

正味財産増減計算書

[平成28年4月1日から平成29年3月31日まで]

(単位:円)

科目	平成28年度 (イ)	平成27年度 (ロ)	増減 (イ) - (ロ)
I 一般正味財産増減の部			
経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費収入	18,431,000	18,541,000	△ 110,000
② 補助金収入	118,765,531	116,124,715	2,640,816
③ 負担金収入	9,000,000	9,000,000	0
④ 寄付金収入	4,735,000	4,745,000	△ 10,000
⑤ 県受託収入	9,715,885	17,894,225	△ 8,178,340
⑥ ご朱印帖売り払い収入	464,200	1,772,250	△ 1,308,050
⑦ 観光キャラクター使用許諾料等収入	1,393,845	1,488,738	△ 94,893
⑧ しまねっこアートマスク売り払い収入	1,262,450	0	1,262,450
⑨ 雑収入	940,748	297,646	643,102
経常収益計	164,708,659	169,863,574	△ 5,154,915
(2) 経常費用			
① 事業費支出	91,659,914	96,269,759	△ 4,609,845
② 管理費支出	74,787,471	71,444,608	3,342,863
経常費用計	166,447,385	167,714,367	△ 1,266,982
当期経常増減額	△ 1,738,726	2,149,207	△ 3,887,933
当期一般正味財産増減額	△ 1,738,726	2,149,207	△ 3,887,933
一般正味財産期首残高	6,976,590	4,827,383	2,149,207
一般正味財産期末残高	5,237,864	6,976,590	△ 1,738,726
II 正味財産期末残高	5,237,864	6,976,590	△ 1,738,726

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	16,348,899	2,082,101	18,431,000
市町村・観光協会会費収入	11,244,899	2,082,101	13,327,000
民間会費収入	5,104,000		5,104,000
事業収入	11,109,730	0	11,109,730
県受託収入	9,715,885		9,715,885
許諾料収入	1,218,432		1,218,432
証紙代収入	175,413		175,413
受取補助金等	113,998,281	4,767,250	118,765,531
県補助金収入	113,120,281	4,767,250	117,887,531
国補助金収入	828,000		828,000
日本観光振興協会補助金収入	50,000		50,000
受取負担金	9,000,000	0	9,000,000
県負担金収入	9,000,000		9,000,000
受取寄付金	4,735,000	0	4,735,000
寄附金収入	4,735,000		4,735,000
ご朱印帖売り払い収入	464,200	0	464,200
ご朱印帖売り払い収入	464,200		464,200
しまねっこアートマスク売り払い収入	1,262,450	0	1,262,450
しまねっこアートマスク売り払い収入	1,262,450		1,262,450
雑収入	940,748	0	940,748
雑収入	940,748		940,748
経常収益計	157,859,308	6,849,351	164,708,659
(2) 経常費用			
事業費	91,659,914	0	91,659,914
役員報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
退職金掛金	0	0	0
旅費交通費	6,376,382	0	6,376,382
委託費	50,085,929	0	50,085,929
消耗品費	3,128,707	0	3,128,707
通信運搬費	943,429	0	943,429
賃借料	533,197	0	533,197
印刷製本費	8,053,318	0	8,053,318
諸謝金	977,410	0	977,410
保険料	58,440	0	58,440
負担金	21,329,132	0	21,329,132
会議費	0	0	0
租税公課	30,600	0	30,600
雑支出	143,370	0	143,370
嘱託職員退職給付引当資産取得	0	0	0
減価償却費	0	0	0
管理費	67,938,120	6,849,351	74,787,471
役員報酬	3,854,038	963,510	4,817,548
給料手当	39,418,395	4,161,235	43,579,630
福利厚生費	6,689,836	748,046	7,437,882
退職金掛金	1,926,000	234,000	2,160,000
旅費交通費	946,383	0	946,383
委託費	1,229,967	200,000	1,429,967
消耗品費	247,057	0	247,057
通信運搬費	1,147,252	0	1,147,252
賃借料	702,938	0	702,938
印刷製本費	553,122	0	553,122
諸謝金	0	0	0
保険料	48,440	0	48,440
負担金	10,261,893	0	10,261,893
会議費	0	432,092	432,092
租税公課	321,700	1,120	322,820
雑支出	329,647	0	329,647
嘱託職員退職給付引当資産取得	75,000	15,000	90,000
減価償却費	186,451	94,349	280,800
経常費用計	159,598,034	6,849,351	166,447,385
2. 当期経常増減額	△ 1,738,726	0	△ 1,738,726
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,738,726	0	△ 1,738,726
一般正味財産期首残高	5,292,767	1,683,823	6,976,590
一般正味財産期末残高	3,554,041	1,683,823	5,237,864
II 正味財産期末残高	3,554,041	1,683,823	5,237,864

貸借対照表

[平成29年3月31日現在]

(単位:円)

科目	平成28年度 (イ)	平成27年度 (ロ)	増減 (イ)-(ロ)
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	21,421,596	4,486,237	16,935,359
未収金	20,836,995	29,205,288	△ 8,368,293
仮払金	0	33,700	△ 33,700
ご朱印帖	59,832	329,454	△ 269,622
しまねっこアートマスク	226,282	955,800	△ 729,518
流動資産合計	42,544,705	35,010,479	7,534,226
2 固定資産			
有形固定資産			
工具器具備品	631,802	912,602	△ 280,800
その他固定資産			
出資金	1,100	1,100	0
退職給付引当資産(特定資産)	1,478,304	1,478,304	0
嘱託職員退職給付引当資産(特定資産)	60,000	0	60,000
固定資産合計	2,171,206	2,392,006	△ 220,800
資産合計	44,715,911	37,402,485	7,313,426
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	37,172,997	27,994,430	9,178,567
預り金	766,746	953,161	△ 186,415
流動負債合計	37,939,743	28,947,591	8,992,152
2 固定負債			
退職給付引当金	1,478,304	1,478,304	0
嘱託職員退職給付引当金	60,000	0	60,000
固定負債合計	1,538,304	1,478,304	60,000
負債合計	39,478,047	30,425,895	9,052,152
III 正味財産の部			
一般正味財産	5,237,864	6,976,590	△ 1,738,726
正味財産合計	5,237,864	6,976,590	△ 1,738,726
負債及び正味財産合計	44,715,911	37,402,485	7,313,426

財産目録

[平成29年3月31日現在]

(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1流動資産	
現金預金	21,421,596
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号2060416	21,421,596
未収金	20,836,995
国補助金収入 平成28年度文化芸術振興費補助金(文化庁)	828,000
県補助金収入 平成28年度観光連盟補助金、しまね観光誘客推進事業費補助金	16,887,531
県受託収入 「しまね観光ナビゲーション」運營業務委託料	2,681,885
ご朱印帖売り払い収入	21,600
観光キャラクター使用許諾料等収入	17,087
しまねっこアートマスク売り払い収入	204,750
会費収入	50,000
立替金戻入	146,142
ご朱印帖在庫	59,832
しまねっこアートマスク在庫	226,282
流動資産合計	42,544,705
2固定資産	
有形固定資産	
工具器具備品	631,802
共有サーバ	631,800
観光キャラクター「しまねっこ」着ぐるみ 2体	2
その他固定資産	
出資金 西日本自動車共済協同組合1口ほか	1,100
退職給付引当資産(特定資産)	1,478,304
嘱託職員退職給付引当資産(特定資産)	60,000
固定資産合計	2,171,206
資産合計	44,715,911
II 負債の部	
1流動負債	
未払金	37,172,997
事業費 ウェブサイトを活用した萩・石見空港利用促進業務に係る委託費ほか	34,636,025
管理費 社会保険料ほか	2,536,972
預り金	766,746
所得税	79,216
社会保険料	468,693
雇用保険料	104,237
市県民税	114,600
流動負債合計	37,939,743
2固定負債	
退職給付引当金	1,478,304
嘱託職員退職給付引当金	60,000
固定負債合計	1,538,304
負債合計	39,478,047
差引正味財産	5,237,864

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産(ご朱印帖)の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金に備えるため、当期の必要額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

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	1,478,304	0	0	1,478,304
嘱託職員退職給付引当資産	0	90,000	30,000	60,000
合計	1,478,304	90,000	30,000	1,538,304

3 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				
退職給付引当資産	1,478,304	(0)	(0)	(1,478,304)
嘱託職員退職給付引当資産	60,000	(0)	(0)	(60,000)
合計	1,538,304	0	0	(1,538,304)

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
工具器具備品(共有サーバ)	1,404,000	772,200	631,800
工具器具備品(着ぐるみ2体)	1,047,500	1,047,498	2
合計	2,451,500	1,819,698	631,802

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						
しまね観光誘客推進補助金	島根県	0	63,411,531	63,411,531	0	—
観光連盟補助金	島根県	0	54,476,000	54,476,000	0	—
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	828,000	828,000	0	—
全国観光情報データベース審査費	日本観光振興協会	0	50,000	50,000	0	—
合計		0	118,765,531	118,765,531	0	

6 収支計算書に対する注記

(1) 資金の範囲

資金は預金、未収金、立替金、仮払金、未払金、預り金、前受金、仮受金を含めている。

(2) 次期繰越収支差額の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
預金	4,486,237	21,421,596
未収金	29,205,288	20,836,995
立替金	0	0
仮払金	33,700	0
ご朱印帖	210,340	210,340
合計	33,935,565	42,468,931
未払金	27,994,430	37,172,997
預り金	953,161	766,746
仮受金	0	0
合計	28,947,591	37,939,743
次期繰越収支差額	4,987,974	4,529,188

※前期、資金の範囲にご朱印帖を含めていた。当期は含めないが、繰越収支差額を調整するため、当期末残高に前期末のご朱印帖残高を記載している。

7 保証債務額

0円

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

計算書類に対する注記に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

(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
退職給付引当金	1,478,304	0	0	1,478,304
嘱託職員退職給付引当金	0	90,000	30,000	60,000
合計	1,478,304	90,000	30,000	1,538,304