

第 3 3 期

財 務 諸 表

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7年 3月31日

〒516-0074
三重県伊勢市本町 1 6 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 7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	64,013,287	49,908,530	14,104,757
売掛金	148,220	397,206	△ 248,986
未収会費	138,000	216,000	△ 78,000
未収金	17,312,168	30,253,909	△ 12,941,741
たな卸資産	540,500	531,300	9,200
前払金	0	27,500	△ 27,500
立替金	257,100	190,500	66,600
流動資産合計	82,409,275	81,524,945	884,330
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	34,410,250	37,186,393	△ 2,776,143
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	710,000	710,000	0
式年遷宮事業積立金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	79,120,251	79,896,394	△ 776,143
(3) その他固定資産			
建物	245,044	404,522	△ 159,478
車両運搬具	41	41	0
什器備品	602,265	950,388	△ 348,123
構築物	2	2	0
電話加入権	100,000	100,000	0
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	0
ソフトウェア	1,470,700	2,027,300	△ 556,600
建物解体積立資金	17,730,306	15,722,753	2,007,553
その他固定資産合計	22,148,358	21,205,006	943,352
固定資産合計	101,268,609	101,101,400	167,209
資産合計	183,677,884	182,626,345	1,051,539
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	23,532	274,970	△ 251,438
未払金	6,830,824	11,390,494	△ 4,559,670
未払費用	3,457,687	3,319,983	137,704
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	2,644,900	2,152,100	492,800
前受金	22,500	18,000	4,500
預り金	193,142	165,433	27,709
流動負債合計	13,244,585	17,392,980	△ 4,148,395
2. 固定負債			
退職給付引当金	710,000	710,000	0
受入保証金	486,000	1,086,000	△ 600,000
固定負債合計	1,196,000	1,796,000	△ 600,000
負債合計	14,440,585	19,188,980	△ 4,748,395
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	14,423	28,801	△ 14,378
寄付金	69,091,351	71,522,626	△ 2,431,275
指定正味財産合計	69,105,774	71,551,427	△ 2,445,653
2. 一般正味財産	100,131,525	91,885,938	8,245,587
正味財産合計	169,237,299	163,437,365	5,799,934
負債及び正味財産合計	183,677,884	182,626,345	1,051,539

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	11,736,000	11,650,500	85,500
賛助会員受取会費	800,000	650,000	150,000
受取会費計	12,536,000	12,300,500	235,500
事業収益			
賃貸収入	3,879,500	4,067,120	△ 187,620
物品販売収入	1,569,056	1,818,164	△ 249,108
受託事業収入	41,095,692	44,968,414	△ 3,872,722
手荷物預り事業収入	36,963,240	30,155,655	6,807,585
広告収入	1,384,301	1,456,000	△ 71,699
レンタサイクル事業収入	5,278,900	5,698,580	△ 419,680
事業収益計	90,170,689	88,163,933	2,006,756
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	14,378	14,378	0
受取地方公共団体助成金	0	50,000	△ 50,000
受取補助金等計	14,378	64,378	△ 50,000
受取負担金			
受取負担金	20,156,164	21,333,157	△ 1,176,993
受取寄付金			
受取寄付金振替額	2,431,275	2,431,275	0
雑収益			
受取利息	38,090	700	37,390
雑収益	9,718,187	1,165,819	8,552,368
雑収益計	9,756,277	1,166,519	8,589,758
経常収益計	135,064,783	125,459,762	9,605,021
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	531,300	653,660	△ 122,360
物品仕入高	1,287,342	1,251,850	35,492
期末たな卸高	△ 540,500	△ 531,300	△ 9,200
給料手当	12,069,826	11,659,443	410,383
賃金	20,647,576	20,694,907	△ 47,331
役員報酬	2,100,000	2,000,000	100,000
福利厚生費	5,759,044	5,778,509	△ 19,465
旅費交通費	2,198,524	2,361,685	△ 163,161
通信運搬費	10,186,304	2,652,833	7,533,471
減価償却費	2,595,356	3,564,632	△ 969,276
消耗品費	3,312,144	3,116,246	195,898
修繕費	920,609	1,366,522	△ 445,913
印刷製本費	9,101,352	7,993,535	1,107,817
燃料費	54,476	0	54,476
光熱水料費	643,114	610,821	32,293
賃借料	2,131,824	1,947,640	184,184
保険料	641,721	636,636	5,085
諸謝金	0	60,000	△ 60,000
租税公課	5,914,333	5,492,480	421,853
支払負担金	1,798,280	1,650,913	147,367
委託費	32,510,780	35,804,561	△ 3,293,781
会議費	650,079	124,824	525,255
渉外費	587,926	672,169	△ 84,243
雑費	1,192,277	873,316	318,961
事業費計	116,293,687	110,435,882	5,857,805

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	2,100,000	2,000,000	100,000
給料手当	2,888,892	2,776,318	112,574
福利厚生費	1,208,297	1,195,180	13,117
会議費	19,699	32,385	△ 12,686
渉外費	30,960	32,904	△ 1,944
旅費交通費	32,259	55,952	△ 23,693
通信運搬費	625,801	625,745	56
減価償却費	1,537,588	2,236,285	△ 698,697
消耗什器備品費	0	99,550	△ 99,550
消耗品費	180,749	168,049	12,700
修繕費	121,328	173,351	△ 52,023
印刷製本費	31,218	56,993	△ 25,775
燃料費	8,307	53,967	△ 45,660
光熱水料費	129,034	113,680	15,354
賃借料	179,751	232,643	△ 52,892
保険料	147,779	128,674	19,105
租税公課	448,247	401,380	46,867
支払負担金	80,840	80,840	0
委託費	591,629	560,505	31,124
雑費	91,131	108,239	△ 17,108
管理費計	10,453,509	11,132,640	△ 679,131
経常費用計	126,747,196	121,568,522	5,178,674
評価損益等調整前当期経常増減額	8,317,587	3,891,240	4,426,347
当期経常増減額	8,317,587	3,891,240	4,426,347
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	636,600	△ 636,600
経常外収益計	0	636,600	△ 636,600
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	636,600	△ 636,600
税引前当期一般正味財産増減額	8,317,587	4,527,840	3,789,747
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	8,245,587	4,455,840	3,789,747
一般正味財産期首残高	91,885,938	87,430,098	4,455,840
一般正味財産期末残高	100,131,525	91,885,938	8,245,587
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	△ 2,445,653	△ 2,445,653	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,445,653	△ 2,445,653	0
指定正味財産期首残高	71,551,427	73,997,080	△ 2,445,653
指定正味財産期末残高	69,105,774	71,551,427	△ 2,445,653
III 正味財産期末残高	169,237,299	163,437,365	5,799,934

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	賃貸事業	物品販売事業	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	5,868,000	0	0	250,000	0	250,000	5,618,000	0	11,736,000
賛助会員受取会費	800,000	0	0	0	0	0	0	0	800,000
受取会費計	6,668,000	0	0	250,000	0	250,000	5,618,000	0	12,536,000
事業収益									
賃貸収入	0	3,879,500	0	0	0	3,879,500	0	0	3,879,500
物品販売収入	0	0	1,569,056	0	0	1,569,056	0	0	1,569,056
受託事業収入	28,479,682	0	12,616,010	0	0	12,616,010	0	0	41,095,692
手荷物預り事業収入	36,963,240	0	0	0	0	0	0	0	36,963,240
広告収入	1,384,301	0	0	0	0	0	0	0	1,384,301
レンタサイクル事業収入	5,278,900	0	0	0	0	0	0	0	5,278,900
事業収益計	72,106,123	3,879,500	14,185,066	0	0	18,064,566	0	0	90,170,689
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	14,378	0	14,378
受取負担金									
受取負担金	12,943,576	0	0	0	0	0	7,212,588	0	20,156,164
受取寄付金									
受取寄付金振替額	486,255	607,819	0	0	0	607,819	1,337,201	0	2,431,275
雑収益									
受取利息	12,896	175	11,775	0	0	11,950	13,244	0	38,090
雑収益	1,593,621	155,000	7,956,866	0	0	8,111,866	12,700	0	9,718,187
雑収益計	1,606,517	155,175	7,968,641	0	0	8,123,816	25,944	0	9,756,277
経常収益計	93,810,471	4,642,494	22,153,707	250,000	0	27,046,201	14,208,111	0	135,064,783
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	0	0	531,300	0	0	531,300	0	0	531,300
物品仕入高	0	0	1,287,342	0	0	1,287,342	0	0	1,287,342
期末たな卸高	0	0	△ 540,500	0	0	△ 540,500	0	0	△ 540,500
給料手当	10,872,126	73,669	1,019,334	104,697	0	1,197,700	0	0	12,069,826
賃金	19,758,839	0	888,737	0	0	888,737	0	0	20,647,576
役員報酬	1,890,000	42,000	84,000	84,000	0	210,000	0	0	2,100,000
福利厚生費	5,362,764	34,195	320,093	41,992	0	396,280	0	0	5,759,044
旅費交通費	2,169,719	1,501	26,554	750	0	28,805	0	0	2,198,524
通信運搬費	2,707,593	31,161	7,345,054	102,496	0	7,478,711	0	0	10,186,304
減価償却費	1,655,993	856,604	82,759	0	0	939,363	0	0	2,595,356
消耗品費	3,275,801	12,064	20,075	4,204	0	36,343	0	0	3,312,144
修繕費	903,679	5,643	8,465	2,822	0	16,930	0	0	920,609
印刷製本費	7,996,736	1,452	834,438	268,726	0	1,104,616	0	0	9,101,352
燃料費	53,318	386	579	193	0	1,158	0	0	54,476
光熱水料費	590,793	40,318	9,002	3,001	0	52,321	0	0	643,114
賃借料	1,949,616	165,487	12,541	4,180	0	182,208	0	0	2,131,824
保険料	410,681	18,573	209,030	3,437	0	231,040	0	0	641,721
租税公課	4,370,817	411,120	1,121,972	10,424	0	1,543,516	0	0	5,914,333
支払負担金	1,787,000	3,760	5,640	1,880	0	11,280	0	0	1,798,280
委託費	30,168,155	216,718	1,992,148	133,759	0	2,342,625	0	0	32,510,780
会議費	552,331	916	1,374	95,458	0	97,748	0	0	650,079
渉外費	583,606	1,440	2,160	720	0	4,320	0	0	587,926
雑費	829,933	4,239	355,976	2,129	0	362,344	0	0	1,192,277
事業費計	97,889,500	1,921,246	15,618,073	864,868	0	18,404,187	0	0	116,293,687

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	賃貸事業	物品販売事業	会員互助事業	共通	小計			
管理費									
役員報酬							2,100,000	0	2,100,000
給料手当							2,888,892	0	2,888,892
福利厚生費							1,208,297	0	1,208,297
会議費							19,699	0	19,699
渉外費							30,960	0	30,960
旅費交通費							32,259	0	32,259
通信運搬費							625,801	0	625,801
減価償却費							1,537,588	0	1,537,588
消耗品費							180,749	0	180,749
修繕費							121,328	0	121,328
印刷製本費							31,218	0	31,218
燃料費							8,307	0	8,307
光熱水料費							129,034	0	129,034
賃借料							179,751	0	179,751
保険料							147,779	0	147,779
租税公課							448,247	0	448,247
支払負担金							80,840	0	80,840
委託費							591,629	0	591,629
雑費							91,131	0	91,131
管理費計							10,453,509	0	10,453,509
経常費用計	97,889,500	1,921,246	15,618,073	864,868	0	18,404,187	10,453,509	0	126,747,196
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,079,029	2,721,248	6,535,634	△ 614,868	0	8,642,014	3,754,602	0	8,317,587
当期経常増減額	△ 4,079,029	2,721,248	6,535,634	△ 614,868	0	8,642,014	3,754,602	0	8,317,587
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
(2) 経常外費用									
経常外費用計	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,079,029	2,721,248	6,535,634	△ 614,868	0	8,642,014	3,754,602	0	8,317,587
他会計振替額	3,840,146	0	0	0	△ 3,840,146	△ 3,840,146	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 238,883	2,721,248	6,535,634	△ 614,868	△ 3,840,146	4,801,868	3,754,602	0	8,317,587
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 238,883	2,721,248	6,535,634	△ 614,868	△ 3,840,146	4,801,868	3,682,602	0	8,245,587
一般正味財産期首残高									91,885,938
一般正味財産期末残高									100,131,525
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	△ 486,255	△ 607,819	0	0	0	△ 607,819	△ 1,351,579	0	△ 2,445,653
当期指定正味財産増減額	△ 486,255	△ 607,819	0	0	0	△ 607,819	△ 1,351,579	0	△ 2,445,653
指定正味財産期首残高									71,551,427
指定正味財産期末残高									69,105,774
III 正味財産期末残高									169,237,299

(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

財務諸表に対する注記

1. 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額法、
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 無形固定資産

ソフトウェアについては定額法によっている。

④ 上記①から③以外の固定資産

上記①から③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。

2. 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	37,186,393	0	2,776,143	34,410,250
什器備品	1	0	0	1
退職給付引当資産	710,000	0	0	710,000
式年遷宮事業積立金	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	79,896,394	2,000,000	2,776,143	79,120,251

3. 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	34,410,250	(27,091,350)	(7,318,900)	—
什器備品	1	(1)	0	—
退職給付引当資産	710,000	(—)	(710,000)	—
式年遷宮事業積立金	2,000,000	(—)	(2,000,000)	—
合 計	79,120,251	(69,091,351)	(10,028,900)	—

4. 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	50,104,364	34,410,250
什器備品	259,350	259,349	1
退職給付引当金	710,000	0	710,000
式年遷宮事業積立金	2,000,000	0	2,000,000
小 計	129,483,964	50,363,713	79,120,251
その他固定資産			
建物	561,600	561,598	2
車両運搬具	5,753,240	5,753,199	41
什器備品	6,000,000	5,397,735	602,265
建物附属設備	2,562,000	2,316,958	245,042
構築物	1,025,000	1,024,998	2
電話加入権	100,000	0	100,000
投資有価証券	2,000,000	0	2,000,000
ソフトウェア	2,783,000	1,312,300	1,470,700
建物解体積立資金	17,730,306	0	17,730,306
小 計	38,515,146	16,366,788	22,148,358
合 計	167,999,110	66,730,501	101,268,609

5. 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	28,801	0	14,378	14,423	指定正味財産
合 計		28,801	0	14,378	14,423	

6. 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	2,445,653
合 計	2,445,653

7. その他

(1) 引当金

(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	710,000	0	0	0	710,000
合 計	710,000	0	0	0	710,000

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。

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。

財 産 目 録

令和 7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	224,881
普通預金	百五銀行 伊勢支店	運転資金として	59,283,539
普通預金	百五銀行 伊勢支店	資金預りとして	486,000
定期預金	百五銀行 伊勢支店		4,018,867
売掛金		物販販売業における売上分	148,220
未収会費		会費	138,000
未収金		分担金、公告代他	17,312,168
棚卸資産		御木曳記念切手、商品	540,500
立替金		釣銭他	257,100
流動資産合計			82,409,275
(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。 2～3階：事務所、会議室として使用している。	2,885,245
	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。	4,433,655
	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。	27,091,350
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。	710,000
式年遷宮事業積立金	百五銀行 伊勢支店	式年遷宮事業に関する資金の財源として積立している。	2,000,000
その他固定資産			
建物	ヨド物置等		245,044
車両運搬具	社用車、電動自転車	電動自転車はレンタサイクルの事業に使用している。	41
什器備品	パネル等		602,265
構築物	駐車場舗装、フェンス		2
電話加入権	28-3705、27-1049	事務所で使用している。	100,000
投資有価証券	出資金		2,000,000
ソフトウェア	受付システム等		1,470,700
建物解体積立資金	百五銀行 伊勢支店	伊勢市駅及び外宮前ビルの解体に係る資金として積立している。	17,730,306
固定資産合計			101,268,609
資産合計			183,677,884
(流動負債)			
買掛金		物販販売事業における仕入分	23,532
未払金		社会保険料他	6,830,824
未払費用		3月分給料	3,457,687
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	2,644,900
前受金		令和7年度分会費	22,500
預り金		源泉所得税などの預り金	193,142
流動負債合計			13,244,585
(固定負債)			
退職給付引当金		職員の退職給付引当	710,000
受入保証金	伊勢市本町2番1号	入居保証金の預り分	486,000
固定負債合計			1,196,000
負債合計			14,440,585
正味財産			169,237,299