

令和5年度決算

収支計算書総括表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算 (イ)	決算			増減 (ロ)-(イ)
		一般会計	特別会計	合計(ロ)	
I 事業活動収支の部					
1.事業活動収入					
①会費収入	16,297,000	16,387,000	0	16,387,000	90,000
②補助金収入	235,359,000	193,671,828	0	193,671,828	△ 41,687,172
③負担金収入	30,209,000	9,000,000	21,209,000	30,209,000	0
④寄付金収入	4,800,000	5,098,552	0	5,098,552	298,552
⑤誘客ツール売り払い収入(一般会計)	130,000	3,000	0	3,000	△ 127,000
⑥観光キャラクター使用許諾料等収入	615,000	329,979	0	329,979	△ 285,021
⑦「しまね観光ナビ」広告収入	572,000	500,500	0	500,500	△ 71,500
⑧誘客ツール負担金収入(特別会計)	1,800,000	0	698,379	698,379	△ 1,101,621
⑨縁結びグッズ売り払い収入	800,000	0	148,400	148,400	△ 651,600
⑩雑収入	300,000	648,486	33,816	682,302	382,302
事業活動収入計	290,882,000	225,639,345	22,089,595	247,728,940	△ 43,153,060
2.事業活動支出					
①事業費支出	197,315,000	137,206,315	17,916,306	155,122,621	△ 42,192,379
②管理費支出	94,063,000	90,140,878	4,163,561	94,304,439	241,439
事業活動支出計	291,378,000	227,347,193	22,079,867	249,427,060	△ 41,950,940
事業収支差額	△ 496,000	△ 1,707,848	9,728	△ 1,698,120	△ 1,202,120
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	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000	0
嘱託職員退職給付引当資産取得支出	240,000	240,000	0	240,000	0
特定費用準備資金積立支出	100,000	0	0	0	
投資活動収支差額	△ 2,140,000	△ 2,040,000	0	△ 2,040,000	100,000
III 予備費支出					
予備費支出	3,600,000	0	0	0	△ 3,600,000
当期収支差額	△ 6,236,000	△ 3,747,848	9,728	△ 3,738,120	2,497,880
前期繰越収支差額	6,236,000	5,757,904	12,823	5,770,727	△ 465,273
次期繰越収支差額	0	2,010,056	22,551	2,032,607	2,032,607

収支計算書（一般会計）

令和5年4月1日から令和6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	16,297,000	16,387,000	90,000	
市町村・観光協会会費収入	13,327,000	13,327,000	0	
民間会費収入	2,970,000	3,060,000	90,000	
② 補助金収入	235,359,000	193,671,828	△ 41,687,172	
県補助金収入	235,359,000	193,571,828	△ 41,787,172	
日本観光振興協会補助金収入	0	100,000	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	4,800,000	5,098,552	298,552	
寄付金収入	4,800,000	5,098,552	298,552	
⑤ 誘客ツール売り払い収入	130,000	3,000	△ 127,000	
誘客ツール売り払い収入	130,000	3,000	△ 127,000	
⑥ 観光キャラクター使用許諾料等収入	615,000	329,979	△ 285,021	
許諾料収入	472,000	281,218	△ 190,782	
証紙代収入	143,000	48,761	△ 94,239	
⑦ 「しまね観光ナビ」広告収入	572,000	500,500	△ 71,500	
「しまね観光ナビ」広告収入	572,000	500,500	△ 71,500	
⑧ 雑収入	300,000	648,486	348,486	
雑収入	300,000	648,486	348,486	
事業活動収入計	267,073,000	225,639,345	△ 41,433,655	
2. 事業活動支出			0	
① 事業費支出			0	
旅行業連携誘客推進事業	111,100,000	90,283,872	△ 20,816,128	
旅行会社商品造成販売支援事業費支出	32,500,000	11,300,534	△ 21,199,466	
貸切バス旅行商品造成販売支援事業費支出	13,000,000	17,153,002	4,153,002	
萩・石見空港を活用した誘客促進事業費支出	62,300,000	58,491,584	△ 3,808,416	
旅行会社向け観光情報発信事業費支出	3,300,000	3,338,752	38,752	
観光情報発信事業	37,141,000	23,156,053	△ 13,984,947	
WEBマーケティング事業費支出	15,136,000	15,171,188	35,188	
ロケ&メディア取材誘致促進事業費支出	7,123,000	4,840,429	△ 2,282,571	
キャラクターマーケティング事業費支出	2,232,000	2,532,418	300,418	
しまね観光大使活用事業費支出	500,000	368,740	△ 131,260	
観光PRイベント活用事業費支出	200,000	243,278	43,278	
デジタルを活用した周遊促進事業費支出	11,950,000	0	△ 11,950,000	
テーマ型マーケット開拓事業	22,550,000	16,445,533	△ 6,104,467	
教育旅行等誘致事業費支出	14,000,000	7,942,026	△ 6,057,974	
ワーケーション事業費支出	3,650,000	3,288,179	△ 361,821	
学生旅行誘致事業費支出	500,000	514,267	14,267	
ファミリー事業費支出	4,400,000	4,701,061	301,061	

科目	予算 (イ)	決算 (ロ)	増減 (ロ) - (イ)	備考
受地開発支援事業	6,924,000	7,320,857	396,857	
誘客ネットワーク支援事業費支出	700,000	1,031,384	331,384	
地域観光開発支援事業費支出	300,000	181,500	△ 118,500	
研修事業費支出	600,000	460,314	△ 139,686	
島根県観光連盟DMO登録推進事業費支出	5,324,000	5,647,659	323,659	
事業費支出計	177,715,000	137,206,315	△ 40,508,685	
②管理費支出			0	
役員報酬	5,000,000	4,692,007	△ 307,993	
給料手当支出	63,364,000	63,168,983	△ 195,017	
福利厚生費支出	11,602,000	11,709,414	107,414	
退職金掛金支出	1,065,000	1,065,000	0	
委託費支出	1,561,000	2,101,096	540,096	
会議費支出	760,000	877,551	117,551	
旅費交通費支出	400,000	784,039	384,039	
通信運搬費支出	950,000	1,111,668	161,668	
消耗品費支出	300,000	199,458	△ 100,542	
印刷製本費支出	300,000	106,728	△ 193,272	
賃借料支出	2,400,000	2,415,054	15,054	
保険料支出	67,000	320,710	253,710	
負担金支出	1,250,000	1,199,708	△ 50,292	
租税公課支出	16,000	21,220	5,220	
雑支出	434,000	368,242	△ 65,758	
管理費支出計	89,469,000	90,140,878	671,878	
事業活動支出計	267,184,000	227,347,193	△ 39,836,807	
事業収支差額	△ 111,000	△ 1,707,848	△ 1,596,848	
Ⅱ投資活動収支の部			0	
投資活動支出			0	
退職給付引当資産取得支出	1,800,000	1,800,000	0	
嘱託職員退職給付引当資産取得支出	240,000	240,000	0	
特定費用準備資金積立支出	100,000	0	△ 100,000	
投資活動収支差額	△ 2,140,000	△ 2,040,000	100,000	
Ⅲ予備費支出			0	
予備費支出	3,600,000	0	△ 3,600,000	
当期収支差額	△ 5,851,000	△ 3,747,848	2,103,152	
前期繰越収支差額	5,851,000	5,757,904	△ 93,096	
次期繰越収支差額	0	2,010,056	2,010,056	

収支計算書（特別会計）

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

（単位：円）

科目	予算 (イ)	決算 (ロ)	増減 (ロ)-(イ)	備考
1.事業活動収入				
①負担金収入	21,209,000	21,209,000	0	
松江市負担金収入	5,641,000	5,641,000	0	
出雲市負担金収入	4,316,000	4,316,000	0	
安来市負担金収入	1,102,000	1,102,000	0	
島根県負担金収入	10,150,000	10,150,000	0	
②その他収入	2,600,000	880,595	△ 1,719,405	
誘客ツール負担金収入	1,800,000	698,379	△ 1,101,621	
縁結びグッズ売り払い収入	800,000	148,400	△ 651,600	
雑収入	0	33,816	33,816	
事業活動収入計	23,809,000	22,089,595	△ 1,719,405	
2.事業活動支出				
①事業費支出				
メディア露出の拡大・興味関心層の拡大事業	5,000,000	3,625,444	△ 1,374,556	
メディア等活用宣伝事業費支出	3,000,000	2,535,753	△ 464,247	
PRイベント開催・出展事業費支出	2,000,000	1,089,691	△ 910,309	
「&ご縁の聖地」体感ポイントの創出事業	5,000,000	7,947,358	2,947,358	
「&ご縁の聖地」体感ポイント創出事業費支出	5,000,000	7,947,358	2,947,358	
「&ご縁の聖地」からコンセプトを伝える取組み促進事業	3,300,000	3,587,111	287,111	
特設サイト運営・PRツール制作事業費支出	3,300,000	3,587,111	287,111	
旅行会社商品・宿泊プランの造成販売促進事業	6,300,000	2,756,393	△ 3,543,607	
着地メニュー企画運営事業費支出	4,900,000	2,349,593	△ 2,550,407	
旅行会社商品造成販売支援事業費支出	1,200,000	283,800	△ 916,200	
営業活動事業費支出	200,000	123,000	△ 77,000	
事業費支出計	19,600,000	17,916,306	△ 1,683,694	
②管理費支出			0	
給料手当支出	3,500,000	3,426,115	△ 73,885	
福利厚生費支出	315,000	388,885	73,885	
退職金掛金支出	15,000	15,000	0	
委託費支出	130,000	0	△ 130,000	
会議費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	70,000	3,804	△ 66,196	
通信運搬費支出	150,000	40,137	△ 109,863	
消耗品費支出	20,000	0	△ 20,000	
印刷製本費支出	20,000	0	△ 20,000	
賃借料支出	270,000	236,500	△ 33,500	
保険料支出	0	0	0	
負担金支出	30,000	10,000	△ 20,000	
租税公課支出	10,000	0	△ 10,000	
雑支出	64,000	43,120	△ 20,880	
管理費支出計	4,594,000	4,163,561	△ 430,439	
事業活動支出計	24,194,000	22,079,867	△ 2,114,133	
事業収支差額	△ 385,000	9,728	394,728	
当期収支差額	△ 385,000	9,728	394,728	
前期繰越収支差額	385,000	12,823	△ 372,177	
次期繰越収支差額	0	22,551	22,551	

正味財産増減計算書総括表

〔令和5年4月1日から令和6年3月31日まで〕

(単位:円)

科目	令和5年度			令和4年度			増減 (イ) - (ロ)
	一般会計	特別会計	合計 (イ)	一般会計	特別会計	合計 (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	16,387,000	0	16,387,000	16,267,000	0	16,267,000	120,000
② 補助金	193,671,828	0	193,671,828	221,996,255	330,000	222,326,255	△ 28,654,427
③ 負担金	9,000,000	21,209,000	30,209,000	9,000,000	21,209,000	30,209,000	0
④ 寄付金	5,098,552	0	5,098,552	3,945,419	0	3,945,419	1,153,133
⑤ 誘客ツール売り払い	3,000	0	3,000	42,800	0	42,800	△ 39,800
⑥ 観光キャラクター使用許諾料等	329,979	0	329,979	643,720	0	643,720	△ 313,741
⑦ 「しまね観光ナビ」広告	500,500	0	500,500	561,000	0	561,000	△ 60,500
⑧ 誘客ツール負担金収入	0	698,379	698,379				
⑨ 縁結びグッズ売り払い収入	0	148,400	148,400	0	1,458,663	1,458,663	△ 1,310,263
⑩ 雑収入	648,486	33,816	682,302	252,158	138	252,296	430,006
経常収益計	225,639,345	22,089,595	247,728,940	252,708,352	22,997,801	275,706,153	△ 27,977,213
(2) 経常費用							
① 事業費	136,472,622	20,578,526	157,051,148	163,259,056	20,272,508	183,531,564	△ 26,480,416
② 管理費	92,476,423	4,163,561	96,639,984	90,016,267	2,788,799	92,805,066	3,834,918
経常費用計	228,949,045	24,742,087	253,691,132	253,275,323	23,061,307	276,336,630	△ 22,645,498
当期経常増減額	△ 3,309,700	△ 2,652,492	△ 5,962,192	△ 566,971	△ 63,506	△ 630,477	△ 5,331,715
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
(2) 経常外費用							
① 固定資産除却損	1	0	1	0	0	0	1
経常外費用計	1	0	1	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	0	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 3,309,701	△ 2,652,492	△ 5,962,193	△ 566,971	△ 63,506	△ 630,477	△ 5,331,716
一般正味財産期首残高	7,531,939	2,675,043	10,206,982	8,098,910	2,738,549	10,837,459	△ 630,477
一般正味財産期末残高	4,222,238	22,551	4,244,789	7,531,939	2,675,043	10,206,982	△ 5,962,193
II 正味財産期末残高	4,222,238	22,551	4,244,789	7,531,939	2,675,043	10,206,982	△ 5,962,193

正味財産増減計算書(一般会計)

〔令和5年4月1日から令和6年3月31日まで〕

(単位:円)

科目	令和5年度 (イ)	令和4年度 (ロ)	増減 (イ) - (ロ)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会費	16,387,000	16,267,000	120,000
② 補助金	193,671,828	221,996,255	△ 28,324,427
③ 負担金	9,000,000	9,000,000	0
④ 寄付金	5,098,552	3,945,419	1,153,133
⑤ 誘客ツール売り払い	3,000	42,800	△ 39,800
⑥ 観光キャラクター使用許諾料等	329,979	643,720	△ 313,741
⑦ 「しまね観光ナビ」広告	500,500	561,000	△ 60,500
⑧ 雑収入	648,486	252,158	396,328
経常収益計	225,639,345	252,708,352	△ 27,069,007
(2) 経常費用			
① 事業費	136,472,622	163,259,056	△ 26,786,434
② 管理費	92,476,423	90,016,267	2,460,156
経常費用計	228,949,045	253,275,323	△ 24,326,278
当期経常増減額	△ 3,309,700	△ 566,971	△ 2,742,729
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			
① 固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 3,309,701	△ 566,971	△ 2,742,730
一般正味財産期首残高	7,531,939	8,098,910	△ 566,971
一般正味財産期末残高	4,222,238	7,531,939	△ 3,309,701
II 正味財産期末残高	4,222,238	7,531,939	△ 3,309,701

正味財産増減計算書(特別会計)

〔令和5年4月1日から令和6年3月31日まで〕

(単位:円)

科目	令和5年度 (イ)	令和4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 負担金	21,209,000	21,209,000	0
② 補助金	0	330,000	△ 330,000
③ 誘客ツール負担金収入	698,379	0	698,379
④ 縁結びグッズ売り払い収入	148,400	1,458,663	△ 1,310,263
⑤ 雑収入	33,816	138	33,678
經常収益計	22,089,595	22,997,801	△ 908,206
(2) 經常費用			
① 事業費	20,578,526	20,272,508	306,018
② 管理費	4,163,561	2,788,799	1,374,762
經常費用計	24,742,087	23,061,307	1,680,780
当期經常増減額	△ 2,652,492	△ 63,506	△ 2,588,986
当期一般正味財産増減額	△ 2,652,492	△ 63,506	△ 2,588,986
一般正味財産期首残高	2,675,043	2,738,549	△ 63,506
一般正味財産期末残高	22,551	2,675,043	△ 2,652,492
II 正味財産期末残高	22,551	2,675,043	△ 2,652,492

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	15,277,574	1,109,426	16,387,000
市町村・観光協会会費	12,217,574	1,109,426	13,327,000
民間会費	3,060,000	0	3,060,000
事業収入	329,979	0	329,979
許諾料	281,218	0	281,218
証紙代	48,761	0	48,761
受取補助金等	186,979,608	6,692,220	193,671,828
県補助金	186,879,608	6,692,220	193,571,828
日本観光振興協会補助金	100,000	0	100,000
受取負担金	30,209,000	0	30,209,000
松江市負担金	5,641,000	0	5,641,000
出雲市負担金	4,316,000	0	4,316,000
安来市負担金	1,102,000	0	1,102,000
県負担金	19,150,000	0	19,150,000
受取寄付金	5,098,552	0	5,098,552
寄附金	5,098,552	0	5,098,552
誘客ツール売り払い	3,000	0	3,000
誘客ツール売り払い(一般会計)	3,000	0	3,000
「しまね観光ナビ」広告	500,500	0	500,500
「しまね観光ナビ」広告	500,500	0	500,500
その他収入	1,529,081	0	1,529,081
誘客ツール負担金(特別会計)	698,379	0	698,379
縁結びグッズ売り払い	148,400	0	148,400
雑収入	682,302	0	682,302
経常収益計	239,927,294	7,801,646	247,728,940
(2) 経常費用			
事業費	157,051,148	0	157,051,148
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
委託費	97,953,671	0	97,953,671
会議費	0	0	0
旅費交通費	2,778,101	0	2,778,101
通信運搬費	855,968	0	855,968
消耗品費	1,342,744	0	1,342,744
印刷製本費	1,930,170	0	1,930,170
賃借料	613,617	0	613,617
保険料	64,560	0	64,560
負担金	51,215,067	0	51,215,067
諸謝金	199,250	0	199,250
租税公課	48,000	0	48,000
雑支出	50,000	0	50,000
管理費	88,838,338	7,801,646	96,639,984
役員報酬	2,815,204	1,876,803	4,692,007
給料手当	62,713,515	3,881,583	66,595,098
福利厚生費	11,520,465	577,834	12,098,299
退職金掛金	984,000	96,000	1,080,000
委託費	1,901,096	200,000	2,101,096
会議費	0	877,551	877,551
旅費交通費	787,843	0	787,843
通信運搬費	1,151,805	0	1,151,805
消耗品費	199,458	0	199,458
印刷製本費	106,728	0	106,728
賃借料	2,651,554	0	2,651,554
保険料	320,710	0	320,710
負担金	1,209,708	0	1,209,708
諸謝金	0	0	0
租税公課	18,900	2,320	21,220
雑支出	411,362	0	411,362
職員退職給付費用	1,540,000	260,000	1,800,000
嘱託職員退職給付費用	240,000	0	240,000
減価償却費	265,990	29,555	295,545
経常費用計	245,889,486	7,801,646	253,691,132
当期経常増減額	△ 5,962,192	0	△ 5,962,192
2. 経常外増減の部			
(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
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 5,962,193	0	△ 5,962,193
一般正味財産期首残高	8,523,159	1,683,823	10,206,982
一般正味財産期末残高	2,560,966	1,683,823	4,244,789
II 正味財産期末残高	2,560,966	1,683,823	4,244,789

貸借対照表総括表

〔令和6年3月31日現在〕

(単位:円)

科目	令和5年度			令和4年度			増減 (イ)-(ロ)
	一般会計	特別会計	合計 (イ)	一般会計	特別会計	一般会計 (ロ)	
I 資産の部							
1. 流動資産							
①現金預金	68,967,378	3,588,699	72,556,077	58,837,842	4,990,346	63,828,188	8,727,889
②未収金	16,178,757	154,550	16,333,307	12,880,085	392,739	13,272,824	3,060,483
③立替金	1,554,559	0	1,554,559	1,681,096	85,140	1,766,236	△ 211,677
④誘客ツール(ペーパー加湿器)在庫	310,622	0	310,622	375,685	0	375,685	△ 65,063
⑤誘客ツール(レインシュシュ)在庫	427,285	0	427,285	430,809	0	430,809	△ 3,524
⑥しまねっこミニトートバック在庫	52,800	0	52,800	0	0	0	52,800
⑦しまねっこルービックキューブ在庫	749,480	0	749,480	0	0	0	749,480
⑧ご縁パスポート2023年度版在庫	0	0	0	0	2,662,220	2,662,220	△ 2,662,220
⑨貸倒引当金	△ 100,000	0	△ 100,000	△ 100,000		△ 100,000	0
流動資産合計	88,140,881	3,743,249	91,884,130	74,105,517	8,130,445	82,235,962	9,648,168
2. 固定資産							
①特定資産	11,053,304	0	11,053,304	9,013,304	0	9,013,304	2,040,000
退職給付引当資産	9,853,304	0	9,853,304	8,053,304		8,053,304	1,800,000
嘱託職員退職給付引当資産	1,200,000	0	1,200,000	960,000		960,000	240,000
②その他固定資産	771,995	0	771,995	1,067,541	0	1,067,541	△ 295,546
工具器具備品	770,895	0	770,895	1,066,441		1,066,441	△ 295,546
出資金	1,100	0	1,100	1,100		1,100	0
固定資産合計	11,825,299	0	11,825,299	10,080,845	0	10,080,845	1,744,454
資産合計	99,966,180	3,743,249	103,709,429	84,186,362	8,130,445	92,316,807	11,392,622
II 負債の部							
1. 流動負債							
①未払金	82,606,961	3,648,176	86,255,137	66,262,188	5,448,691	71,710,879	10,896,082
②預り金	1,990,003	72,522	2,062,525	1,290,556	6,711	1,297,267	692,736
③仮受金	93,674	0	93,674	88,375	0	88,375	5,299
流動負債合計	84,690,638	3,720,698	88,411,336	67,641,119	5,455,402	73,096,521	11,594,117
2. 固定負債							
①退職給付引当金	9,853,304	0	9,853,304	8,053,304	0	8,053,304	1,800,000
②嘱託職員退職給付引当金	1,200,000	0	1,200,000	960,000	0	960,000	240,000
固定負債合計	11,053,304	0	11,053,304	9,013,304	0	9,013,304	2,040,000
負債合計	95,743,942	3,720,698	99,464,640	76,654,423	5,455,402	82,109,825	13,634,117
III 正味財産の部							
一般正味財産	4,222,238	22,551	4,244,789	7,531,939	2,675,043	10,206,982	△ 5,984,744
正味財産合計	4,222,238	22,551	4,244,789	7,531,939	2,675,043	10,206,982	△ 5,984,744
負債及び正味財産合計	99,966,180	3,743,249	103,709,429	84,186,362	8,130,445	92,316,807	7,649,373

貸借対照表(一般会計)

〔令和6年3月31日現在〕

(単位:円)

科目	令和5年度 (イ)	令和4年度 (ロ)	増減 (イ)-(ロ)
I 資産の部			
1. 流動資産			
①現金預金	68,967,378	58,837,842	10,129,536
②未収金	16,178,757	12,880,085	3,298,672
③立替金	1,554,559	1,681,096	△ 126,537
④誘客ツール(ペーパー加湿器)在庫	310,622	375,685	△ 65,063
⑤誘客ツール(レインシュシュ)在庫	427,285	430,809	△ 3,524
⑥しまねっこミニトトバック	52,800	0	52,800
⑦しまねっこルービックキューブ	749,480	0	749,480
⑧貸倒引当金	△ 100,000	△ 100,000	0
流動資産合計	88,140,881	74,105,517	14,035,364
2. 固定資産			
①特定資産	11,053,304	9,013,304	2,040,000
退職給付引当資産	9,853,304	8,053,304	1,800,000
嘱託職員退職給付引当資産	1,200,000	960,000	240,000
②その他固定資産	771,995	1,067,541	△ 295,546
工具器具備品	770,895	1,066,441	△ 295,546
出資金	1,100	1,100	0
固定資産合計	11,825,299	10,080,845	1,744,454
資産合計	99,966,180	84,186,362	15,779,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
①未払金	82,606,961	66,262,188	16,344,773
②預り金	1,990,003	1,290,556	699,447
③仮受金	93,674	88,375	5,299
流動負債合計	84,690,638	67,641,119	17,049,519
2 固定負債			
①退職給付引当金	9,853,304	8,053,304	1,800,000
②嘱託職員退職給付引当金	1,200,000	960,000	240,000
固定負債合計	11,053,304	9,013,304	2,040,000
負債合計	95,743,942	76,654,423	19,089,519
III 正味財産の部			
一般正味財産	4,222,238	7,531,939	△ 3,309,701
正味財産合計	4,222,238	7,531,939	△ 3,309,701
負債及び正味財産合計	99,966,180	84,186,362	15,779,818

貸借対照表(特別会計)

〔令和6年3月31日現在〕

(単位:円)

科目	令和5年度 (イ)	令和4年度 (ロ)	増減 (イ)-(ロ)
I 資産の部			
1. 流動資産			
①現金預金	3,588,699	4,990,346	△ 1,401,647
②未収金	154,550	392,739	△ 238,189
③立替金	0	85,140	△ 85,140
④ご縁パスポート2023年度版在庫	0	2,662,220	△ 2,662,220
流動資産合計	3,743,249	8,130,445	△ 4,387,196
2. 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	3,743,249	8,130,445	△ 4,387,196
II 負債の部			
1. 流動負債			
①未払金	3,648,176	5,448,691	△ 1,800,515
②預り金	72,522	6,711	65,811
流動負債合計	3,720,698	5,455,402	△ 1,734,704
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,720,698	5,455,402	△ 1,734,704
III 正味財産の部			
一般正味財産	22,551	2,675,043	△ 2,652,492
正味財産合計	22,551	2,675,043	△ 2,652,492
負債及び正味財産合計	3,743,249	8,130,445	△ 4,387,196

財産目録総括表

〔令和6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	72,556,077
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号2060416	68,967,378
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号4503790	3,588,699
②未収金	16,333,307
会費収入	100,000
県補助金収入 令和5年度観光連盟補助金など	15,870,388
寄付金収入	73,449
誘客ツール売り払い収入	2,100
「しまね観光ナビ」広告収入	121,000
観光キャラクター使用許諾料等収入	11,220
雑収入 しまねっこグッズ収入	600
縁結びグッズ売払収入	154,550
③立替金	1,554,559
④誘客ツール(ペーパー加湿器)在庫	310,622
⑤誘客ツール(レインシュシュ)在庫	427,285
⑥しまねっこミニトートバック在庫	52,800
⑦しまねっこルービックキューブ在庫	749,480
⑧貸倒引当金	-100,000
流動資産合計	91,884,130
2. 固定資産	
①特定資産	11,053,304
退職給付引当資産	9,853,304
嘱託職員退職給付引当資産	1,200,000
②その他固定資産	771,995
工具器具備品	770,895
観光キャラクター「しまねっこ」着ぐるみ 2体	2
電話機器(ビジネスフォン)	577,293
ファイアウォール	193,600
出資金 西日本自動車共済協同組合1口ほか	1,100
固定資産合計	11,825,299
資産合計	103,709,429
II 負債の部	
1. 流動負債	
①未払金	86,255,137
事業費支出	80,958,258
管理費支出	5,296,879
②預り金	2,062,525
所得税	133,595
社会保険料	1,440,187
雇用保険料	272,743
市町村県民税	216,000
③仮受金	93,674
流動負債合計	88,411,336
2. 固定負債	
①退職給付引当金	9,853,304
②嘱託職員退職給付引当金	1,200,000
固定負債合計	11,053,304
負債合計	99,464,640
差引正味財産	4,244,789

財産目録(一般会計)

〔令和6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	68,967,378
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号2060416	68,967,378
②未収金	16,178,757
会費収入	100,000
県補助金収入 令和5年度観光連盟補助金など	15,870,388
寄付金収入	73,449
誘客ツール売り払い収入	2,100
「しまね観光ナビ」広告収入	121,000
観光キャラクター使用許諾料等収入	11,220
雑収入 しまねっこグッズ収入	600
③立替金	1,554,559
④誘客ツール(ペーパー加湿器)在庫	310,622
⑤誘客ツール(レインシュシュ)在庫	427,285
⑥しまねっこトートバック在庫	52,800
⑦しまねっこルービックキューブ在庫	749,480
⑧貸倒引当金	-100,000
流動資産合計	88,140,881
2. 固定資産	
①特定資産	11,053,304
退職給付引当資産	9,853,304
嘱託職員退職給付引当資産	1,200,000
②その他固定資産	771,995
工具器具備品	770,895
観光キャラクター「しまねっこ」着ぐるみ 2体	2
電話機器(ビジネスフォン)	577,293
ファイアウォール	193,600
出資金 西日本自動車共済協同組合1口ほか	1,100
固定資産合計	11,825,299
資産合計	99,966,180
II 負債の部	
1. 流動負債	
①未払金	82,606,961
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	78,491,955
管理費 社会保険料ほか	4,115,006
②預り金	1,990,003
所得税	130,915
社会保険料	1,386,007
雇用保険料	262,381
市町村県民税	210,700
③仮受金	93,674
流動負債合計	84,690,638
2. 固定負債	
①退職給付引当金	9,853,304
②嘱託職員退職給付引当金	1,200,000
固定負債合計	11,053,304
負債合計	95,743,942
差引正味財産	4,222,238

財産目録(特別会計)

〔令和6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	3,588,699
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号4503790	3,588,699
②未収金	154,550
縁結びグッズ売払収入	154,550
③ご縁パスポート2023年度版在庫	0
流動資産合計	3,743,249
資産合計	3,743,249
II 負債の部	
1. 流動負債	
①未払金	3,648,176
事業費 委託費ほか	2,466,303
管理費 社会保険料ほか	1,181,873
②預り金	72,522
所得税	2,680
社会保険料	54,180
雇用保険料	10,362
市町村県民税	5,300
流動負債合計	3,720,698
負債合計	3,720,698
差引正味財産	22,551

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産(誘客ツール等)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。

②貸倒引当金

未収金等の債権の貸倒れに備えるため、必要額を計上している。

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	8,053,304	1,800,000	0	9,853,304
嘱託職員退職給付引当資産	960,000	240,000	0	1,200,000
合計	9,013,304	2,040,000	0	11,053,304

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	9,853,304	(0)	(0)	(9,853,304)
嘱託職員退職給付引当資産	1,200,000	(0)	(0)	(1,200,000)
合計	11,053,304	0	0	(11,053,304)

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(着ぐるみ2体)	1,047,500	1,047,498	2
工具器具備品(電話機器)	1,190,090	612,797	577,293
工具器具備品(ファイアウォール)	484,000	290,400	193,600
合計	2,721,590	1,950,695	770,895

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	16,333,307	100,000	16,233,307
合計	16,333,307	100,000	16,233,307

6 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	120,463,268	112,701,440	7,761,828	未収金
観光連盟補助金	島根県	0	70,699,560	65,000,000	5,699,560	未収金
地域連携DMO専門人材配置事業補助金	島根県	0	2,409,000	0	2,409,000	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	—
合計		0	193,671,828	177,801,440	15,870,388	

7 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、未払金、預り金、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	63,828,188	72,556,077
未収金	13,272,824	16,333,307
立替金	1,766,236	1,554,559
合計	78,867,248	90,443,943
未払金	71,710,879	86,255,137
預り金	1,297,267	2,062,525
仮受金	88,375	93,674
合計	73,096,521	88,411,336
次期繰越収支差額	5,770,727	2,032,607

8 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	8,053,304	1,800,000	0	9,853,304
嘱託職員退職給付引当金	960,000	240,000	0	1,200,000
貸倒引当金	100,000	0	0	100,000
合計	9,113,304	2,040,000	0	11,153,304

監査報告書

公益社団法人島根県観光連盟
会長 鷗鶴 順 様

令和6年5月15日

公益社団法人島根県観光連盟

監事 山川 博司

令和6年5月16日

公益社団法人島根県観光連盟

監事 大野 俊之

私は、令和5年4月1日から令和6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。