

正味財産増減計算書

[平成27年4月1日から平成28年3月31日まで]

(単位:円)

科目	平成27年度 (イ)	平成26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	18,541,000	18,351,000	190,000
② 補助金収入	116,124,715	120,268,351	△ 4,143,636
③ 負担金収入	9,000,000	9,000,000	0
④ 寄付金収入	4,745,000	4,745,000	0
⑤ 県受託収入	17,894,225	13,997,889	3,896,336
⑥ ご朱印帖売り払い収入	1,772,250	3,287,250	△ 1,515,000
⑦ 観光キャラクター使用許諾料等収入	1,488,738	3,491,679	△ 2,002,941
⑧ 雑収入	297,646	230,671	66,975
⑨ クールスカーフ売り払い収入	0	43,200	△ 43,200
⑩ 繰入金収入	0	2,108,057	△ 2,108,057
経常収益計	169,863,574	175,523,097	△ 5,659,523
(2) 経常費用			
① 事業費支出	96,269,759	102,880,171	△ 6,610,412
② 管理費支出	71,444,608	71,047,144	397,464
③ 繰入金支出	0	2,108,057	△ 2,108,057
経常費用計	167,714,367	176,035,372	△ 8,321,005
当期経常増減額	2,149,207	△ 512,275	2,661,482
当期一般正味財産増減額	2,149,207	△ 512,275	2,661,482
一般正味財産期首残高	4,827,383	5,339,658	△ 512,275
一般正味財産期末残高	6,976,590	4,827,383	2,149,207
II 正味財産期末残高	6,976,590	4,827,383	2,149,207

貸借対照表

[平成28年3月31日現在]

(単位:円)

科目	平成27年度 (イ)	平成26年度 (ロ)	増減 (イ)-(ロ)
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,486,237	3,608,778	877,459
未収金	29,205,288	49,433,766	△ 20,228,478
立替金	0	5,000	△ 5,000
仮払金	33,700	0	33,700
ご朱印帖	329,454	210,340	119,114
しまねっこアートマスク	955,800	0	955,800
流動資産合計	35,010,479	53,257,884	△ 18,247,405
2 固定資産			
有形固定資産			
工具器具備品	912,602	1,193,402	△ 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
固定資産合計	2,392,006	2,672,806	△ 280,800
資産合計	37,402,485	55,930,690	△ 18,528,205
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	27,994,430	48,656,987	△ 20,662,557
預り金	953,161	876,631	76,530
仮受金	0	91,385	△ 91,385
流動負債合計	28,947,591	49,625,003	△ 20,677,412
2 固定負債			
退職給付引当金	1,478,304	1,478,304	0
固定負債合計	1,478,304	1,478,304	0
負債合計	30,425,895	51,103,307	△ 20,677,412
III 正味財産の部			
一般正味財産	6,976,590	4,827,383	2,149,207
正味財産合計	6,976,590	4,827,383	2,149,207
負債及び正味財産合計	37,402,485	55,930,690	△ 18,528,205

財産目録

[平成28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	4,486,237
普通預金 山陰合同銀行県庁支店 口座番号2060416	4,486,237
未収金	29,205,288
国補助金収入 平成27年度文化芸術振興費補助金(文化庁)	772,000
県補助金収入 平成27年度観光連盟補助金、しまね観光誘客推進事業費補助金	21,579,645
県受託収入 「しまね観光ナビゲーション」運営業務委託料	6,331,249
ご朱印帖売払収入	434,850
観光キャラクター使用許諾料等収入	18,550
管理費戻入(給料手当、会議費分)	60,228
立替金戻入	8,766
仮払金	33,700
ご朱印帖在庫	329,454
しまねっこアートマスク在庫	955,800
流動資産合計	35,010,479
2 固定資産	
有形固定資産	
工具器具備品	
共有サーバ	912,600
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
固定資産合計	2,392,006
資産合計	37,402,485
II 負債の部	
1 流動負債	
未払金	27,994,430
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	26,339,476
管理費 社会保険料ほか	1,654,954
預り金	953,161
所得税	128,246
社会保険料	450,068
雇用保険料	206,347
市県民税	168,500
流動負債合計	28,947,591
2 固定負債	
退職給付引当金	1,478,304
固定負債合計	1,478,304
負債合計	30,425,895
差引正味財産	6,976,590

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
合計	1,478,304	0	0	1,478,304

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)
合計	1,478,304	(0)	(0)	(1,478,304)

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	491,400	912,600
工具器具備品(着ぐるみ2体)	1,047,500	1,047,498	2
合計	2,451,500	1,538,898	912,602

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	63,095,715	63,095,715	0	—
観光連盟補助金	島根県	0	52,057,000	52,057,000	0	—
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	772,000	772,000	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	—
観光人材育成支援事業補助金	日本観光振興協会	0	150,000	150,000	0	—
合計		0	116,124,715	116,124,715	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	3,608,778	4,486,237
未収金	49,433,766	29,205,288
立替金	5,000	0
仮払金	0	33,700
ご朱印帖	210,340	210,340
合計	53,257,884	33,935,565
未払金	48,656,987	27,994,430
預り金	876,631	953,161
仮受金	91,385	0
合計	49,625,003	28,947,591
次期繰越収支差額	3,632,881	4,987,974

※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