

貸借対照表

令和5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	2,841,067	1,287,881	1,553,186
預 金	55,485,888	65,710,229	△ 10,224,341
未 収 入 金	2,571,703	1,165,281	1,406,422
貯 蔵 品	2,452,670	3,212,879	△ 760,209
仮 払 金	1,810,704	714,315	1,096,389
前 払 費 用	20,313	20,203	110
未 収 消 費 税	0	0	0
流動資産合計	65,182,345	72,110,788	△ 6,928,443
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	25,737,655	35,725,935	△ 9,988,280
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	92,401,427	102,389,707	△ 9,988,280
(3) その他固定資産			
建 物	12,125,100	13,311,733	△ 1,186,633
建物付属設備	101,093	150,253	△ 49,160
構 築 物	6,833,135	2,844,372	3,988,763
車 輦 運 搬 具	3	170,514	△ 170,511
器 具 備 品	213,102	330,469	△ 117,367
ソフトウェア等	2,033,502	2,590,208	△ 556,706
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	63,342,935	61,434,549	1,908,386
固定資産合計	155,744,362	163,824,256	△ 8,079,894
(資産合計)	220,926,707	235,935,044	△ 15,008,337
II、負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	5,605,104	4,248,009	1,357,095
仮 受 金	117,399	171,864	△ 54,465
前 受 金	0	0	0
預 り 金	6,205	16,415	△ 10,210
未 払 消 費 税	2,919,400	4,337,200	△ 1,417,800
賞 与 引 当 金	4,968,424	5,393,522	△ 425,098
流動負債合計	13,616,532	14,167,010	△ 550,478
2 固定負債			
退職給付引当金	38,230,750	43,541,480	△ 5,310,730
固定負債合計	38,230,750	43,541,480	△ 5,310,730
(負債合計)	51,847,282	57,708,490	△ 5,861,208
III、正味財産の部			
1 一般正味財産	169,079,425	178,226,554	△ 9,147,129
(内特定資産への充当額)	(66,663,772)	(66,663,772)	(0)
正味財産合計額	169,079,425	178,226,554	△ 9,147,129
負債及び正味財産合計	220,926,707	235,935,044	△ 15,008,337

令和4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4年4月1日 至令和5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	2,039	2,913	△ 874
②受取会費	3,708,000	3,648,000	60,000
③ 事業収益	(119,707,207)	(82,672,744)	37,034,463
親覧料収益	63,856,100	36,947,490	26,908,610
指定管理料収益	(26,161,100)	(27,649,750)	(△ 1,488,650)
指定管理料収益	23,197,000	24,841,000	△ 1,644,000
利用料金収益	2,964,100	2,808,750	155,350
使用料収益	4,227,051	6,170,209	△ 1,943,158
広告料収益	270,000	360,000	△ 90,000
資料貸出収益	1,056,000	0	1,056,000
販売収益	3,936,471	1,352,019	2,584,452
販売手数料収益	4,407,492	3,051,836	1,355,656
催事収益	15,792,993	7,141,440	8,651,553
④受託収益	0	8,930,615	△ 8,930,615
⑤受取負担金	21,218,000	18,873,000	2,345,000
⑥補助金及助成金収益	12,613,700	55,253,895	△ 42,640,195
⑦ 雑収益	(4,618,372)	(6,346,043)	(△ 1,727,671)
雑収益	4,617,631	6,345,236	△ 1,727,605
受取利息	741	807	△ 66
経常収益計	161,867,318	175,727,210	△ 13,859,892
(2) 経常費用			
事業費	163,466,805	162,782,832	683,973
給料手当	52,988,846	48,519,060	4,469,786
臨時雇賃金	15,738,324	18,783,663	△ 3,045,339
退職給付費用	4,378,722	4,386,204	△ 7,482
福利厚生費	8,878,806	6,903,914	1,974,892
旅費交通費	1,103,830	230,530	873,300
通信運搬費	1,348,167	1,214,758	133,409
減価償却費	3,222,086	2,978,681	243,405
消耗什器備品費	439,000	22,167	416,833
消耗品費	2,824,228	1,785,800	1,038,428
修繕費	534,865	1,551,322	△ 1,016,457
印刷製本費	2,411,860	3,863,140	△ 1,451,280
燃料費	220,457	151,741	68,716
光熱水料費	13,392,868	10,379,895	3,012,973
使用料及び賃借料	4,351,719	4,708,202	△ 356,483
保険料	1,049,070	1,072,784	△ 23,714
諸謝金	211,023	223,375	△ 12,352
租税公課	7,575,867	6,182,111	1,393,756
負担金	816,825	783,425	33,400
支払寄付金	0	0	0
委託費	24,683,200	41,817,473	△ 17,134,273
会議費	0	0	0
商品仕入	1,824,924	960,681	864,243
誘致宣伝費	12,939,515	4,295,717	8,643,798
催事費	640,252	203,324	436,928
受入対策費	102,673	152,693	△ 50,020
車輛費	138,167	170,474	△ 32,307
施設整備費	331,100	674,911	△ 343,811
交際費	0	0	0
手数料	1,144,073	627,412	516,661
雑 費	176,338	139,375	36,963

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費	7,409,825	6,863,095	546,730
給料手当	3,793,855	3,545,989	247,866
臨時雇賃金	0	0	0
退職給付費用	298,828	293,636	5,192
福利厚生費	599,882	506,212	93,670
旅費交通費	0	4,960	△ 4,960
通信運搬費	52,963	47,732	5,231
減価償却費	160,017	159,962	55
消耗品費	30,338	49,743	△ 19,405
燃料費	6,141	4,227	1,914
印刷製本費	22,000	0	22,000
光熱水料費	491,524	380,937	110,587
賃借料	39,000	103,927	△ 64,927
租税公課	11,800	23,300	△ 11,500
寄付金	14,000	14,000	0
委託費	1,246,718	1,231,566	15,152
会議費	538,787	352,819	185,968
交際費	53,886	58,550	△ 4,664
手数料	49,936	53,414	△ 3,478
雑 費	150	32,121	△ 31,971
經常費用計	170,876,630	169,645,927	1,230,703
当期經常増減額	△ 9,009,312	6,081,283	△ 15,090,595
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益			
還付税金	84	4,998	△ 4,914
經常外収益計	84	4,998	△ 4,914
(2) 經常外収費用			
經常外費用			
雑損失	137,900	1,126,448	△ 988,548
固定資産除却損	1	1	0
經常外収費用計	137,901	1,126,449	△ 988,548
当期經常外増減額	△ 137,817	△ 1,121,451	983,634
当期一般正味財産増減額	△ 9,147,129	4,959,832	△ 14,106,961
一般正味財産期首残高	178,226,554	173,266,722	4,959,832
一般正味財産期末残高	169,079,425	178,226,554	△ 9,147,129
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	169,079,425	178,226,554	△ 9,147,129

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	962,063	10,950,343	25,737,655
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	962,063	10,950,343	92,401,427

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	25,737,655			25,737,655
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	92,401,427	0	66,663,772	25,737,655

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	14,665,544	12,125,100
建物附属設備	2,495,638	2,394,545	101,093
構 築 物	21,940,260	15,107,125	6,833,135
車輛運搬具	6,338,035	6,338,032	3
器具備品	6,715,745	6,502,643	213,102
ソフトウェア等	5,325,200	3,291,698	2,033,502
合 計	69,605,522	48,299,587	21,305,935

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
三重県魅力的な観光地づくり事業補助金	三重県雇用経済課		4,513,000	4,513,000		受取地方補助金
看板商品磨き上げ事業補助金	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
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		2,031,151	2,031,151		受取国庫助成金
合 計		0	15,713,651	15,713,651	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