

第 3 1 期

財 務 諸 表

自 : 平成 3 1 年 4 月 1 日

至 : 令和 2 年 3 月 3 1 日

貸借対照表

令和 2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	6,011,828	8,944,537	△ 2,932,709
未収金	903,410	939,900	△ 36,490
貯蔵品	1,048,760	0	1,048,760
仮払金	162,800	183,254	△ 20,454
流動資産合計	8,126,798	10,067,691	△ 1,940,893
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,386,100	2,918,600	467,500
基金	3,973,339	3,973,305	34
特定資産合計	7,359,439	6,891,905	467,534
(3) その他固定資産			
器具備品	408,769	470,856	△ 62,087
構築物	1	1	0
その他固定資産合計	408,770	470,857	△ 62,087
固定資産合計	7,768,209	7,362,762	405,447
資産合計	15,895,007	17,430,453	△ 1,535,446
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,930,710	4,364,836	△ 2,434,126
未払法人税等	550,200	801,300	△ 251,100
所得税預り金	46,876	36,250	10,626
預り金	95,625	1,381,441	△ 1,285,816
仮受金	250,000	271,619	△ 21,619
賞与引当金	679,420	610,820	68,600
流動負債合計	3,552,831	7,466,266	△ 3,913,435
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,386,100	2,918,600	467,500
固定負債合計	3,386,100	2,918,600	467,500
負債合計	6,938,931	10,384,866	△ 3,445,935
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	8,956,076	7,045,587	1,910,489
正味財産合計	8,956,076	7,045,587	1,910,489
負債及び正味財産合計	15,895,007	17,430,453	△ 1,535,446

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	58	45	13
受取会費			
正会員受取会費	5,125,000	4,958,000	167,000
賛助会員受取会費	100,000	80,000	20,000
受取会費計	5,225,000	5,038,000	187,000
事業収益			
事業収益	6,334,118	5,415,643	918,475
受託料収入	17,685,034	17,008,102	676,932
事業収益計	24,019,152	22,423,745	1,595,407
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	34,073,480	27,949,320	6,124,160
受取民間補助金	2,365,818	2,322,184	43,634
受取民間助成金	380,000	100,000	280,000
受取補助金等計	36,819,298	30,371,504	6,447,794
受取負担金			
受取負担金	1,240,000	1,319,000	△ 79,000
受取寄付金			
受取寄付金	209,905	228,845	△ 18,940
雑収益			
受取利息	134	120	14
雑収益	2,582,083	2,479,261	102,822
雑収益計	2,582,217	2,479,381	102,836
経常収益計	70,095,630	61,860,520	8,235,110
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	20,260,670	17,706,800	2,553,870
臨時雇賃金	1,877,096	1,503,679	373,417
役員報酬	2,801,659	1,948,942	852,717
退職給付費用	458,150	444,125	14,025
福利厚生費	3,050,100	2,524,535	525,565
旅費交通費	1,732,619	2,138,190	△ 405,571
通信運搬費	872,392	903,202	△ 30,810
減価償却費	198,856	47,619	151,237
消耗什器備品費	0	113,400	△ 113,400
消耗品費	4,491,693	3,872,057	619,636
修繕費	26,160	32,003	△ 5,843
印刷製本費	3,624,576	3,030,360	594,216
広告費	580,940	427,020	153,920
賃借料	6,561,778	4,427,596	2,134,182
保険料	119,880	123,985	△ 4,105
租税公課	1,108,330	1,371,093	△ 262,763
支払負担金	1,390,439	1,633,954	△ 243,515
支払助成金	4,630,000	3,385,000	1,245,000
支払寄付金	10,000	10,000	0
委託費	7,356,058	6,645,900	710,158
報酬費	2,030,600	1,583,000	447,600
手数料	347,212	326,766	20,446
食糧費	249,166	254,407	△ 5,241
燃料費	67,675	91,480	△ 23,805
支払補助金	1,243,480	1,689,320	△ 445,840
会費	503,000	506,000	△ 3,000
事業費計	65,592,529	56,740,433	8,852,096

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	147,461	835,258	△ 687,797
賞与引当金繰入額	679,420	610,820	68,600
退職給付費用	9,350	23,375	△ 14,025
福利厚生費	101,034	166,739	△ 65,705
会議費	93,614	81,878	11,736
交際費	112,000	101,162	10,838
旅費交通費	400	0	400
通信運搬費	188,104	189,236	△ 1,132
減価償却費	39,231	39,235	△ 4
消耗品費	238,425	186,706	51,719
修繕費	104,640	103,680	960
印刷製本費	6,540	7,776	△ 1,236
賃借料	180,883	248,718	△ 67,835
租税公課	19,270	20,407	△ 1,137
手数料	30,510	20,361	10,149
会費	3,000	3,000	0
報酬費	54,000	54,000	0
委託費	33,000	64,800	△ 31,800
雑費	1,530	0	1,530
管理費計	2,042,412	2,757,151	△ 714,739
経常費用計	67,634,941	59,497,584	8,137,357
評価損益等調整前当期経常増減額	2,460,689	2,362,936	97,753
当期経常増減額	2,460,689	2,362,936	97,753
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,460,689	2,362,936	97,753
法人税、住民税及び事業税	550,200	801,300	△ 251,100
当期一般正味財産増減額	1,910,489	1,561,636	348,853
一般正味財産期首残高	7,045,587	5,483,951	1,561,636
一般正味財産期末残高	8,956,076	7,045,587	1,910,489
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	8,956,076	7,045,587	1,910,489

財 産 目 録

令和 2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			53,393
普通預金	山口銀行 本店営業部	運転資金	1,034,817
	山口銀行 唐戸支店		399,491
	西京銀行 下関支店		2,001,755
	西中国信用金庫 本店		2,522,372
未収金		委託料収入	903,410
貯蔵品		販売商品	1,048,760
仮払金		令和2年4月分共益金他	162,800
流動資産合計			8,126,798
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	西京銀行 下関支店		3,386,100
基金	西中国信用金庫 本店		3,973,339
その他固定資産			
器具備品	パソコン・プロジェクター一式 デジタルサイネージ一式		408,769
構築物	観光案内板		1
固定資産合計			7,768,209
資産合計			15,895,007
(流動負債)			
未払金		事業等に要した費用の未払金	1,930,710
未払法人税等		H31年度分法人税等	550,200
所得税預り金			46,876
預り金		令和2年4月納付分社会保険料	95,625
仮受金		海峡まつり協賛金・先帝車広告料	250,000
賞与引当金		令和2年度夏季支給3ヶ月分計上	679,420
流動負債合計			3,552,831
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の期末退職金用支給額	3,386,100
固定負債合計			3,386,100
負債合計			6,938,931
正味財産			8,956,076

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

平成24年度の会計より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

定率法による。

（2）引当金の計上基準

賞与引当金 翌期支給見込額の当期支給額に相当する金額を計上している

退職給付引当金 期末退職給与の支給額に相当する金額を計上している

（3）消費税等の会計処理

税込方式による

3. 会計方針の変更

費用勘定科目を公益法人会計基準に沿って細かく変更した。

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
特定資産				
退職給付引当資産（特）	2,918,600	467,524	24	3,386,100
基金	3,973,305	34	0	3,973,339
小 計	6,891,905	467,558	24	7,359,439
合 計	6,891,905	467,558	24	7,359,439

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）
特定資産				
退職給付引当資産（特）	3,386,100	0	0	3,386,100
基金	3,973,339	0	3,973,339	0
小 計	7,359,439	0	3,973,339	2,918,600
合 計	7,359,439	0	3,973,339	2,918,600

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

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
器具備品	3,120,970	2,712,201	408,769
①パソコン一式	479,000	479,000	0
②パソコン	264,400	264,400	0
③パソコン	249,800	249,800	0
④パソコン	150,010	150,010	0
⑤パソコン	138,166	138,166	0
⑥パソコン	138,166	138,166	0
⑦パソコン	119,000	119,000	0
⑧パソコン	170,100	170,100	0
⑨パソコン	119,800	119,799	1
⑩パソコン	120,000	119,999	1
⑪パソコン	156,930	156,929	1
⑬パソコン	124,784	124,783	1
⑭パソコン	146,454	146,453	1
⑫パソコン	156,930	156,929	1
プロジェクター一式	411,430	172,800	238,630
デジタルサイネージ一式	176,000	5,867	170,133
構築物	1,350,000	1,349,999	1
観光案内板	1,350,000	1,349,999	1
計	4,470,970	4,062,200	408,770

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

該当なし

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

該当なし

1 1. 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	前期額	当期増減額	当期額
補助金				
観光客誘致促進事業	下関市	11,868,000	△ 98,000	11,770,000
コンベンション誘致活動事業	下関市	14,732,000	6,668,000	21,400,000
外国人観光客滞在促進事業	下関市	1,349,320	△ 445,840	903,480
先帝祭上臈参拝行事	しものせき海峡まつり 実行委員会	2,322,184	43,634	2,365,818
人材育成支援事業	公社)日本観光振興協 会中国支部	100,000	0	100,000
提案型観光地域づくり協 働事業	公社)日本観光振興協 会中国支部	0	250,000	250,000
中国ブロック観光情報交換 会	公社)日本観光振興協 会中国支部	0	30,000	30,000
計		30,371,504	6,447,794	36,819,298
寄付金				
観光支援自販機	コカ・コーラボトラーズ ジャパン(株)	228,845	△ 18,940	209,905
計		228,845	△ 18,940	209,905

1 2. 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

1 3. 関連当事者との取引の内容

該当なし

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産(特)	2,918,600	467,524	24	3,386,100
	基金	3,973,305	34	0	3,973,339
	特定資産計	6,891,905	467,558	24	7,359,439
その他固定資産	器具備品	470,856	176,000	238,087	408,769
	構築物	1	0	0	1
	その他固定資産計	470,857	176,000	238,087	408,770

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	610,820	679,420	610,820	0	679,420
退職給付引当金	2,918,600	467,500	0	0	3,386,100

収 支 計 算 書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費収入			
正会員会費収入	5,130,000	5,125,000	5,000
賛助会員会費収入	70,000	100,000	△ 30,000
会費収入計	5,200,000	5,225,000	△ 25,000
②事業収入			
事業収入	4,748,000	6,334,118	△ 1,586,118
委託料収入	14,454,000	17,685,034	△ 3,231,034
事業収入計	19,202,000	24,019,152	△ 4,817,152
③補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	34,470,000	34,073,480	396,520
民間補助金収入	2,600,000	2,365,818	234,182
民間助成金収入	0	380,000	△ 380,000
補助金等収入計	37,070,000	36,819,298	250,702
④負担金収入			
負担金収入	1,240,000	1,240,000	0
⑤寄付金収入			
寄付金収入	250,000	209,905	40,095
⑥雑収入			
受取利息収入	1,200	134	1,066
雑収入	1,502,000	2,582,083	△ 1,080,083
雑収入計	1,503,200	2,582,217	△ 1,079,017
事業活動収入計	64,465,200	70,095,572	△ 5,630,372
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	9,880,000	7,874,480	2,005,520
臨時雇賃金支出	1,637,000	1,877,096	△ 240,096
福利厚生費支出	326,000	304,442	21,558
旅費交通費支出	2,153,000	1,732,619	420,381
通信運搬費支出	603,000	642,997	△ 39,997
消耗品費支出	4,208,000	5,297,603	△ 1,089,603
修繕費支出	30,000	26,160	3,840
印刷製本費支出	4,738,000	3,624,576	1,113,424
広告費支出	407,000	580,940	△ 173,940
賃借料支出	1,680,000	4,107,617	△ 2,427,617
保険料支出	125,000	119,880	5,120
租税公課支出	1,325,200	1,108,330	216,870
負担金支出	852,000	1,390,439	△ 538,439
助成金支出	3,101,000	4,630,000	△ 1,529,000
寄付金支出	10,000	10,000	0
委託費支出	6,120,000	7,356,058	△ 1,236,058
報酬費支出	1,489,000	2,030,600	△ 541,600
手数料支出	331,000	347,212	△ 16,212
食糧費支出	269,000	249,166	19,834
燃料費支出	91,000	67,675	23,325
支払補助金支出	1,640,000	1,243,480	396,520
会費支出	496,000	503,000	△ 7,000
事業費支出計	41,511,200	45,124,370	△ 3,613,170

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
②管理費支出			
役員報酬支出	2,984,000	2,949,120	34,880
給料手当支出	12,699,000	12,386,190	312,810
賞与支出	0	679,420	△ 679,420
福利厚生費支出	2,702,000	2,846,692	△ 144,692
会議費支出	137,000	93,614	43,386
交際費支出	54,000	112,000	△ 58,000
旅費交通費支出	21,000	400	20,600
通信運搬費支出	468,000	417,499	50,501
消耗品費支出	401,000	481,275	△ 80,275
修繕費支出	106,000	104,640	1,360
印刷製本費支出	265,000	6,540	258,460
賃借料支出	2,649,000	2,635,044	13,956
租税公課支出	51,000	19,270	31,730
手数料支出	41,000	30,510	10,490
会費支出	3,000	3,000	0
報酬費支出	55,000	54,000	1,000
委託費支出	67,000	33,000	34,000
雑支出	0	1,530	△ 1,530
管理費支出計	22,703,000	22,853,744	△ 150,744
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	0	550,200	△ 550,200
事業活動支出計	64,214,200	68,528,314	△ 4,314,114
事業活動収支差額	251,000	1,567,258	△ 1,316,258
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	24	△ 24
投資活動収入計	0	24	△ 24
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	467,500	467,500	0
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	0	176,000	△ 176,000
投資活動支出計	467,500	643,500	△ 176,000
投資活動収支差額	△ 467,500	△ 643,476	175,976
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△ 216,500	923,782	△ 1,140,282
前期繰越収支差額	2,601,425	2,601,425	0
次期繰越収支差額	2,384,925	3,525,207	△ 1,140,282

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、預金、未収金、仮払金、未払金、仮受金、預り金、所得税預り金、市県民税預り金、賞与引当金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりである。

2. 資金の範囲の変更

該当なし

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	51,207	53,393
普通預金	8,893,330	5,958,435
未収金	939,900	903,410
仮払金	183,254	162,800
合 計	10,067,691	7,078,038
未払金	4,364,836	1,930,710
預り金	1,381,441	95,625
仮受金	271,619	250,000
所得税預り金	36,250	46,876
未払法人税等	801,300	550,200
賞与引当金	610,820	679,420
合 計	7,466,266	3,552,831
次期繰越収支差額	2,601,425	3,525,207