

# 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
<b>I、資産の部</b>			
1 流動資産			
現 金	1,287,881	1,068,946	218,935
預 金	65,710,229	82,943,611	△ 17,233,382
未 収 入 金	1,165,281	3,227,270	△ 2,061,989
貯 蔵 品	3,212,879	4,310,068	△ 1,097,189
仮 払 金	714,315	1,334,000	△ 619,685
前 払 費 用	20,203	20,203	0
未 収 消 費 税	0	1,748,100	△ 1,748,100
流動資産合計	72,110,788	94,652,198	△ 22,541,410
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(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	35,725,935	0
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	102,389,707	0
(3) その他固定資産			
建 物	13,311,733	14,498,366	△ 1,186,633
建物付属設備	150,253	212,153	△ 61,900
構 築 物	2,844,372	3,082,595	△ 238,223
車 輛 運 搬 具	170,514	342,053	△ 171,539
器 具 備 品	330,469	532,072	△ 201,603
ソフトウェア等	2,590,208	2,421,914	168,294
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	61,434,549	63,126,153	△ 1,691,604
固定資産合計	163,824,256	165,515,860	△ 1,691,604
( 資産合計 )	235,935,044	260,168,058	△ 24,233,014
<b>II、負債の部</b>			
1 流動負債			
未 払 金	4,248,009	8,632,545	△ 4,384,536
仮 受 金	171,864	38,980,191	△ 38,808,327
前 受 金	0	158,000	△ 158,000
預 り 金	16,415	109,700	△ 93,285
未 払 消 費 税	4,337,200	0	4,337,200
賞 与 引 当 金	5,393,522	0	5,393,522
流動負債合計	14,167,010	47,880,436	△ 33,713,426
2 固定負債			
退職給付引当金	43,541,480	39,020,900	4,520,580
固定負債合計	43,541,480	39,020,900	4,520,580
( 負債合計 )	57,708,490	86,901,336	△ 29,192,846
<b>III、正味財産の部</b>			
1 一般正味財産			
(内特定資産への充当額)	(66,663,772)	(66,663,772)	(0)
正味財産合計額	178,226,554	173,266,722	4,959,832
負債及び正味財産合計	235,935,044	260,168,058	△ 24,233,014

令和3年度 一般社団法人伊賀上野観光協会 正味財産増減計算書

自令和3年4月1日 至令和4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	2,913	11,643	△ 8,730
② 受取会費	3,648,000	3,900,000	△ 252,000
③ 事業収益	(82,672,744)	(62,161,654)	20,511,090
観覧料収益	36,947,490	27,636,850	9,310,640
指定管理料収益	(27,649,750)	(18,538,668)	9,111,082
指定管理料収益	24,841,000	14,260,368	10,580,632
利用料金収益	2,808,750	4,278,300	△ 1,469,550
使用料収益	6,170,209	3,978,027	2,192,182
広告料収益	360,000	180,000	180,000
資料貸出収益	0	0	0
販売収益	1,352,019	2,758,260	△ 1,406,241
販売手数料収益	3,051,836	3,159,277	△ 107,441
催事収益	7,141,440	5,910,572	1,230,868
④ 受託収益	8,930,615	41,147,735	△ 32,217,120
⑤ 受取負担金	18,873,000	5,000,000	13,873,000
⑥ 補助金及助成金収益	55,253,895	14,639,589	40,614,306
⑦ 雑収益	(6,346,043)	(6,352,986)	(△ 6,943)
雑収益	6,345,236	6,352,163	△ 6,927
受取利息	807	823	△ 16
経常収益計	175,727,210	133,213,607	42,513,603
(2) 経常費用			
事業費	162,782,832	158,274,082	4,508,750
給料手当	48,519,060	50,245,883	△ 1,726,823
臨時雇賃金	18,783,663	15,636,678	3,146,985
退職給付費用	4,386,204	3,259,204	1,127,000
福利厚生費	6,903,914	8,278,270	△ 1,374,356
旅費交通費	230,530	322,170	△ 91,640
通信運搬費	1,214,758	1,223,344	△ 8,586
減価償却費	2,978,681	3,238,096	△ 259,415
消耗什器備品費	22,167	0	22,167
消耗品費	1,785,800	1,762,181	23,619
修繕費	1,551,322	957,959	593,363
印刷製本費	3,863,140	1,023,770	2,839,370
燃料費	151,741	68,442	83,299
光熱水料費	10,379,895	9,948,214	431,681
使用料及び賃借料	4,708,202	3,507,742	1,200,460
保険料	1,072,784	867,034	205,750
諸謝金	223,375	55,115	168,260
租税公課	6,182,111	3,469,951	2,712,160
負担金	783,425	633,425	150,000
支払寄付金	0	0	0
委託費	41,817,473	34,564,741	7,252,732
会議費	0	1,950	△ 1,950
商品仕入	960,681	1,158,393	△ 197,712
誘致宣伝費	4,295,717	16,135,664	△ 11,839,947
催事費	203,324	402,893	△ 199,569
受入対策費	152,693	66,961	85,732
車輛費	170,474	117,745	52,729
施設整備費	674,911	720,172	△ 45,261
交際費	0	12,792	△ 12,792
手数料	627,412	427,350	200,062
雑費	139,375	167,943	△ 28,568

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	6,863,095	4,596,582	2,266,513
給料手当	3,545,989	1,830,487	1,715,502
臨時雇賃金	0	0	0
退職給付費用	293,636	35,761	257,875
福利厚生費	506,212	280,341	225,871
旅費交通費	4,960	0	4,960
通信運搬費	47,732	34,077	13,655
減価償却費	159,962	166,805	△ 6,843
消耗品費	49,743	49,085	658
燃料費	4,227	1,906	2,321
印刷製本費	0	19,800	△ 19,800
光熱水料費	380,937	813,716	△ 432,779
賃借料	103,927	81,915	22,012
租税公課	23,300	26,100	△ 2,800
寄付金	14,000	2,000	12,000
委託費	1,231,566	859,389	372,177
会議費	352,819	302,300	50,519
交際費	58,550	39,991	18,559
手数料	53,414	48,911	4,503
雑費	32,121	3,998	28,123
経常費用計	169,645,927	162,870,664	6,775,263
当期経常増減額	6,081,283	△ 29,657,057	35,738,340
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
還付税金	4,998	114	4,884
経常外収益計	4,998	114	4,884
(2) 経常外収費用			
経常外費用			
雑損失	1,126,448	3,760,610	△ 2,634,162
固定資産除却損	1	0	1
経常外収費用計	1,126,449	3,760,610	△ 2,634,161
当期経常外増減額	△ 1,121,451	△ 3,760,496	2,639,045
当期一般正味財産増減額	4,959,832	△ 33,417,553	38,377,385
一般正味財産期首残高	173,266,722	206,684,275	△ 33,417,553
一般正味財産期末残高	178,226,554	173,266,722	4,959,832
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	178,226,554	173,266,722	4,959,832

## 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	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	0	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	13,478,911	13,311,733
建物附属設備	2,495,638	2,345,385	150,253
構 築 物	22,046,860	19,202,488	2,844,372
車輛運搬具	6,338,035	6,167,521	170,514
器具備品	6,325,255	5,994,786	330,469
ソフトウェア等	4,825,200	2,234,992	2,590,208
合 計	68,821,632	49,424,083	19,397,549

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
地域観光資源地域連携実証事業 伊賀上野デジタルテーマパーク事業補助金	観光庁域内連携促進事務局		8,493,231	8,493,231		受取国庫補助金
地域観光資源地域連携実証事業 教育旅行3.0事業補助金	観光庁域内連携促進事務局		9,169,500	9,169,500		受取国庫補助金
世界に誇る観光地を形成するためのDMO体制整備事業補助金	国土交通大臣		22,000	22,000		受取国庫補助金
三施設共通券買取補助金	伊賀市観光戦略課		33,726,950	33,726,950		受取地方補助金
新型コロナウイルス感染対策雇用調整助成金	三重労働局		3,842,214	3,842,214		受取国庫助成金
合 計		0	55,253,895	55,253,895	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