

第 3 4 期

財 務 諸 表

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8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 木造 隆誠

貸借対照表

令和 8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	60,765,838	64,013,287	△ 3,247,449
売掛金	0	148,220	△ 148,220
未収会費	298,500	138,000	160,500
未収金	30,336,569	17,312,168	13,024,401
たな卸資産	298,800	540,500	△ 241,700
貯蔵品	757,944	0	757,944
立替金	500	257,100	△ 256,600
流動資産合計	92,458,151	82,409,275	10,048,876
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	31,649,625	34,410,250	△ 2,760,625
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	4,500,000	2,000,000	2,500,000
特定資産合計	78,859,626	79,120,251	△ 260,625
(3) その他固定資産			
建物	122,095	245,044	△ 122,949
車両運搬具	41	41	0
什器備品	297,393	602,265	△ 304,872
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
ソフトウエア	914,100	1,470,700	△ 556,600
建物解体積立資金	19,767,571	17,730,306	2,037,265
その他固定資産合計	23,201,202	22,148,358	1,052,844
固定資産合計	102,060,828	101,268,609	792,219
資産合計	194,518,979	183,677,884	10,841,095
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	217,412	23,532	193,880
未払金	8,015,560	6,830,824	1,184,736
未払費用	3,699,317	3,457,687	241,630
未払法人税等	580,000	72,000	508,000
未払消費税等	2,914,000	2,644,900	269,100
前受金	0	22,500	△ 22,500
預り金	226,145	193,142	33,003
預りふるさと納税資金	2,780,236	0	2,780,236
流動負債合計	18,432,670	13,244,585	5,188,085
2. 固定負債			
退職給付引当金	710,000	710,000	0
受入保証金	486,000	486,000	0
固定負債合計	1,196,000	1,196,000	0
負債合計	19,628,670	14,440,585	5,188,085
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	12,795	14,423	△ 1,628
寄付金	66,660,076	69,091,351	△ 2,431,275
指定正味財産合計	66,672,871	69,105,774	△ 2,432,903
2. 一般正味財産			
正味財産合計	108,217,438	100,131,525	8,085,913
負債及び正味財産合計	174,890,309	169,237,299	5,653,010
	194,518,979	183,677,884	10,841,095

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	11,683,500	11,736,000	△ 52,500
協賛会員受取会費	1,000,000	800,000	200,000
受取会費計	12,683,500	12,536,000	147,500
事業収益			
賃貸収入	2,054,500	3,879,500	△ 1,825,000
物品販売収入	1,927,809	1,569,056	358,753
受託事業収入	54,169,360	41,095,692	13,073,668
手荷物預り事業収入	46,756,588	36,963,240	9,793,348
広告収入	1,479,000	1,384,301	94,699
レンタサイクル事業収入	5,078,400	5,278,900	△ 200,500
事業収益計	111,465,657	90,170,689	21,294,968
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	1,628	14,378	△ 12,750
受取負担金			
受取負担金	23,413,928	20,156,164	3,257,764
受取寄付金			
受取寄付金	23,149	0	23,149
受取寄付金振替額	2,431,275	2,431,275	0
受取寄付金計	2,454,424	2,431,275	23,149
雑収益			
受取利息	169,952	38,090	131,862
雑収益	1,178,895	9,718,187	△ 8,539,292
雑収益計	1,348,847	9,756,277	△ 8,407,430
経常収益計	151,367,984	135,064,783	16,303,201
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	540,500	531,300	9,200
物品仕入高	1,321,167	1,287,342	33,825
期末たな卸高	△ 298,800	△ 540,500	241,700
給料手当	12,665,852	12,069,826	596,026
賃金	23,395,000	20,647,576	2,747,424
役員報酬	2,250,000	2,100,000	150,000
福利厚生費	5,973,767	5,759,044	214,723
旅費交通費	3,086,982	2,198,524	888,458
通信運搬費	11,521,450	10,186,304	1,335,146
減価償却費	2,107,778	2,595,356	△ 487,578
消耗品費	4,196,823	3,312,144	884,679
修繕費	1,804,347	920,609	883,738
印刷製本費	12,789,294	9,101,352	3,687,942
燃料費	56,416	54,476	1,940
光熱水料費	613,292	643,114	△ 29,822
賃借料	2,160,528	2,131,824	28,704
保険料	639,626	641,721	△ 2,095

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	6,448,971	5,914,333	534,638
支払負担金	1,692,019	1,798,280	△ 106,261
委託費	35,469,715	32,510,780	2,958,935
会議費	395,341	650,079	△ 254,738
渉外費	383,435	587,926	△ 204,491
雑費	1,460,256	1,192,277	267,979
事業費計	130,673,759	116,293,687	14,380,072
管理費			
役員報酬	2,250,000	2,100,000	150,000
給料手当	3,005,011	2,888,892	116,119
退職金	709,590	0	709,590
福利厚生費	1,207,358	1,208,297	△ 939
会議費	41,436	19,699	21,737
渉外費	31,175	30,960	215
旅費交通費	33,444	32,259	1,185
通信運搬費	709,892	625,801	84,091
減価償却費	1,637,268	1,537,588	99,680
消耗品費	377,920	180,749	197,171
修繕費	281,152	121,328	159,824
印刷製本費	56,781	31,218	25,563
燃料費	11,978	8,307	3,671
光熱水料費	125,543	129,034	△ 3,491
賃借料	125,509	179,751	△ 54,242
保険料	146,364	147,779	△ 1,415
租税公課	510,499	448,247	62,252
支払負担金	80,840	80,840	0
委託費	582,010	591,629	△ 9,619
雑費	104,542	91,131	13,411
管理費計	12,028,312	10,453,509	1,574,803
経常費用計	142,702,071	126,747,196	15,954,875
評価損益等調整前当期経常増減額	8,665,913	8,317,587	348,326
当期経常増減額	8,665,913	8,317,587	348,326
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	8,665,913	8,317,587	348,326
法人税、住民税及び事業税	580,000	72,000	508,000
当期一般正味財産増減額	8,085,913	8,245,587	△ 159,674
一般正味財産期首残高	100,131,525	91,885,938	8,245,587
一般正味財産期末残高	108,217,438	100,131,525	8,085,913
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	△ 2,432,903	△ 2,445,653	12,750
当期指定正味財産増減額	△ 2,432,903	△ 2,445,653	12,750
指定正味財産期首残高	69,105,774	71,551,427	△ 2,445,653
指定正味財産期末残高	66,672,871	69,105,774	△ 2,432,903
III 正味財産期末残高	174,890,309	169,237,299	5,653,010

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日 から令和 8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	5,841,750	0	0	250,000	0	250,000	5,591,750	0	11,683,500
協賛会員受取会費	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
受取会費計	6,841,750	0	0	250,000	0	250,000	5,591,750	0	12,683,500
事業収益									
賃貸収入	0	2,054,500	0	0	0	2,054,500	0	0	2,054,500
物品販売収入	0	0	1,927,809	0	0	1,927,809	0	0	1,927,809
受託事業収入	31,834,108	0	22,335,252	0	0	22,335,252	0	0	54,169,360
手荷物預り事業収入	46,756,588	0	0	0	0	0	0	0	46,756,588
広告収入	1,479,000	0	0	0	0	0	0	0	1,479,000
レンタサイクル事業収入	5,078,400	0	0	0	0	0	0	0	5,078,400
事業収益計	85,148,096	2,054,500	24,263,061	0	0	26,317,561	0	0	111,465,657
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	1,628	0	1,628
受取負担金									
受取負担金	15,955,092	0	0	0	0	0	7,458,836	0	23,413,928
受取寄付金									
受取寄付金	23,149	0	0	0	0	0	0	0	23,149
受取寄付金振替額	486,255	607,819	0	0	0	607,819	1,337,201	0	2,431,275
受取寄付金計	509,404	607,819	0	0	0	607,819	1,337,201	0	2,454,424
雑収益									
受取利息	52,582	5,472	54,541	0	0	60,013	57,357	0	169,952
雑収益	973,792	5,000	180,633	4,000	0	189,633	15,470	0	1,178,895
雑収益計	1,026,374	10,472	235,174	4,000	0	249,646	72,827	0	1,348,847
経常収益計	109,480,716	2,672,791	24,498,235	254,000	0	27,425,026	14,462,242	0	151,367,984
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	0	0	540,500	0	0	540,500		0	540,500
物品仕入高	0	0	1,321,167	0	0	1,321,167		0	1,321,167
期末たな卸高	0	0	△ 298,800	0	0	△ 298,800		0	△ 298,800
給料手当	11,407,916	65,506	1,084,291	108,139	0	1,257,936		0	12,665,852
賃金	21,439,679	0	1,955,321	0	0	1,955,321		0	23,395,000
役員報酬	2,025,000	45,000	90,000	90,000	0	225,000		0	2,250,000
福利厚生費	5,511,546	31,832	388,213	42,176	0	462,221		0	5,973,767
旅費交通費	3,049,825	1,556	34,823	778	0	37,157		0	3,086,982
通信運搬費	3,022,784	33,018	8,396,269	69,379	0	8,498,666		0	11,521,450
減価償却費	1,187,009	838,071	82,698	0	0	920,769		0	2,107,778
消耗品費	4,102,828	27,769	49,781	16,445	0	93,995		0	4,196,823
修繕費	1,765,117	13,077	19,615	6,538	0	39,230		0	1,804,347
印刷製本費	12,103,990	2,641	373,342	309,321	0	685,304		0	12,789,294
燃料費	54,746	557	835	278	0	1,670		0	56,416
光熱水料費	565,666	35,947	8,759	2,920	0	47,626		0	613,292
賃借料	1,984,352	164,501	8,756	2,919	0	176,176		0	2,160,528
保険料	410,103	18,508	207,611	3,404	0	229,523		0	639,626
租税公課	4,920,873	313,654	1,202,381	12,063	0	1,528,098		0	6,448,971
支払負担金	1,680,739	3,760	5,640	1,880	0	11,280		0	1,692,019

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			
委託費	33,114,079	197,570	2,111,531	46,535	0	2,355,636		0	35,469,715
会議費	158,559	1,927	2,891	231,964	0	236,782		0	395,341
渉外費	379,085	1,450	2,175	725	0	4,350		0	383,435
雑費	1,050,673	4,862	402,290	2,431	0	409,583		0	1,460,256
事業費計	109,934,569	1,801,206	17,990,089	947,895	0	20,739,190		0	130,673,759
管理費									
役員報酬							2,250,000	0	2,250,000
給料手当							3,005,011	0	3,005,011
退職金							709,590	0	709,590
福利厚生費							1,207,358	0	1,207,358
会議費							41,436	0	41,436
渉外費							31,175	0	31,175
旅費交通費							33,444	0	33,444
通信運搬費							709,892	0	709,892
減価償却費							1,637,268	0	1,637,268
消耗品費							377,920	0	377,920
修繕費							281,152	0	281,152
印刷製本費							56,781	0	56,781
燃料費							11,978	0	11,978
光熱水料費							125,543	0	125,543
賃借料							125,509	0	125,509
保険料							146,364	0	146,364
租税公課							510,499	0	510,499
支払負担金							80,840	0	80,840
委託費							582,010	0	582,010
雑費							104,542	0	104,542
管理費計							12,028,312	0	12,028,312
経常費用計	109,934,569	1,801,206	17,990,089	947,895	0	20,739,190	12,028,312	0	142,702,071
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 453,853	871,585	6,508,146	△ 693,895	0	6,685,836	2,433,930	0	8,665,913
当期経常増減額	△ 453,853	871,585	6,508,146	△ 693,895	0	6,685,836	2,433,930	0	8,665,913
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	△ 453,853	871,585	6,508,146	△ 693,895	0	6,685,836	2,433,930	0	8,665,913
他会計振替額	2,832,723	0	0	0	△ 2,832,723	△ 2,832,723	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,378,870	871,585	6,508,146	△ 693,895	△ 2,832,723	3,853,113	2,433,930	0	8,665,913
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	580,000	580,000	0	0	580,000
当期一般正味財産増減額	2,378,870	871,585	6,508,146	△ 693,895	△ 3,412,723	3,273,113	2,433,930	0	8,085,913
一般正味財産期首残高									100,131,525
一般正味財産期末残高									108,217,438
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	△ 1,338,829	0	△ 2,432,903
当期指定正味財産増減額	△ 486,255	△ 607,819	0	0	0	△ 607,819	△ 1,338,829	0	△ 2,432,903
指定正味財産期首残高									69,105,774
指定正味財産期末残高									66,672,871
III 正味財産期末残高									174,890,309

（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. 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	34,410,250	1,359,804	4,120,429	31,649,625
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	2,000,000	2,500,000	0	4,500,000
小 計	79,120,251	3,859,804	4,120,429	78,859,626
合 計	79,120,251	3,859,804	4,120,429	78,859,626

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	31,649,625	(24,660,075)	(6,989,550)	—
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	4,500,000	(—)	(4,500,000)	—
合 計	78,859,626	(66,660,076)	(12,199,550)	—

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	52,864,989	31,649,625
什器備品	259,350	259,349	1
退職給与引当金	710,000	0	710,000
式年遷宮事業積立金	4,500,000	0	4,500,000
小 計	131,983,964	53,124,338	78,859,626
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	5,702,607	297,393
建物附属設備	2,562,000	2,439,907	122,093
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	1,868,900	914,100
建物解体積立金	19,767,571	0	19,767,571
小 計	40,552,411	17,351,209	23,201,202
合 計	172,536,375	70,475,547	102,060,828

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	14,423	0	1,628	12,795	指定正味財産
合 計		14,423	0	1,628	12,795	

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	2,432,903
合 計	2,432,903

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

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 8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	344, 220
	普通預金	百五銀行 伊勢支店	運転資金として	55, 909, 750
	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, 025, 868
	未収会費		会費	298, 500
	未収金		分担金、広告代他	30, 336, 569
	たな卸資産		御木曳記念切手	298, 800
	貯蔵品		法被代	757, 944
	立替金		ガイド教本代	500
流動資産合計				92, 458, 151
(固定資産) 特定資産	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 ～ 3 階：事務所、会議室 として使用している。	2, 755, 409
		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, 234, 141
		2 階建て 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。	24, 660, 075
		土地	宅地 3 8 9 . 5 m ² 伊勢市本町 4 3 8 番地	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	式年遷宮事業に關しての資金の 財源として積立てている。	4, 500, 000
	建物 車両運搬具	ヨド物置等		122, 095
		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		297, 393
	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
	ソフトウエア	受付システム等		914, 100
	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てている。	19, 767, 571
固定資産合計				102, 060, 828
資産合計				194, 518, 979
(流動負債)	買掛金		物販販売事業における仕入分	217, 412
	未払金		社会保険料他	8, 015, 560
	未払費用		3 月分給料	3, 699, 317
	未払法人税等		法人税等充当額	580, 000
	未払消費税等		確定消費税額	2, 914, 000
	預り金		源泉所得税などの預り金	226, 145
	預りふるさと納税資金		ふるさと納税返礼品支払資金	2, 780, 236
流動負債合計				18, 432, 670
(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				19, 628, 670
正味財産				174, 890, 309