

収支計算書

(単位:円)

科目	予算 (イ)	決算 (ロ)	増減 (イ)-(ロ)	備考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①会費収入	18,431,000	18,351,000	80,000	
市町村・観光協会会費収入	13,327,000	13,327,000	0	
民間会費収入	5,104,000	5,024,000	80,000	
②補助金収入	130,331,000	120,088,392	10,242,608	
県補助金収入	130,281,000	119,888,392	10,392,608	
日本観光振興協会補助金収入	50,000	200,000	△ 150,000	
③負担金収入	9,000,000	9,000,000	0	
県負担金収入	9,000,000	9,000,000	0	
④寄付金収入	5,245,000	4,619,400	625,600	
寄付金収入	5,245,000	4,619,400	625,600	
⑤県受託収入	8,716,000	9,212,685	△ 496,685	
県受託収入	8,716,000	9,212,685	△ 496,685	
⑥ご朱印帖売り払い収入	300,000	280,500	19,500	
ご朱印帖売り払い収入	300,000	280,500	19,500	
⑦しまねっこアートマスク売り払い収入	1,000,000	1,161,300	△ 161,300	
しまねっこアートマスク売り払い収入	1,000,000	1,161,300	△ 161,300	
⑧観光キャラクター使用許諾料等収入	1,484,000	1,230,598	253,402	
許諾料収入	1,000,000	1,034,572	△ 34,572	
証紙代収入	484,000	196,026	287,974	
⑨雑収入	1,000,000	1,272,116	△ 272,116	
雑収入	1,000,000	1,272,116	△ 272,116	
事業活動収入計	175,507,000	165,215,991	10,291,009	
2.事業活動支出				
①事業費支出				
県外誘客プロモーション事業	77,761,000	68,968,183	8,792,817	
営業・宣伝活動事業費支出	3,000,000	2,174,519	825,481	
旅行会社商品造成支援事業費支出	16,700,000	12,296,460	4,403,540	
石見銀山世界遺産登録10周年活用事業	4,500,000	3,324,583	1,175,417	
観光情報説明会開催事業費支出	2,000,000	2,496,045	△ 496,045	
情報発信ツール作成事業費支出	11,661,000	13,048,117	△ 1,387,117	
誘客ネットワーク支援事業費支出	1,500,000	1,548,612	△ 48,612	
観光大使活用事業費支出	700,000	420,466	279,534	
萩・石見空港を活用した誘客促進事業費支出	37,700,000	33,659,381	4,040,619	
新市場開拓推進事業	14,000,000	11,807,208	2,192,792	
MICE誘致事業費支出	4,500,000	3,089,159	1,410,841	
教育旅行等誘致事業費支出	7,500,000	7,641,764	△ 141,764	
女性旅マーケット開拓整備事業費支出	2,000,000	1,076,285	923,715	

受地整備推進事業	3,700,000	2,597,572	1,102,428
が仵ツヾリズム促進事業費支出	200,000	150,000	50,000
食を活用した観光促進事業費支出	2,500,000	2,033,852	466,148
着地型旅行商品支援事業費支出	1,000,000	413,720	586,280
人材育成事業	1,000,000	416,524	583,476
研修事業費支出	1,000,000	416,524	583,476
情報収集・提供事業	1,000,000	1,186,879	△ 186,879
部会・ブロック会議開催事業費支出	500,000	24,000	476,000
情報提供事業費支出	500,000	1,162,879	△ 662,879
県事業受託事業	6,716,000	6,869,810	△ 153,810
「しまね観光ナビ」運営事業費支出	6,716,000	6,869,810	△ 153,810
事業費支出計	104,177,000	91,846,176	12,330,824
②管理費支出			
役員報酬	5,000,000	4,921,630	78,370
給料手当支出	49,406,000	50,662,379	△ 1,256,379
福利厚生費支出	8,568,000	8,560,459	7,541
退職金掛金支出	2,160,000	2,160,000	0
委託費支出	1,000,000	1,074,145	△ 74,145
会議費支出	450,000	544,159	△ 94,159
旅費交通費支出	1,000,000	996,408	3,592
通信運搬費支出	1,000,000	1,189,084	△ 189,084
消耗品費支出	300,000	147,887	152,113
印刷製本費支出	500,000	369,338	130,662
賃借料支出	1,100,000	893,994	206,006
保険料支出	50,000	43,600	6,400
負担金支出	1,000,000	1,307,519	△ 307,519
租税公課支出	498,000	407,620	90,380
雑支出	200,000	312,682	△ 112,682
管理費支出計	72,232,000	73,590,904	△ 1,358,904
事業活動支出計	176,409,000	165,437,080	10,971,920
事業収支差額	△ 902,000	△ 221,089	△ 680,911
Ⅱ投資活動収支の部			
投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	0	0	0
嘱託職員退職給付引当資産取得支出	120,000	60,000	60,000
投資活動収支差額	△ 120,000	△ 60,000	△ 60,000
Ⅲ予備費支出			
予備費支出	3,600,000	0	3,600,000
当期収支差額	△ 4,622,000	△ 281,089	△ 4,340,911
前期繰越収支差額	4,622,000	4,529,188	92,812
次期繰越収支差額	0	4,248,099	△ 4,248,099

正味財産増減計算書

〔平成29年4月1日から平成30年3月31日まで〕

(単位:円)

科目	平成29年度 (イ)	平成28年度 (ロ)	増減 (イ) - (ロ)
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
(1) 經常収益			
① 会費収入	18,351,000	18,431,000	△ 80,000
② 補助金収入	120,088,392	118,765,531	1,322,861
③ 負担金収入	9,000,000	9,000,000	0
④ 寄付金収入	4,619,400	4,735,000	△ 115,600
⑤ 県受託収入	9,212,685	9,715,885	△ 503,200
⑥ ご朱印帖売り払い収入	280,500	464,200	△ 183,700
⑦ しまねっこアートマスク売り払い収入	1,161,300	1,262,450	△ 101,150
⑧ 観光キャラクター使用許諾料等収入	1,230,598	1,393,845	△ 163,247
⑨ 雑収入	1,272,116	940,748	331,368
經常収益計	165,215,991	164,708,659	507,332
(2) 經常費用			
① 事業費支出	91,922,165	91,659,914	262,251
② 管理費支出	73,931,704	74,787,471	△ 855,767
經常費用計	165,853,869	166,447,385	△ 593,516
当期經常増減額	△ 637,878	△ 1,738,726	1,100,848
当期一般正味財産増減額	△ 637,878	△ 1,738,726	1,100,848
一般正味財産期首残高	5,237,864	6,976,590	△ 1,738,726
一般正味財産期末残高	4,599,986	5,237,864	△ 637,878
II 正味財産期末残高	4,599,986	5,237,864	△ 637,878

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	16,094,665	2,256,335	18,351,000
市町村・観光協会会費収入	11,070,665	2,256,335	13,327,000
民間会費収入	5,024,000		5,024,000
事業収入	10,443,283	0	10,443,283
県受託収入	9,212,685		9,212,685
許諾料収入	1,034,572		1,034,572
証紙代収入	196,026		196,026
受取補助金等	114,600,292	5,488,100	120,088,392
県補助金収入	114,400,292	5,488,100	119,888,392
日本観光振興協会補助金収入	200,000		200,000
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	4,619,400	0	4,619,400
寄附金収入	4,619,400		4,619,400
ご朱印帖売り払い収入	280,500	0	280,500
ご朱印帖売り払い収入	280,500		280,500
しまねっこアートマスク売り払い収入	1,161,300	0	1,161,300
しまねっこアートマスク売り払い収入	1,161,300		1,161,300
雑収入	1,272,116	0	1,272,116
雑収入	1,272,116		1,272,116
経常収益計	157,471,556	7,744,435	165,215,991
(2) 経常費用			
事業費	91,922,165	0	91,922,165
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	7,361,688	0	7,361,688
委託費	42,603,322	0	42,603,322
消耗品費	2,924,363	0	2,924,363
通信運搬費	1,238,769	0	1,238,769
賃借料	455,094	0	455,094
印刷製本費	9,610,693	0	9,610,693
諸謝金	160,000	0	160,000
保険料	58,440	0	58,440
負担金	27,438,210	0	27,438,210
会議費	0	0	0
租税公課	19,400	0	19,400
雑支出	52,186	0	52,186
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	66,187,269	7,744,435	73,931,704
役員報酬	3,937,304	984,326	4,921,630
給料手当	45,836,184	4,826,195	50,662,379
福利厚生費	7,700,173	860,286	8,560,459
退職金掛金	1,926,000	234,000	2,160,000
旅費交通費	996,408	0	996,408
委託費	874,145	200,000	1,074,145
消耗品費	147,887	0	147,887
通信運搬費	1,189,084	0	1,189,084
賃借料	893,994	0	893,994
印刷製本費	369,338	0	369,338
諸謝金	0	0	0
保険料	43,600	0	43,600
負担金	1,307,519	0	1,307,519
会議費	0	544,159	544,159
租税公課	406,500	1,120	407,620
雑支出	312,682	0	312,682
嘱託職員退職給付引当資産取得	60,000	0	60,000
減価償却費	186,451	94,349	280,800
経常費用計	158,109,434	7,744,435	165,853,869
2. 当期経常増減額	△ 637,878	0	△ 637,878
(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	△ 637,878	0	△ 637,878
一般正味財産期首残高	3,554,041	1,683,823	5,237,864
一般正味財産期末残高	2,916,163	1,683,823	4,599,986
II 正味財産期末残高	2,916,163	1,683,823	4,599,986

貸借対照表

〔平成30年3月31日現在〕

(単位:円)

科目	平成29年度 (イ)	平成28年度 (ロ)	増減 (イ)-(ロ)
I 資産の部			
1. 流動資産			
①現金預金	26,702,568	21,421,596	5,280,972
②未収金	18,154,649	20,836,995	△ 2,682,346
③ご朱印帖在庫	29,916	59,832	△ 29,916
④しまねっこアートマスク在庫	180,209	226,282	△ 46,073
流動資産合計	45,067,342	42,544,705	2,522,637
2. 固定資産			
①有形固定資産	351,002	631,802	△ 280,800
工具器具備品	351,002	631,802	△ 280,800
②その他固定資産	1,599,404	1,539,404	60,000
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)	120,000	60,000	60,000
固定資産合計	1,950,406	2,171,206	△ 220,800
資産合計	47,017,748	44,715,911	2,301,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
①未払金	39,249,916	37,172,997	2,076,919
②前受金	30,000	0	30,000
③預り金	1,539,542	766,746	772,796
流動負債合計	40,819,458	37,939,743	2,879,715
2. 固定負債			
①退職給付引当金	1,478,304	1,478,304	0
②嘱託職員退職給付引当金	120,000	60,000	60,000
固定負債合計	1,598,304	1,538,304	60,000
負債合計	42,417,762	39,478,047	2,939,715
III 正味財産の部			
一般正味財産	4,599,986	5,237,864	△ 637,878
正味財産合計	4,599,986	5,237,864	△ 637,878
負債及び正味財産合計	47,017,748	44,715,911	2,301,837

財産目録

〔平成30年3月31日現在〕

(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
①現金預金	26,702,568
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号2060416	26,702,568
②未収金	18,154,649
会費収入	50,000
県補助金収入 平成29年度観光連盟補助金、しまね観光誘客推進事業費補助金	15,388,392
県受託収入 「しまね観光ナビゲーション」運營業務委託料	2,303,685
寄付金収入	4,400
ご朱印帖売り払い収入	50,400
しまねっこアートマスク売り払い収入	185,500
立替金戻入	165,232
その他	7,040
③ご朱印帖在庫	29,916
④しまねっこアートマスク在庫	180,209
流動資産合計	45,067,342
2. 固定資産	
①有形固定資産	351,002
工具器具備品	351,002
共有サーバ	351,000
観光キャラクター「しまねっこ」着ぐるみ 2体	2
②その他固定資産	1,599,404
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)	120,000
固定資産合計	1,950,406
資産合計	47,017,748
II 負債の部	
1. 流動負債	
①未払金	39,249,916
事業費 萩・石見空港個人客利用促進業務に係る委託費ほか	36,228,678
管理費 社会保険料ほか	3,021,238
②前受金	30,000
平成30年度会費	30,000
③預り金	1,539,542
所得税	113,332
社会保険料	1,139,131
雇用保険料	121,679
市町村県民税	165,400
流動負債合計	40,819,458
2. 固定負債	
①退職給付引当金	1,478,304
②嘱託職員退職給付引当金	120,000
固定負債合計	1,598,304
負債合計	42,417,762
差引正味財産	4,599,986

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・しまねっこアートマスク)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	60,000	60,000	0	120,000
合計	1,538,304	60,000	0	1,598,304

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	120,000	(0)	(0)	(120,000)
合計	1,598,304	0	0	(1,598,304)

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	1,053,000	351,000
工具器具備品(着ぐるみ2体)	1,047,500	1,047,498	2
合計	2,451,500	2,100,498	351,002

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	69,007,392	57,500,000	11,507,392	未収金
観光連盟補助金	島根県	0	50,881,000	47,000,000	3,881,000	未収金
「人材育成事業」助成金	日本観光振興協会	0	150,000	150,000	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	120,088,392	104,700,000	15,388,392	

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、未払金、前受金、預り金を含めている。

(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	21,421,596	26,702,568
未収金	20,836,995	18,154,649
ご朱印帖	210,340	210,340
合計	42,468,931	45,067,557
未払金	37,172,997	39,249,916
前受金	0	30,000
預り金	766,746	1,539,542
合計	37,939,743	40,819,458
次期繰越収支差額	4,529,188	4,248,099

※平成25・26年度にご朱印帖を資金の範囲に含めていたため、平成26年度末のご朱印帖残高を記載し調整している

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	60,000	60,000	0	120,000
合計	1,538,304	60,000	0	1,598,304

監査報告書

公益社団法人島根県観光連盟
会長 山根 常正 様

平成30年5月31日

公益社団法人島根県観光連盟

監事 土江 義夫



公益社団法人島根県観光連盟

監事 山川 博司



私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。