,752,732
	当期経常増減額	△ 29,657,057	△ 6,766,699	△ 22,890,358
2 経常外増減の部				
	(1)経常外収益			
	経常外収益			
	還付税金	114	122	△ 8
	経常外収益計	114	122	△ 8
	(2)経常外収費用			
	経常外費用			
	雑損失	3,760,610	28,085	3,732,525
	60周年記念事業費	0	1,212,517	△ 1,212,517
	経常外収費用計	3,760,610	1,240,602	2,520,008
	当期経常外増減額	△ 3,760,496	△ 1,240,480	△ 2,520,016
当期一般正味財産増減額		△ 33,417,553	△ 8,007,179	△ 25,410,374
一般正味財産期首残高		206,684,275	214,691,454	△ 8,007,179
一般正味財産期末残高		173,266,722	206,684,275	△ 33,417,553
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		173,266,722	206,684,275	△ 33,417,553

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	51,771,340	18,659,553	34,704,958	35,725,935
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	118,435,112	18,659,553	34,704,958	102,389,707

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	35,725,935			35,725,935
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	102,389,707	0	66,663,772	35,725,935

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	26,790,644	12,292,278	14,498,366
建物附属設備	2,495,638	2,283,485	212,153
構 築 物	22,046,860	18,964,265	3,082,595
車輛運搬具	6,338,035	5,995,982	342,053
器具備品	6,405,575	5,873,503	532,072
ソフトウェア等	3,825,200	1,403,286	2,421,914
合 計	67,901,952	46,812,799	21,089,153

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
該当なし						
合 計		0	0	0	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