令和元年度決算

収支計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

（単位：千円）

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	18,381,000	18,361,000	△ 20,000	
市町村・観光協会会費収入	13,327,000	13,327,000	0	
民間会費収入	5,054,000	5,034,000	△ 20,000	
②補助金収入	191,927,000	179,627,269	△ 12,299,731	
県補助金収入	191,877,000	179,577,269	△ 12,299,731	
日本観光振興協会補助金収入	50,000	50,000	0	
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	4,715,000	4,947,026	232,026	
寄付金収入	4,715,000	4,947,026	232,026	
⑤しまねっこアートマスク売り払い収入	15,000	0	△ 15,000	
しまねっこアートマスク売り払い収入	15,000	0	△ 15,000	
⑥誘客ツール売り払い収入	735,000	323,050	△ 411,950	
誘客ツール売り払い収入	735,000	323,050	△ 411,950	
⑦観光キャラクター使用許諾料等収入	600,000	586,774	△ 13,226	
許諾料収入	500,000	492,924	△ 7,076	
証紙代収入	100,000	93,850	△ 6,150	
⑧雑収入	900,000	361,322	△ 538,678	
雑収入	900,000	361,322	△ 538,678	
事業活動収入計	226,273,000	213,206,441	△ 13,066,559	
2.事業活動支出				
①事業費支出				
県外誘客ﾌﾟﾛﾓｰｼｮﾝ事業	107,960,000	94,394,409	△ 13,565,591	
営業・宣伝活動事業費支出	2,000,000	697,195	△ 1,302,805	
ロケ地ツーリズム等推進事業費支出	14,700,000	10,909,090	△ 3,790,910	
旅行会社商品造成支援事業費支出	19,700,000	18,286,991	△ 1,413,009	
観光情報説明会開催事業費支出	4,000,000	2,496,075	△ 1,503,925	
情報発信ツール作成事業費支出	10,130,000	12,595,795	2,465,795	
誘客ﾈｯﾄﾜｰｸ支援事業費支出	700,000	462,720	△ 237,280	
観光大使活用事業費支出	700,000	636,167	△ 63,833	
萩・石見空港を活用した誘客促進事業費支出	56,030,000	48,310,376	△ 7,719,624	
新市場開拓推進事業	14,750,000	12,853,630	△ 1,896,370	
MICE誘致事業費支出	4,500,000	2,886,525	△ 1,613,475	
教育旅行等誘致事業費支出	7,350,000	5,991,530	△ 1,358,470	
女性旅マーケット開拓整備事業費支出	2,900,000	3,975,575	1,075,575	

（単位：千円）

科目	予算 (イ)	決算 (ロ)	増減 (ロ)－(イ)	備考
受地整備推進事業	2,500,000	2,020,320	△ 479,680	
ｶﾞｲﾄﾞﾂｰﾘｽﾞﾑ促進事業費支出	100,000	2,400	△ 97,600	
食を活用した観光促進事業費支出	1,200,000	1,058,010	△ 141,990	
着地型旅行商品支援事業費支出	1,200,000	959,910	△ 240,090	
人材育成事業	500,000	437,070	△ 62,930	
研修事業費支出	500,000	437,070	△ 62,930	
情報収集・提供事業	300,000	84,717	△ 215,283	
部会・ブロック会議開催事業費支出	100,000	0	△ 100,000	
情報提供事業費支出	200,000	84,717	△ 115,283	
観光ウェブサイト事業	21,644,000	22,049,262	405,262	
「しまね観光ﾅﾋﾞ」運営事業費支出	21,644,000	22,049,262	405,262	
事業費支出計	147,654,000	131,839,408	△ 15,814,592	
②管理費支出				
役員報酬	5,000,000	4,844,636	△ 155,364	
給料手当支出	53,993,000	55,134,755	1,141,755	
福利厚生費支出	9,753,000	9,878,114	125,114	
退職金掛金支出	960,000	1,060,000	100,000	
委託費支出	1,960,000	1,902,512	△ 57,488	
会議費支出	800,000	613,396	△ 186,604	
旅費交通費支出	750,000	622,376	△ 127,624	
通信運搬費支出	1,250,000	1,110,051	△ 139,949	
消耗品費支出	244,000	286,246	42,246	
印刷製本費支出	165,000	215,112	50,112	
賃借料支出	1,334,000	2,021,650	687,650	
保険料支出	50,000	72,500	22,500	
負担金支出	1,200,000	1,352,052	152,052	
租税公課支出	60,000	44,620	△ 15,380	
雑支出	250,000	380,749	130,749	
管理費支出計	77,769,000	79,538,769	1,769,769	
事業活動支出計	225,423,000	211,378,177	△ 14,044,823	
事業収支差額	850,000	1,828,264	978,264	
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	1,175,000	1,175,000	0	
嘱託職員退職給付引当資産取得支出	205,000	180,000	△ 25,000	
投資活動収支差額	△ 1,380,000	△ 1,355,000	25,000	
Ⅲ予備費支出				
予備費支出	3,600,000	0	△ 3,600,000	
当期収支差額	△ 4,130,000	473,264	4,603,264	
前期繰越収支差額	4,130,000	4,114,414	△ 15,586	
次期繰越収支差額	0	4,587,678	4,587,678	

正味財産増減計算書

〔平成31年4月1日から令和2年3月31日まで〕

（単位：円）

科目	令和元年度 (イ)	平成30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	18,361,000	18,381,000	△ 20,000
②補助金収入	179,627,269	166,879,196	12,748,073
③負担金収入	9,000,000	9,000,000	0
④寄付金収入	4,947,026	4,676,183	270,843
⑤県受託収入	0	11,226,485	△ 11,226,485
⑥ご朱印帖売り払い収入	0	73,600	△ 73,600
⑦しまねっこアートマスク売り払い収入	0	392,700	△ 392,700
⑧誘客ツール売り払い収入	323,050	221,900	101,150
⑨観光キャラクター使用許諾料等収入	586,774	664,547	△ 77,773
⑩雑収入	361,322	1,182,465	△ 821,143
経常収益計	213,206,441	212,698,076	508,365
(2)経常費用			
①事業費支出	131,583,313	135,350,044	△ 3,766,731
②管理費支出	80,963,968	77,408,802	3,555,166
経常費用計	212,547,281	212,758,846	△ 211,565
当期経常増減額	659,160	△ 60,770	719,930
当期一般正味財産増減額	659,160	△ 60,770	719,930
一般正味財産期首残高	4,539,216	4,599,986	△ 60,770
一般正味財産期末残高	5,198,376	4,539,216	659,160
Ⅱ正味財産期末残高	5,198,376	4,539,216	659,160

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	17,522,297	838,703	18,361,000
市町村・観光協会会費収入	12,488,297	838,703	13,327,000
民間会費収入	5,034,000	0	5,034,000
事業収入	586,774	0	586,774
許諾料収入	492,924	0	492,924
証紙代収入	93,850	0	93,850
受取補助金等	172,989,868	6,637,401	179,627,269
県補助金収入	172,939,868	6,637,401	179,577,269
日本観光振興協会補助金収入	50,000	0	50,000
受取負担金	9,000,000	0	9,000,000
県負担金収入	9,000,000	0	9,000,000
受取寄付金	4,947,026	0	4,947,026
寄附金収入	4,947,026	0	4,947,026
しまねっこアートマスク売り払い収入	0	0	0
しまねっこアートマスク売り払い収入	0	0	0
誘客ツール売り払い収入	323,050	0	323,050
誘客ツール売り払い収入	323,050	0	323,050
雑収入	361,322	0	361,322
雑収入	361,322	0	361,322
経常収益計	205,730,337	7,476,104	213,206,441
(2)経常費用			
事業費	131,583,313	0	131,583,313
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	5,978,997	0	5,978,997
委託費	61,353,038	0	61,353,038
消耗品費	1,150,541	0	1,150,541
通信運搬費	1,119,007	0	1,119,007
賃借料	526,096	0	526,096
印刷製本費	8,919,289	0	8,919,289
諸謝金	278,000	0	278,000
保険料	58,440	0	58,440
負担金	52,180,705	0	52,180,705
会議費	0	0	0
租税公課	19,200	0	19,200
雑支出	0	0	0
職員退職給付引当資産取得	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	73,487,864	7,476,104	80,963,968
役員報酬	2,906,782	1,937,854	4,844,636
給料手当	51,525,463	3,609,292	55,134,755
福利厚生費	9,013,859	864,255	9,878,114
退職金掛金	954,000	106,000	1,060,000
旅費交通費	622,376	0	622,376
委託費	1,702,512	200,000	1,902,512
消耗品費	286,246	0	286,246
通信運搬費	1,110,051	0	1,110,051
賃借料	2,021,650	0	2,021,650
印刷製本費	215,112	0	215,112
諸謝金	0	0	0
保険料	72,500	0	72,500
負担金	1,352,052	0	1,352,052
会議費	0	613,396	613,396
租税公課	42,900	1,720	44,620
雑支出	380,749	0	380,749
職員退職給付引当資産取得	1,055,000	120,000	1,175,000
嘱託職員退職給付引当資産取得	180,000	0	180,000
減価償却費	46,612	23,587	70,199
経常費用計	205,071,177	7,476,104	212,547,281
2．当期経常増減額	659,160	△ 0	659,160
(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	659,160	△ 0	659,160
一般正味財産期首残高	2,855,393	1,683,823	4,539,216
一般正味財産期末残高	3,514,553	1,683,823	5,198,376
Ⅱ　正味財産期末残高	3,514,553	1,683,823	5,198,376

貸借対照表

〔令和2年3月31日現在〕

（単位：円）

科目	令和元年度 (イ)	平成30年度 (ロ)	増減 (イ)－(ロ)
Ⅰ資産の部			
1．流動資産			
①現金預金	43,936,689	17,786,863	26,149,826
②未収金	28,344,446	40,735,923	△ 12,391,477
③ご朱印帖在庫	0	0	0
④しまねっこアートマスク在庫	0	86,341	△ 86,341
⑤誘客ツール在庫	609,595	477,499	132,096
流動資産合計	72,890,730	59,086,626	13,804,104
2．固定資産			
①有形固定資産	3	70,202	△ 70,199
工具器具備品	3	70,202	△ 70,199
②その他固定資産	3,074,404	1,719,404	1,355,000
出資金	1,100	1,100	0
退職給付引当資産（特定資産）	2,653,304	1,478,304	1,175,000
嘱託職員退職給付引当資産（特定資産）	420,000	240,000	180,000
固定資産合計	3,074,407	1,789,606	1,284,801
資産合計	75,965,137	60,876,232	15,088,905
Ⅱ負債の部			
1．流動負債			
①未払金	66,629,720	52,937,938	13,691,782
②前受金	0	0	0
③預り金	1,063,737	1,680,774	△ 617,037
流動負債合計	67,693,457	54,618,712	13,074,745
2固定負債			
①退職給付引当金	2,653,304	1,478,304	1,175,000
②嘱託職員退職給付引当金	420,000	240,000	180,000
固定負債合計	3,073,304	1,718,304	1,355,000
負債合計	70,766,761	56,337,016	14,429,745
Ⅲ正味財産の部			
一般正味財産	5,198,376	4,539,216	659,160
正味財産合計	5,198,376	4,539,216	659,160
負債及び正味財産合計	75,965,137	60,876,232	15,088,905

財産目録

〔令和2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	43,936,689
普通預金　山陰合同銀行県庁支店　口座番号2060416	43,936,689
②未収金	28,344,446
会費収入	160,000
県補助金収入　平成31年度観光連盟補助金、しまね観光誘客推進事業費補助金	28,077,269
寄付金収入	45,627
しまねっこアートマスク売り払い収入	0
誘客ツール売り払い収入	21,700
観光キャラクター使用許諾料等収入	4,000
立替金	10,000
その他　事業費の戻入	25,850
④しまねっこアートマスク在庫	0
⑤誘客ツール在庫	609,595
流動資産合計	72,890,730
2．固定資産	
①有形固定資産	3
工具器具備品	3
共有サーバ	1
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	3,074,404
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）	2,653,304
嘱託職員退職給付引当資産（特定資産）	420,000
固定資産合計	3,074,407
資産合計	75,965,137
Ⅱ負債の部	
1．流動負債	
①未払金	66,629,720
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	63,858,399
管理費　社会保険料ほか	2,771,321
②預り金	1,063,737
所得税	112,780
社会保険料	639,477
雇用保険料	116,980
市町村県民税	194,500
流動負債合計	67,693,457
2．固定負債	
①退職給付引当金	2,653,304
②嘱託職員退職給付引当金	420,000
固定負債合計	3,073,304
負債合計	70,766,761
差引正味財産	5,198,376

計算書類に対する注記

1　重要な会計方針

(1)棚卸資産(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	1,175,000	0	2,653,304
嘱託職員退職給付引当資産	240,000	180,000	0	420,000
合　計	1,718,304	1,355,000	0	3,073,304

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	2,653,304	(0)	(0)	(2,653,304)
嘱託職員退職給付引当資産	420,000	(0)	(0)	(420,000)
合　計	3,073,304	0	0	(3,073,304)

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	1,403,999	1
工具器具備品（着ぐるみ2体）	1,047,500	1,047,498	2
合　計	2,451,500	2,451,497	3

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	122,524,269	96,500,000	26,024,269	未収金
観光連盟補助金	島根県	0	57,053,000	55,000,000	2,053,000	未収金
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	179,627,269	151,550,000	28,077,269	

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、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。
なお、収支計算書の情報発信ツール作成事業費支出に前期末残高を加算して調整している。

（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	17,786,863	43,936,689
未収金	40,735,923	28,344,446
ご朱印帖	210,340	0
合計	58,733,126	72,281,135
未払金	52,937,938	66,629,720
預り金	1,680,774	1,063,737
合計	54,618,712	67,693,457
次期繰越収支差額	4,114,414	4,587,678

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	1,175,000	0	2,653,304
嘱託職員退職給付引当金	240,000	180,000	0	420,000
合　計	1,718,304	1,355,000	0	3,073,304

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２年５月１９日

公益社団法人島根県観光連盟
監事　　伊　藤　竜　男 [redacted]

公益社団法人島根県観光連盟
監事　　山　川　博　司 [redacted]

私は、平成３１年４月１日から令和２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。