

第30期

財 務 諸 表

自：令和 3年 4月 1日
至：令和 4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 4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	33,907,647	54,714,792	△ 20,807,145
売掛金	38,434	6,573,760	△ 6,535,326
未収会費	192,750	585,000	△ 392,250
未収金	44,116,443	35,948,947	8,167,496
たな卸資産	790,395	866,380	△ 75,985
前払金	25,000	27,000	△ 2,000
立替金	881,195	131,960	749,235
流動資産合計	79,951,864	98,847,839	△ 18,895,975
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	42,788,197	45,615,425	△ 2,827,228
土地	42,000,000	42,000,000	0
什器備品	1	1	0
退職給付引当資産	1,346,600	1,346,600	0
特定資産合計	86,134,798	88,962,026	△ 2,827,228
(3) その他固定資産			
建物	753,873	957,130	△ 203,257
車両運搬具	40	3,112,023	△ 3,111,983
什器備品	4,922,793	0	4,922,793
構築物	4	74,823	△ 74,819
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	7,836,710	6,303,976	1,532,734
固定資産合計	93,971,508	95,266,002	△ 1,294,494
資産合計	173,923,372	194,113,841	△ 20,190,469
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	170,708	6,834,503	△ 6,663,795
未払金	4,181,476	6,312,341	△ 2,130,865
未払費用	3,546,841	3,511,837	35,004
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,606,600	3,526,900	△ 1,920,300
前受金	0	147,730	△ 147,730
預り金	612,024	705,544	△ 93,520
仮受金	194,474	19,562,846	△ 19,368,372
流動負債合計	10,384,123	40,673,701	△ 30,289,578
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,346,600	1,346,600	0
受入保証金	1,110,000	855,000	255,000
固定負債合計	2,456,600	2,201,600	255,000
負債合計	12,840,723	42,875,301	△ 30,034,578
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	64,736	0	64,736
寄付金	76,385,176	78,816,451	△ 2,431,275
指定正味財産合計	76,449,912	78,816,451	△ 2,366,539
2. 一般正味財産			
正味財産合計	161,082,649	151,238,540	9,844,109
負債及び正味財産合計	173,923,372	194,113,841	△ 20,190,469

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	5,945,750	11,950,500	△ 6,004,750
事業収益			
賃貸収入	7,398,437	6,452,076	946,361
物品販売収入	25,788,094	106,002,846	△ 80,214,752
受託事業収入	85,629,963	53,389,014	32,240,949
手荷物預り事業収入	1,644,290	1,409,134	235,156
広告収入	1,254,100	875,000	379,100
公益事業販売収入	0	6,370	△ 6,370
事業収益計	121,714,884	168,134,440	△ 46,419,556
受取補助金等			
受取国庫補助金	3,499,999	0	3,499,999
受取地方公共団体補助金	24,864	0	24,864
受取補助金等計	3,524,863	0	3,524,863
受取負担金			
受取負担金	54,710,627	65,065,486	△ 10,354,859
受取寄付金			
受取寄付金	0	104,000	△ 104,000
受取寄付金振替額	2,431,275	2,431,275	0
受取寄付金計	2,431,275	2,535,275	△ 104,000
雑収益			
受取利息	795	839	△ 44
雑収益	3,024,717	3,613,943	△ 589,226
雑収益計	3,025,512	3,614,782	△ 589,270
経常収益計	191,352,911	251,300,483	△ 59,947,572
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	866,380	835,460	30,920
物品仕入高	24,280,836	94,650,375	△ 70,369,539
期末たな卸高	△ 790,395	△ 866,380	75,985
給料手当	10,928,798	10,133,936	794,862
賃金	24,529,138	23,715,003	814,135
役員報酬	2,000,000	2,000,000	0
福利厚生費	7,169,918	6,678,475	491,443
旅費交通費	98,263	5,386	92,877
通信運搬費	4,281,474	6,327,770	△ 2,046,296
減価償却費	5,261,093	2,381,108	2,879,985
消耗品費	7,664,436	22,507,614	△ 14,843,178
修繕費	3,792,949	547,478	3,245,471
印刷製本費	3,607,659	3,430,545	177,114
光熱水料費	646,393	606,724	39,669
賃借料	2,082,034	3,265,652	△ 1,183,618
保険料	502,191	200,288	301,903
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	6,345,479	6,078,433	267,046
支払負担金	1,473,601	1,253,602	219,999
支払助成金	2,621,754	0	2,621,754
委託費	61,380,055	37,954,263	23,425,792
会議費	55,677	46,660	9,017
渉外費	91,877	115,129	△ 23,252
雑費	573,625	966,876	△ 393,251
事業費計	169,463,235	222,854,397	△ 53,391,162

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	2,518,865	2,949,541	△ 430,676
福利厚生費	1,076,688	894,696	181,992
会議費	42,003	35,198	6,805
渉外費	22,115	16,515	5,600
旅費交通費	997	3,594	△ 2,597
通信運搬費	543,379	502,247	41,132
減価償却費	1,607,701	1,570,236	37,465
消耗品費	137,463	118,586	18,877
修繕費	76,153	336,000	△ 259,847
印刷製本費	31,691	40,678	△ 8,987
燃料費	75,375	71,732	3,643
光熱水料費	93,050	91,103	1,947
賃借料	419,369	419,153	216
保険料	109,109	101,832	7,277
租税公課	145,821	147,867	△ 2,046
支払負担金	78,149	78,148	1
支払寄付金	0	1,000	△ 1,000
委託費	558,140	626,725	△ 68,585
雑費	70,960	69,826	1,134
管理費計	9,607,028	10,074,677	△ 467,649
經常費用計	179,070,263	232,929,074	△ 53,858,811
評価損益等調整前当期經常増減額	12,282,648	18,371,409	△ 6,088,761
当期經常増減額	12,282,648	18,371,409	△ 6,088,761
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	12,282,648	18,371,409	△ 6,088,761
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	12,210,648	18,299,409	△ 6,088,761
一般正味財産期首残高	72,422,089	54,122,680	18,299,409
一般正味財産期末残高	84,632,737	72,422,089	12,210,648
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	89,600	0	89,600
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,456,139	△ 2,431,275	△ 24,864
当期指定正味財産増減額	△ 2,366,539	△ 2,431,275	64,736
指定正味財産期首残高	78,816,451	81,247,726	△ 2,431,275
指定正味財産期末残高	76,449,912	78,816,451	△ 2,366,539
III 正味財産期末残高	161,082,649	151,238,540	9,844,109

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			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	2,972,875	2,972,875	0	0	0	250,000	0	250,000	2,722,875	0	5,945,750
事業収益												
賃貸収入	3,338,090	0	3,338,090	4,060,347	0	0	0	0	4,060,347	0	0	7,398,437
物品販売収入	0	0	0	0	25,788,094	0	0	0	25,788,094	0	0	25,788,094
受託事業収入	44,015,458	0	44,015,458	0	41,614,505	0	0	0	41,614,505	0	0	85,629,963
手荷物預り事業収入	1,644,290	0	1,644,290	0	0	0	0	0	0	0	0	1,644,290
広告収入	1,254,100	0	1,254,100	0	0	0	0	0	0	0	0	1,254,100
事業収益計	50,251,938	0	50,251,938	4,060,347	67,402,599	0	0	0	71,462,946	0	0	121,714,884
受取補助金等												
受取国庫補助金	3,499,999	0	3,499,999	0	0	0	0	0	0	0	0	3,499,999
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,864	0	24,864
受取補助金等計	3,499,999	0	3,499,999	0	0	0	0	0	0	24,864	0	3,524,863
受取負担金												
受取負担金	47,861,850	0	47,861,850	0	308,000	0	0	0	308,000	6,540,777	0	54,710,627
受取寄付金												
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
雑収益												
受取利息	0	232	232	39	131	0	0	0	170	393	0	795
雑収益	2,199,180	0	2,199,180	0	680,885	0	0	0	680,885	144,652	0	3,024,717
雑収益計	2,199,180	232	2,199,412	39	681,016	0	0	0	681,055	145,045	0	3,025,512
経常収益計	103,812,967	3,459,362	107,272,329	4,668,205	68,391,615	0	250,000	0	73,309,820	10,770,762	0	191,352,911
(2) 経常費用												
事業費												
期首たな卸高	0	0	0	0	866,380	0	0	0	866,380	0	0	866,380
物品仕入高	0	0	0	0	24,280,836	0	0	0	24,280,836	0	0	24,280,836
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 790,395	0	0	0	△ 790,395	0	0	△ 790,395
給料手当	8,988,947	0	8,988,947	79,308	1,768,217	0	92,326	0	1,939,851	0	0	10,928,798
賃金	24,529,138	0	24,529,138	0	0	0	0	0	0	0	0	24,529,138
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	6,818,155	0	6,818,155	31,201	282,663	0	37,899	0	351,763	0	0	7,169,918
旅費交通費	16,034	0	16,034	46	82,160	0	23	0	82,229	0	0	98,263
通信運搬費	1,928,436	0	1,928,436	25,273	2,315,128	0	12,637	0	2,353,038	0	0	4,281,474
減価償却費	4,342,334	0	4,342,334	917,199	1,560	0	0	0	918,759	0	0	5,261,093
消耗品費	6,540,714	0	6,540,714	27,294	1,093,231	0	3,197	0	1,123,722	0	0	7,664,436
修繕費	3,594,223	0	3,594,223	65,142	131,813	0	1,771	0	198,726	0	0	3,792,949
印刷製本費	3,179,737	0	3,179,737	1,474	277,211	0	149,237	0	427,922	0	0	3,607,659
光熱水料費	605,245	0	605,245	32,492	6,492	0	2,164	0	41,148	0	0	646,393
賃借料	1,866,389	0	1,866,389	176,633	29,259	0	9,753	0	215,645	0	0	2,082,034
保険料	207,325	0	207,325	16,775	275,553	0	2,538	0	294,866	0	0	502,191
租税公課	2,745,080	0	2,745,080	393,983	3,203,025	0	3,391	0	3,600,399	0	0	6,345,479
支払負担金	1,462,695	0	1,462,695	3,635	5,453	0	1,818	0	10,906	0	0	1,473,601
支払助成金	2,621,754	0	2,621,754	0	0	0	0	0	0	0	0	2,621,754
委託費	41,136,029	0	41,136,029	65,960	20,165,086	0	12,980	0	20,244,026	0	0	61,380,055
会議費	49,816	0	49,816	1,954	2,930	0	977	0	5,861	0	0	55,677
渉外費	81,231	0	81,231	1,029	9,103	0	514	0	10,646	0	0	91,877
雑費	163,153	0	163,153	3,740	405,082	0	1,650	0	410,472	0	0	573,625
事業費計	112,676,435	0	112,676,435	1,883,138	54,490,787	0	412,875	0	56,786,800	0	0	169,463,235
管理費												
役員報酬										2,000,000	0	2,000,000
給料手当										2,518,865	0	2,518,865
福利厚生費										1,076,688	0	1,076,688
会議費										42,003	0	42,003
渉外費										22,115	0	22,115
旅費交通費										997	0	997
通信運搬費										543,379	0	543,379
減価償却費										1,607,701	0	1,607,701
消耗品費										137,463	0	137,463
修繕費										76,153	0	76,153
印刷製本費										31,691	0	31,691
燃料費										75,375	0	75,375
光熱水料費										93,050	0	93,050
賃借料										419,369	0	419,369
保険料										109,109	0	109,109
租税公課										145,821	0	145,821
支払負担金										78,149	0	78,149
委託費										558,140	0	558,140
雑費										70,960	0	70,960
管理費計										9,607,028	0	9,607,028
経常費用計	112,676,435	0	112,676,435	1,883,138	54,490,787	0	412,875	0	56,786,800	9,607,028	0	179,070,263
評価損益等調整前												
当期経常増減額	△ 8,863,468	3,459,362	△ 5,404,106	2,785,067	13,900,828	0	△ 162,875	0	16,523,020	1,163,734	0	12,282,648
当期経常増減額	△ 8,863,468	3,459,362	△ 5,404,106	2,785,067	13,900,828	0	△ 162,875	0	16,523,020	1,163,734	0	12,282,648
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	△ 8,863,468	3,459,362	△ 5,404,106	2,785,067	13,900,828	0	△ 162,875	0	16,523,020	1,163,734	0	12,282,648
他会計振替額	0	6,745,003	6,745,003	0	0	0	0	△ 6,745,003	△ 6,745,003	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,863,468	10,204,365	1,340,897	2,785,067	13,900,828	0	△ 162,875	△ 6,745,003	9,778,017	1,163,734	0	12,282,648
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	△ 8,863,468	10,204,365	1,340,897	2,713,067	13,900,828	0	△ 162,875	△ 6,745,003	9,706,017	1,163,734	0	12,210,648
一般正味財産期首残高												72,422,089
一般正味財産期末残高												84,632,737
II 指定正味財産増減の部												
受取補助金等												
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,600	0	89,600
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	△ 1,362,065	0	△ 2,456,139
当期指定正味財産増減額	0	△ 486,255	△ 486,255	△ 607,819	0	0	0	0	△ 607,819	△ 1,272,465	0	△ 2,366,539
指定正味財産期首残高												78,816,451
指定正味財産期末残高												76,449,912
III 正味財産期末残高												161,082,649

(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

「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額法によっている。

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	42,000,000	0	0	42,000,000
建物	45,615,425	0	2,827,228	42,788,197
什器備品	1	0	0	1
退職給付引当資産	1,346,600	0	0	1,346,600
小計	88,962,026	0	2,827,228	86,134,798
合計	88,962,026	0	2,827,228	86,134,798

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				
土地	42,000,000	(42,000,000)	0	—
建物	42,788,197	(34,385,175)	(8,403,022)	—
什器備品	1	(1)	0	—
退職給付引当資産	1,346,600	(—)	(1,346,600)	—
合 計	86,134,798	(76,385,176)	(9,749,622)	—

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	42,000,000	0	42,000,000
建物	84,514,614	41,726,417	42,788,197
什器備品	259,350	259,349	1
退職給付引当金	1,346,600	0	1,346,600
小 計	128,120,564	41,985,766	86,134,798
その他固定資産			
建物	561,600	421,616	139,984
車両運搬具	4,517,200	4,517,160	40
什器備品	5,574,300	651,507	4,922,793
建物附属設備	2,562,000	1,948,111	613,889
構築物	1,025,000	1,024,996	4
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	16,400,100	8,563,390	7,836,710
合 計	144,520,664	50,549,156	93,971,508

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

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	38,434	0	38,434
未収会費	192,750	0	192,750
未収金	44,116,443	0	44,116,443
前払金	25,000	0	25,000
立替金	881,195	0	881,195
合 計	45,253,822	0	45,253,822

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。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	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
補助金						
三重県新型コロナウイルス感染症 感染防止対策強化推進補助金	三重県	0	89,600	24,864	64,736	指定正味財産
観光地の「まちあるき」の満足 度向上整備支援事業補助金	国土交通省	0	3,499,999	3,499,999	0	-
合 計		0	3,589,599	3,524,863	64,736	

12. 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	
減価償却費計上による振替額	2,456,139
合 計	2,456,139

13. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

14. 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。

15. 重要な後発事象
該当なし。

16. 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していますので、省略します。

財 産 目 録
令和 4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	手許保管	運転資金として	293,730
	普通預金	百五銀行 伊勢支店	運転資金として	18,758,608
	普通預金	百五銀行 伊勢支店	資金預りとして	10,836,679
	定期預金	百五銀行 伊勢支店		4,018,630
	売掛金		物品販売業における売上分	38,434
	未収会費		会費	192,750
	未収金		分担金、広告代他	44,116,443
	棚卸資産		御木曳記念切手、商品	790,395
	前払金		保険料	25,000
	立替金		釣銭、ふるさと納税資金他	881,195
流動資産合計				79,951,864
(固定資産)				
特定資産				
	建物	3階建て 伊勢市本町14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。	3,312,626
		4階建て 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。	5,090,396
		2階建て 伊勢市本町16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。	34,385,175
	土地	宅地 389.5㎡ 伊勢市本町438番地	公益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	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
その他固定資産				
	建物	ヨド物置等		753,873
	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。	40
	什器備品	パネル等		4,922,793
	構築物	駐車場舗装、フェンス		4
	電話加入権	28-3705、27-1049	事務所で使用している。	100,000
	敷金		手荷物宇治山田駅分	60,000
	投資有価証券	出資金		2,000,000
固定資産合計				93,971,508
資産合計				173,923,372
(流動負債)				
	買掛金		物品販売事業における仕入分	170,708
	未払金		社会保険料他	4,181,476
	未払費用		3月分給料	3,546,841
	未払法人税等		法人税等充当額(均等割額分)	72,000
	未払消費税等		確定消費税額	1,606,600
	預り金		源泉所得税などの預り金	612,024
	仮受金		売上の過入金他	194,474
流動負債合計				10,384,123
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職給付引当	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	1,110,000
固定負債合計				2,456,600
負債合計				12,840,723
正味財産				161,082,649