

収支計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算 (イ)	決算 (ロ)	増減 (ロ)-(イ)	備考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①会費収入	18,411,000	18,381,000	△ 30,000	
市町村・観光協会会費収入	13,327,000	13,327,000	0	
民間会費収入	5,084,000	5,054,000	△ 30,000	
②補助金収入	190,747,000	166,879,196	△ 23,867,804	
県補助金収入	190,697,000	166,729,196	△ 23,967,804	
日本観光振興協会補助金収入	50,000	150,000	100,000	
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	4,915,000	4,676,183	△ 238,817	
寄付金収入	4,915,000	4,676,183	△ 238,817	
⑤県受託収入	9,375,000	11,226,485	1,851,485	
県受託収入	9,375,000	11,226,485	1,851,485	
⑥ご朱印帖売り払い収入	50,000	73,600	23,600	
ご朱印帖売り払い収入	50,000	73,600	23,600	
⑦しまねっこアートマスク売り払い収入	600,000	392,700	△ 207,300	
しまねっこアートマスク売り払い収入	600,000	392,700	△ 207,300	
⑧誘客ツール売り払い収入	600,000	221,900	△ 378,100	
誘客ツール売り払い収入	600,000	221,900	△ 378,100	
⑨観光キャラクター使用許諾料等収入	1,200,000	664,547	△ 535,453	
許諾料収入	1,000,000	571,809	△ 428,191	
証紙代収入	200,000	92,738	△ 107,262	
⑩雑収入	1,250,000	1,182,465	△ 67,535	
雑収入	1,250,000	1,182,465	△ 67,535	
事業活動収入計	236,148,000	212,698,076	△ 23,449,924	
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	134,303,000	112,997,004	△ 21,305,996	
営業・宣伝活動事業費支出	4,700,000	1,733,862	△ 2,966,138	
ロケ地ツーリズム等推進事業費支出	7,653,000	8,890,026	1,237,026	
旅行会社商品造成支援事業費支出	54,200,000	30,025,512	△ 24,174,488	
観光情報説明会開催事業費支出	3,000,000	4,081,495	1,081,495	
情報発信ツール作成事業費支出	12,200,000	17,277,134	5,077,134	
誘客ネットワーク支援事業費支出	1,000,000	587,745	△ 412,255	
観光大使活用事業費支出	1,900,000	1,751,706	△ 148,294	
萩・石見空港を活用した誘客促進事業費支出	49,650,000	48,649,524	△ 1,000,476	
新市場開拓推進事業	13,350,000	10,874,532	△ 2,475,468	
MICE誘致事業費支出	4,500,000	4,461,077	△ 38,923	
教育旅行等誘致事業費支出	7,350,000	5,312,342	△ 2,037,658	
女性旅マーケット開拓整備事業費支出	1,500,000	1,101,113	△ 398,887	

(単位:円)

科目	予算 (イ)	決算 (ロ)	増減 (ロ) - (イ)	備考
受地整備推進事業	3,650,000	2,954,678	△ 695,322	
がトゥリズム促進事業費支出	150,000	103,090	△ 46,910	
食を活用した観光促進事業費支出	2,000,000	1,272,894	△ 727,106	
着地型旅行商品支援事業費支出	1,500,000	1,578,694	78,694	
人材育成事業	500,000	248,391	△ 251,609	
研修事業費支出	500,000	248,391	△ 251,609	
情報収集・提供事業	650,000	0	△ 650,000	
部会・ブロック会議開催事業費支出	150,000	0	△ 150,000	
情報提供事業費支出	500,000	0	△ 500,000	
県事業受託事業	7,334,000	8,629,154	1,295,154	
「しまね観光ナビ」運営事業費支出	7,334,000	8,629,154	1,295,154	
事業費支出計	159,787,000	135,703,759	△ 24,083,241	
②管理費支出				
役員報酬	5,000,000	4,932,020	△ 67,980	
給料手当支出	53,316,000	53,397,413	81,413	
福利厚生費支出	9,033,000	9,353,587	320,587	
退職金掛金支出	2,160,000	2,160,000	0	
委託費支出	1,000,000	970,964	△ 29,036	
会議費支出	500,000	762,268	262,268	
旅費交通費支出	1,000,000	750,006	△ 249,994	
通信運搬費支出	1,200,000	1,330,145	130,145	
消耗品費支出	172,000	268,028	96,028	
印刷製本費支出	500,000	163,674	△ 336,326	
賃借料支出	1,100,000	935,586	△ 164,414	
保険料支出	50,000	41,720	△ 8,280	
負担金支出	1,300,000	1,180,649	△ 119,351	
租税公課支出	400,000	424,820	24,820	
雑支出	250,000	337,122	87,122	
管理費支出計	76,981,000	77,008,002	27,002	
事業活動支出計	236,768,000	212,711,761	△ 24,056,239	
事業収支差額	△ 620,000	△ 13,685	606,315	
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	180,000	120,000	△ 60,000	
投資活動収支差額	△ 180,000	△ 120,000	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	△ 4,400,000	△ 133,685	4,266,315	
前期繰越収支差額	4,400,000	4,248,099	△ 151,901	
次期繰越収支差額	0	4,114,414	4,114,414	

正味財産増減計算書

〔平成30年4月1日から平成31年3月31日まで〕

(単位:円)

科目	平成30年度 (イ)	平成29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	18,381,000	18,351,000	30,000
② 補助金収入	166,879,196	120,088,392	46,790,804
③ 負担金収入	9,000,000	9,000,000	0
④ 寄付金収入	4,676,183	4,619,400	56,783
⑤ 県受託収入	11,226,485	9,212,685	2,013,800
⑥ ご朱印帖売り払い収入	73,600	280,500	△ 206,900
⑦ しまねっこアートマスク売り払い収入	392,700	1,161,300	△ 768,600
⑧ 誘客ツール売り払い収入	221,900	1,230,598	△ 1,008,698
⑨ 観光キャラクター使用許諾料等収入	664,547	1,230,598	△ 566,051
⑩ 雑収入	1,182,465	1,272,116	△ 89,651
経常収益計	212,698,076	165,215,991	47,482,085
(2) 経常費用			
① 事業費支出	135,350,044	91,922,165	43,427,879
② 管理費支出	77,408,802	73,931,704	3,477,098
経常費用計	212,758,846	165,853,869	46,904,977
当期経常増減額	△ 60,770	△ 637,878	577,108
当期一般正味財産増減額	△ 60,770	△ 637,878	577,108
一般正味財産期首残高	4,599,986	5,237,864	△ 637,878
一般正味財産期末残高	4,539,216	4,599,986	△ 60,770
II 正味財産期末残高	4,539,216	4,599,986	△ 60,770

平成30年度決算

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	15,714,288	2,666,712	18,381,000
市町村・観光協会会費収入	10,660,288	2,666,712	13,327,000
民間会費収入	5,054,000		5,054,000
事業収入	11,891,032	0	11,891,032
県受託収入	11,226,485		11,226,485
許諾料収入	571,809		571,809
証紙代収入	92,738		92,738
受取補助金等	162,052,270	4,826,926	166,879,196
県補助金収入	161,902,270	4,826,926	166,729,196
日本観光振興協会補助金収入	150,000		150,000
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	4,676,183	0	4,676,183
寄附金収入	4,676,183		4,676,183
ご朱印帖売り払い収入	73,600	0	73,600
ご朱印帖売り払い収入	73,600		73,600
しまねっこアートマスク売り払い収入	392,700	0	392,700
しまねっこアートマスク売り払い収入	392,700		392,700
誘客ツール売り払い収入	221,900	0	221,900
誘客ツール売り払い収入	221,900		221,900
雑収入	1,182,465	0	1,182,465
雑収入	1,182,465		1,182,465
経常収益計	205,204,438	7,493,638	212,698,076
(2) 経常費用			
事業費	135,350,044	0	135,350,044
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	7,234,122	0	7,234,122
委託費	61,468,742	0	61,468,742
消耗品費	5,088,717	0	5,088,717
通信運搬費	1,214,569	0	1,214,569
賃借料	538,053	0	538,053
印刷製本費	7,195,716	0	7,195,716
諸謝金	306,700	0	306,700
保険料	58,440	0	58,440
負担金	52,213,985	0	52,213,985
会議費	0	0	0
租税公課	31,000	0	31,000
雑支出	0	0	0
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	69,915,164	7,493,638	77,408,802
役員報酬	2,959,212	1,972,808	4,932,020
給料手当	49,970,389	3,427,024	53,397,413
福利厚生費	8,533,518	820,069	9,353,587
退職金掛金	1,944,000	216,000	2,160,000
旅費交通費	750,006	0	750,006
委託費	770,964	200,000	970,964
消耗品費	268,028	0	268,028
通信運搬費	1,330,145	0	1,330,145
賃借料	935,586	0	935,586
印刷製本費	163,674	0	163,674
諸謝金	0	0	0
保険料	41,720	0	41,720
負担金	1,180,649	0	1,180,649
会議費	0	762,268	762,268
租税公課	423,700	1,120	424,820
雑支出	337,122	0	337,122
嘱託職員退職給付引当資産取得	120,000	0	120,000
減価償却費	186,451	94,349	280,800
経常費用計	205,265,208	7,493,638	212,758,846
2. 当期経常増減額	△ 60,770	△ 0	△ 60,770
(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	△ 60,770	△ 0	△ 60,770
一般正味財産期首残高	2,916,163	1,683,823	4,599,986
一般正味財産期末残高	2,855,393	1,683,823	4,539,216
II 正味財産期末残高	2,855,393	1,683,823	4,539,216

平成30年度決算

貸借対照表

〔平成31年3月31日現在〕

(単位:円)

科目	平成30年度 (イ)	平成29年度 (ロ)	増減 (イ) - (ロ)
I 資産の部			
1. 流動資産			
①現金預金	17,786,863	26,702,568	△ 8,915,705
②未収金	40,735,923	18,154,649	22,581,274
③ご朱印帖在庫	0	29,916	△ 29,916
④しまねっこアートマスク在庫	86,341	180,209	△ 93,868
⑤誘客ツール在庫	477,499	0	477,499
流動資産合計	59,086,626	45,067,342	14,019,284
2. 固定資産			
①有形固定資産	70,202	351,002	△ 280,800
工具器具備品	70,202	351,002	△ 280,800
②その他固定資産	1,719,404	1,599,404	120,000
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)	240,000	120,000	120,000
固定資産合計	1,789,606	1,950,406	△ 160,800
資産合計	60,876,232	47,017,748	13,858,484
II 負債の部			
1. 流動負債			
①未払金	52,937,938	39,249,916	13,688,022
②前受金	0	30,000	△ 30,000
③預り金	1,680,774	1,539,542	141,232
流動負債合計	54,618,712	40,819,458	13,799,254
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	240,000	120,000	120,000
固定負債合計	1,718,304	1,598,304	120,000
負債合計	56,337,016	42,417,762	13,919,254
III 正味財産の部			
一般正味財産	4,539,216	4,599,986	△ 60,770
正味財産合計	4,539,216	4,599,986	△ 60,770
負債及び正味財産合計	60,876,232	47,017,748	13,858,484

財産目録

〔平成31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	17,786,863
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号2060416	17,786,863
②未収金	40,735,923
会費収入	100,000
県補助金収入 平成30年度観光連盟補助金、しまね観光誘客推進事業費補助金	37,729,196
県受託収入 「しまね観光ナビゲーション」運営業務委託料	2,648,285
寄付金収入	27,606
しまねっこアートマスク売り払い収入	10,500
誘客ツール売り払い収入	127,050
観光キャラクター使用許諾料等収入	84,040
立替金	9,246
③ご朱印帖在庫	0
④しまねっこアートマスク在庫	86,341
⑤誘客ツール在庫	477,499
流動資産合計	59,086,626
2. 固定資産	
①有形固定資産	70,202
工具器具備品	70,202
共有サーバ	70,200
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	1,719,404
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)	240,000
固定資産合計	1,789,606
資産合計	60,876,232
II 負債の部	
1. 流動負債	
①未払金	52,937,938
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	49,697,506
管理費 社会保険料ほか	3,240,432
②前受金	0
③預り金	1,680,774
所得税	93,624
社会保険料	1,254,626
雇用保険料	128,124
市町村県民税	204,400
流動負債合計	54,618,712
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	240,000
固定負債合計	1,718,304
負債合計	56,337,016
差引正味財産	4,539,216

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、誘客ツール)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
- ①退職給付引当金
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	120,000	120,000	0	240,000
合計	1,598,304	120,000	0	1,718,304

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	240,000	(0)	(0)	(240,000)
合計	1,718,304	0	0	(1,718,304)

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	1,333,800	70,200
工具器具備品(着ぐるみ2体)	1,047,500	1,047,498	2
合計	2,451,500	2,381,298	70,202

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	113,417,196	81,000,000	32,417,196	未収金
観光連盟補助金	島根県	0	53,312,000	48,000,000	5,312,000	未収金
「人材育成支援事業」助成金	日本観光振興協会	0	100,000	100,000	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	166,879,196	129,150,000	37,729,196	

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。

※平成25・26年度にご朱印帖を資金の範囲に含めており、調整のため平成26年度末の残高を(2)に記載している。

(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	26,702,568	17,786,863
未収金	18,154,649	40,735,923
ご朱印帖	210,340	210,340
合計	45,067,557	58,733,126
未払金	39,249,916	52,937,938
前受金	30,000	0
預り金	1,539,542	1,680,774
合計	40,819,458	54,618,712
次期繰越収支差額	4,248,099	4,114,414

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	前期未残高	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	120,000	120,000	0	240,000
合計	1,598,304	120,000	0	1,718,304

監査報告書

公益社団法人島根県観光連盟
会長 皆美佳邦様

令和元年5月21日

公益社団法人島根県観光連盟
監事 山川博司



私は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行等を監査しました。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

私は、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。