

第29期

# 財務諸表

自：令和2年4月1日

至：令和3年3月31日

〒516-0074

三重県伊勢市本町16番2号

公益社団法人 伊勢市観光協会

会長 濱田 典保

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	54,714,792	33,771,018	20,943,774
売掛金	6,573,760	0	6,573,760
未収会費	585,000	306,000	279,000
未収金	35,948,947	15,191,379	20,757,568
たな卸資産	866,380	835,460	30,920
前払金	27,000	28,500	△ 1,500
立替金	131,960	127,460	4,500
仮払金	0	47,600	△ 47,600
流動資産合計	98,847,839	50,307,417	48,540,422
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
建物	45,615,425	48,461,310	△ 2,845,885
土地	42,000,000	42,000,000	0
什器備品(特)	1	1	0
退職給付引当資産	1,346,600	1,346,600	0
特定資産合計	88,962,026	91,807,911	△ 2,845,885
(3)その他固定資産			
建物	957,130	1,160,387	△ 203,257
車両運搬具	3,112,023	5	3,112,018
構築物	74,823	149,643	△ 74,820
電話加入権	100,000	100,000	0
敷金	60,000	60,000	0
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	6,303,976	3,470,035	2,833,941
固定資産合計	95,266,002	95,277,946	△ 11,944
資産合計	194,113,841	145,585,363	48,528,478
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	6,834,503	882,585	5,951,918
未払金	6,312,341	996,126	5,316,215
未払費用	3,511,837	3,166,458	345,379
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	3,526,900	2,229,500	1,297,400
前受金	147,730	0	147,730
預り金	705,544	666,688	38,856
仮受金	19,562,846	0	19,562,846
流動負債合計	40,673,701	8,013,357	32,660,344
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,346,600	1,346,600	0
受入保証金	855,000	855,000	0
固定負債合計	2,201,600	2,201,600	0
負債合計	42,875,301	10,214,957	32,660,344
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	78,816,451	81,247,726	△ 2,431,275
指定正味財産合計	78,816,451	81,247,726	△ 2,431,275
2. 一般正味財産			
正味財産合計	151,238,540	135,370,406	15,868,134
負債及び正味財産合計	194,113,841	145,585,363	48,528,478

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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			
受取会費			
正会員受取会費	11,950,500	11,302,000	648,500
事業収益			
賃貸収入	6,452,076	7,375,104	△ 923,028
物品販売収入	106,002,846	32,019,005	73,983,841
受託事業収入	53,389,014	41,237,774	12,151,240
手荷物預り事業収入	1,409,134	5,476,085	△ 4,066,951
広告収入	875,000	1,725,000	△ 850,000
公益事業販売収入	6,370	840,240	△ 833,870
事業収益計	168,134,440	88,673,208	79,461,232
受取負担金			
受取負担金	65,065,486	20,078,534	44,986,952
受取寄付金			
受取寄付金	104,000	100,000	4,000
受取寄付金振替額	2,431,275	2,431,275	0
受取寄付金計	2,535,275	2,531,275	4,000
雑収益			
受取利息	839	695	144
雑収益	3,613,943	976,959	2,636,984
雑収益計	3,614,782	977,654	2,637,128
経常収益計	251,300,483	123,562,671	127,737,812
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	835,460	1,027,188	△ 191,728
物品仕入高	94,650,375	29,788,808	64,861,567
公益事業仕入高	0	453,024	△ 453,024
期末たな卸高	△ 866,380	△ 835,460	△ 30,920
給料手当	10,133,936	9,619,733	514,203
賃金	23,715,003	23,011,771	703,232
役員報酬	2,000,000	2,000,000	0
福利厚生費	6,678,475	5,855,962	822,513
旅費交通費	5,386	2,359,674	△ 2,354,288
通信運搬費	6,327,770	2,844,448	3,483,322
減価償却費	2,381,108	1,573,513	807,595
消耗品費	22,507,614	3,080,947	19,426,667
修繕費	547,478	624,062	△ 76,584
印刷製本費	3,430,545	3,813,862	△ 383,317
光熱水料費	606,724	610,347	△ 3,623
賃借料	3,265,652	2,144,112	1,121,540
保険料	200,288	342,544	△ 142,256
諸謝金	20,000	49,000	△ 29,000
租税公課	6,078,433	4,336,300	1,742,133
支払負担金	1,253,602	1,960,160	△ 706,558
委託費	37,954,263	16,875,509	21,078,754
会議費	46,660	503,923	△ 457,263
渉外費	115,129	376,429	△ 261,300
雑費	966,876	400,387	566,489
事業費計	222,854,397	112,816,243	110,038,154

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	2,000,000	2,000,000	0
給料手当	2,949,541	2,884,020	65,521
退職給付費用	0	245,500	△ 245,500
福利厚生費	894,696	951,099	△ 56,403
会議費	35,198	14,992	20,206
渉外費	16,515	83,239	△ 66,724
旅費交通費	3,594	54,748	△ 51,154
通信運搬費	502,247	484,714	17,533
減価償却費	1,570,236	1,578,930	△ 8,694
消耗品費	118,586	162,028	△ 43,442
修繕費	336,000	175,060	160,940
印刷製本費	40,678	75,800	△ 35,122
燃料費	71,732	70,072	1,660
光熱水料費	91,103	88,935	2,168
賃借料	419,153	412,273	6,880
保険料	101,832	109,961	△ 8,129
租税公課	147,867	151,300	△ 3,433
支払負担金	78,148	80,840	△ 2,692
支払寄付金	1,000	0	1,000
委託費	626,725	551,690	75,035
雑費	69,826	68,234	1,592
管理費計	10,074,677	10,243,435	△ 168,758
経常費用計	232,929,074	123,059,678	109,869,396
評価損益等調整前当期経常増減額	18,371,409	502,993	17,868,416
当期経常増減額	18,371,409	502,993	17,868,416
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	18,371,409	502,993	17,868,416
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	18,299,409	430,993	17,868,416
一般正味財産期首残高	54,122,680	53,691,687	430,993
一般正味財産期末残高	72,422,089	54,122,680	18,299,409
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,431,275	△ 2,431,275	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,431,275	△ 2,431,275	0
指定正味財産期首残高	81,247,726	83,679,001	△ 2,431,275
指定正味財産期末残高	78,816,451	81,247,726	△ 2,431,275
III 正味財産期末残高	151,238,540	135,370,406	15,868,134

科 目	公益目的事業			収益事業等会計						法人会計	内部取引等 消去	合計
	旅客誘致事業	共通	小計	賃貸事業	物品販売事業	受託事業	会員互助事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
受取会費												
正会員受取会費	0	5,975,250	5,975,250	0	0	0	250,000	0	250,000	5,725,250	0	11,950,500
事業収益												
貸貸収入	2,612,408	0	2,612,408	3,839,668	0	0	0	0	3,839,668	0	0	6,452,076
物品販売収入	0	0	0	0	106,002,846	0	0	0	106,002,846	0	0	106,002,846
受託事業収入	52,739,314	0	52,739,314	0	649,700	0	0	0	649,700	0	0	53,389,014
手荷物預り事業収入	1,409,134	0	1,409,134	0	0	0	0	0	0	0	0	1,409,134
広告収入	875,000	0	875,000	0	0	0	0	0	0	0	0	875,000
公益事業販売収入	6,370	0	6,370	0	0	0	0	0	0	0	0	6,370
事業収益計	57,642,226	0	57,642,226	3,839,668	106,652,546	0	0	0	110,492,214	0	0	168,134,440
受取負担金												
受取負担金	56,930,294	0	56,930,294	0	1,903,000	0	0	0	1,903,000	6,232,192	0	65,065,486
受取寄付金												
受取寄付金	4,000	0	4,000	0	0	0	0	0	0	100,000	0	104,000
受取寄付金振替額	0	486,255	486,255	607,819	0	0	0	0	607,819	1,337,201	0	2,431,275
受取寄付金計	4,000	486,255	490,255	607,819	0	0	0	0	607,819	1,437,201	0	2,535,275
雑収益												
受取利息	0	32	32	41	56	0	0	0	97	710	0	839
雑収益	1,222,533	0	1,222,533	0	313,578	0	0	0	313,578	2,077,832	0	3,613,943
雑収益計	1,222,533	32	1,222,565	41	313,634	0	0	0	313,675	2,078,542	0	3,614,782
経常収益計	115,799,053	6,461,537	122,260,590	4,447,528	108,869,180	0	250,000	0	113,566,708	15,473,185	0	251,300,483
(2) 経常費用												
事業費												
期首たな卸高	0	0	0	0	835,460	0	0	0	835,460	0	0	835,460
物品仕入高	0	0	0	0	94,650,375	0	0	0	94,650,375	0	0	94,650,375
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 866,380	0	0	0	△ 866,380	0	0	△ 866,380
給料手当	9,557,189	0	9,557,189	76,405	409,966	0	90,376	0	576,747	0	0	10,133,936
賃金	23,715,003	0	23,715,003	0	0	0	0	0	0	0	0	23,715,003
役員報酬	1,800,000	0	1,800,000	40,000	80,000	0	80,000	0	200,000	0	0	2,000,000
福利厚生費	6,531,110	0	6,531,110	23,566	92,135	0	31,664	0	147,365	0	0	6,678,475
旅費交通費	4,884	0	4,884	167	251	0	84	0	502	0	0	5,386
通信運搬費	1,857,314	0	1,857,314	23,360	4,435,416	0	11,680	0	4,470,456	0	0	6,327,770
減価償却費	1,450,973	0	1,450,973	928,501	1,634	0	0	0	930,135	0	0	2,381,108
消耗品費	21,849,998	0	21,849,998	19,252	635,606	0	2,758	0	657,616	0	0	22,507,614
修繕費	500,594	0	500,594	15,628	23,442	0	7,814	0	46,884	0	0	547,478
印刷製本費	3,026,669	0	3,026,669	1,892	252,538	0	149,446	0	403,876	0	0	3,430,545
光熱水料費	565,848	0	565,848	32,401	6,356	0	2,119	0	40,876	0	0	606,724
賃借料	3,054,644	0	3,054,644	172,016	29,244	0	9,748	0	211,008	0	0	3,265,652
保険料	174,379	0	174,379	16,436	7,105	0	2,368	0	25,909	0	0	200,288
諸謝金	20,000	0	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
租税公課	2,299,496	0	2,299,496	336,810	3,438,688	0	3,439	0	3,778,937	0	0	6,078,433
支払負担金	1,242,696	0	1,242,696	3,635	5,453	0	1,818	0	10,906	0	0	1,253,602
委託費	35,921,510	0	35,921,510	29,150	1,989,028	0	14,575	0	2,032,753	0	0	37,954,263
会議費	41,748	0	41,748	1,637	2,456	0	819	0	4,912	0	0	46,660
渉外費	112,825	0	112,825	768	1,152	0	384	0	2,304	0	0	115,129
雑費	584,979	0	584,979	3,578	376,695	0	1,624	0	381,897	0	0	966,876
事業費計	114,311,859	0	114,311,859	1,725,202	106,406,620	0	410,716	0	108,542,538	0	0	222,854,397
管理費												
役員報酬										2,000,000	0	2,000,000
給料手当										2,949,541	0	2,949,541
福利厚生費										894,696	0	894,696
会議費										35,198	0	35,198
渉外費										16,515	0	16,515
旅費交通費										3,594	0	3,594
通信運搬費										502,247	0	502,247
減価償却費										1,570,236	0	1,570,236
消耗品費										118,586	0	118,586
修繕費										336,000	0	336,000
印刷製本費										40,678	0	40,678
燃料費										71,732	0	71,732
光熱水料費										91,103	0	91,103
賃借料										419,153	0	419,153
保険料										101,832	0	101,832
租税公課										147,867	0	147,867
支払負担金										78,148	0	78,148
支払寄付金										1,000	0	1,000
委託費										626,725	0	626,725
雑費										69,826	0	69,826
管理費計										10,074,677	0	10,074,677
経常費用計	114,311,859	0	114,311,859	1,725,202	106,406,620	0	410,716	0	108,542,538	10,074,677	0	232,929,074
評価損益等調整前当期経常増減額	1,487,194	6,461,537	7,948,731	2,722,326	2,462,560	0	△ 160,716	0	5,024,170	5,398,508	0	18,371,409
当期経常増減額	1,487,194	6,461,537	7,948,731	2,722,326	2,462,560	0	△ 160,716	0	5,024,170	5,398,508	0	18,371,409
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,487,194	6,461,537	7,948,731	2,722,326	2,462,560	0	△ 160,716	0	5,024,170	5,398,508	0	18,371,409
税引前当期一般正味財産増減額	1,487,194	6,461,537	7,948,731	2,722,326	2,462,560	0	△ 160,716	0	5,024,170	5,398,508	0	18,371,409
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	72,000	0	0	0	0	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	1,487,194	6,461,537	7,948,731	2,650,326	2,462,560	0	△ 160,716	0	4,952,170	5,398,508	0	18,299,409
一般正味財産期首残高												54,122,680
一般正味財産期末残高												72,422,089
II 指定正味財産増減の部												
一般正味財産への振替額												
一般正味財産への振替額	0	△ 486,255	△ 486,255	△ 607,819	0	0	0	0	△ 607,819	△ 1,337,201	0	△ 2,431,275
当期指定正味財産増減額	0	△ 486,255	△ 486,255	△ 607,819	0	0	0	0	△ 607,819	△ 1,337,201	0	△ 2,431,275
指定正味財産期首残高												81,247,726
指定正味財産期末残高												78,816,451
III 正味財産期末残高												151,238,540

(注) 貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

# 財 産 目 録

令和 3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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手許保管	運転資金として	310,500
普通預金	百五銀行 伊勢支店	運転資金として	49,527,009
普通預金	百五銀行 伊勢支店	資金預りとして	858,861
定期預金	百五銀行 伊勢支店		4,018,422
売掛金		物品販売業における売上分	6,573,760
未収会費		会費	585,000
未収金		分担金、広告代他	35,948,947
たな卸資産		御木曳記念切手、商品	866,380
前払金		保険料	27,000
立替金		釣銭他	131,960
<b>流動資産合計</b>			<b>98,847,839</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>特定資産</b>			
建物	3階建て 伊勢市本町1-4番6号	1階：観光案内事業の施設として使用している。 2階～3階：事務所、会議室として使用している。	3,468,718
	4階建 伊勢市本町2番1号	1階～4階：賃貸事業として使用している。	5,330,257
	2階建 伊勢市本町1-6番2号	1階：会議室、賃貸事業として使用している。 2階：事務所、会議室として使用している。	36,816,450
土地	宅地389.5㎡ 伊勢市本町4-38番地	公的目的保有財産であり、事務所、会議室の敷地として使用している。	42,000,000
什器備品(特)	堤灯		1
退職給付引当資産	百五銀行 伊勢支店	退職給付引当金見合の引当資産である。	1,346,600
<b>その他固定資産</b>			
建物	ヨド物置等		957,130
車両運搬具	電動自転車	レンタサイクル事業に使用している。	3,112,023
構築物	駐車場舗装、フェンス		74,823
電話加入権	28-3705、27-1049	事務所で使用している。	100,000
敷金			60,000
投資有価証券	出資金		2,000,000
<b>固定資産合計</b>			<b>95,266,002</b>
<b>資産合計</b>			<b>194,113,841</b>
<b>(流動負債)</b>			
買掛金		物品販売業における仕入分	6,834,503
未払金		誘致事業などにおける賞品等の未払分である。	6,312,341
未払費用		3月分給料	3,511,837
未払法人税等		法人税等充当金	72,000
未払消費税等		確定消費税額	3,526,900
前受金		令和3年度分の事業負担金	147,730
預り金		源泉所得税などの預り金	705,544
仮受金		みらいチケットなどの仮受資金	19,562,846
<b>流動負債合計</b>			<b>40,673,701</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金		職員の退職給付引当金	1,346,600
受入保証金	伊勢市本町2番1号	入居保証金の預り分	855,000
<b>固定負債合計</b>			<b>2,201,600</b>
<b>負債合計</b>			<b>42,875,301</b>
<b>正味財産</b>			<b>151,238,540</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続組織の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

当法人は「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### （1）棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

#### （2）固定資産の減価償却の方法

##### ① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、  
平成19年4月1日以後に取得したものについては定率法によっている。

##### ② 建物附属設備、構築物

平成28年3月31日以前に取得したものについては定率法、  
平成28年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

##### ③ 上記①及び②以外の固定資産

上記①及び②以外の固定資産については定率法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、令和元年度の期末における自己都合要支給額により計算した退職給付債務に基づき、期末において発生していると認められた額を計上している。  
なお、令和2年4月より中小企業退職金共済制度に加入したことにより退職金全額が支給されるため、加入以降に対応する期間の引当金は計上していない。

#### （4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

会計方針の変更はありません。

### 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				
土地（特）	42,000,000	0	0	42,000,000
建物（特）	48,461,310	0	2,845,885	45,615,425
什器備品（特）	1	0	0	1
退職給付引当資産（特）	1,346,600	0	0	1,346,600
小 計	91,807,911	0	2,845,885	88,962,026
合 計	91,807,911	0	2,845,885	88,962,026

5. 特定資産の財源等の内訳

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				
土地(特)	42,000,000	(42,000,000)	0	—
建物(特)	45,615,425	(36,816,450)	(8,798,975)	—
什器備品(特)	1	(1)	0	—
退職給付引当資産(特)	1,346,600	(—)	(1,346,600)	—
合 計	88,962,026	(78,816,451)	(10,145,575)	—

6. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

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
特定資産			
土地(特)	42,000,000	0	42,000,000
建物(特)	84,514,614	38,899,189	45,615,425
什器備品(特)	259,350	259,349	1
退職給付引当資産(特)	1,346,600	0	1,346,600
小 計	128,120,564	39,158,538	88,962,026
その他固定資産			
建物	561,600	341,308	220,292
車両運搬具	4,517,200	1,405,177	3,112,023
建物附属設備	2,562,000	1,825,162	736,838
構築物	1,025,000	950,177	74,823
電話加入権	100,000	0	100,000
敷金	60,000	0	60,000
投資有価証券	2,000,000	0	2,000,000
小 計	10,825,800	4,521,824	6,303,976
合 計	138,946,364	43,680,362	95,266,002

8. 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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
売掛金	6,573,760	0	6,573,760
未収会費	585,000	0	585,000
未収金	35,948,947	0	35,948,947
前払金	27,000	0	27,000
立替金	131,960	0	131,960
合 計	43,266,667	0	43,266,667

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

該当なし。

1 2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	2,431,275
減価償却計上による振替額	
合 計	2,431,275

1 3. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1 4. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし。

1 5. 重要な後発事象

該当なし。

1 6. その他

(1) 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	
退職給付引当金	1,346,600	0	0	0	1,346,600
合 計	1,346,600	0	0	0	1,346,600

## 附 属 明 細 書

### 1. 重要な固定資産の明細

特定資産の明細は財務諸表の注記に記載をしていますので、省略します。

### 2. 引当金の明細

各引当金の明細は財務諸表の注記に記載をしていますので、省略します。