

平成29年度計算書類

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	68,617,277	71,069,320	△ 2,452,043
未収入金	21,330,225	66,197,184	△ 44,866,959
立替金	40,592	140,400	△ 99,808
前払金	773,015	658,735	114,280
流動資産合計	90,761,109	138,065,639	△ 47,304,530
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,470,752	23,462,752	8,000
観光開発積立金運用資産	77,130,000	77,130,000	0
物産振興事業会計資産	8,762,725	8,762,725	0
特定資産合計	109,363,477	109,355,477	8,000
(3) その他固定資産			
差入保証金	2,776,800	2,776,800	0
その他固定資産合計	2,776,800	2,776,800	0
固定資産合計	112,140,277	112,132,277	8,000
資産合計	202,901,386	250,197,916	△ 47,296,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,047,091	124,752,573	△ 45,705,482
未払法人税等	72,200	0	72,200
未払消費税等	403,264	0	403,264
前受金	859,008	1,288,512	△ 429,504
預り金	1,398,004	616,612	781,392
賞与引当金	4,838,720	0	4,838,720
流動負債合計	86,618,287	126,657,697	△ 40,039,410
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,470,752	23,462,752	8,000
固定負債合計	23,470,752	23,462,752	8,000
負債合計	110,089,039	150,120,449	△ 40,031,410
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	77,130,000	77,130,000	0
(うち特定資産への充当額)	(77,130,000)	(77,130,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	15,682,347	22,947,467	△ 7,265,120
(うち特定資産への充当額)	(8,762,725)	(8,762,725)	0
正味財産合計	92,812,347	100,077,467	△ 7,265,120
負債及び正味財産合計	202,901,386	250,197,916	△ 47,296,530

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	当年度	前年度	増減
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	7,720,000	7,660,000	60,000
会費	7,720,000	7,660,000	60,000
受取補助金等	186,740,029	193,967,204	△ 7,227,175
県補助金	181,890,029	193,917,204	△ 12,027,175
日本観光振興協会補助金	50,000	50,000	
日本財団補助金	4,800,000	0	4,800,000
事業収益	106,470,768	126,510,602	△ 20,039,834
県負担金	85,368,000	104,585,012	△ 19,217,012
事業負担金・協賛金等	21,102,768	21,925,590	△ 822,822
受取受託金	17,327,088	20,158,154	△ 2,831,066
県受託金	17,327,088	19,561,994	△ 2,234,906
その他受託金	0	596,160	△ 596,160
雑収益	824,171	415,235	408,936
広告料収益	266,000	156,000	110,000
預金利子	128,339	139,635	△ 11,296
雑益	429,832	119,600	310,232
経常収益計	319,082,056	348,711,195	△ 29,629,139
(2) 経常費用			
事業費	309,123,876	338,574,851	△ 29,450,975
役員報酬	1,690,549	1,646,588	43,961
給料手当	25,656,750	31,662,560	△ 6,005,810
臨時雇賃金	2,842,286	1,870,352	971,934
諸手当	28,490,853	24,902,745	3,588,108
給料等負担金	34,712,900	32,919,200	1,793,700
退職給付費用	7,024	726,106	△ 719,082
福利厚生費	15,070,833	15,590,652	△ 519,819
旅費交通費	7,659,927	8,111,276	△ 451,349
通信運搬費	4,240,113	3,671,169	568,944
消耗品費	2,924,908	4,509,258	△ 1,584,350
修繕費	291,515	97,848	193,667
印刷製本費	2,641,454	6,958,805	△ 4,317,351
燃料費	245,435	243,957	1,478
光熱水料費	977,091	1,011,894	△ 34,803
賃借料	12,361,244	11,348,496	1,012,748
食糧費	12,528	22,504	△ 9,976
保険料	7,500	7,000	500
諸謝金	5,000	261,431	△ 256,431
租税公課	848,862	1,235,168	△ 386,306
支払負担金	28,886,354	27,389,132	1,497,222
支払助成金	25,031,900	29,711,080	△ 4,679,180
手数料	5,354,914	5,302,388	52,526
委託費	85,358,606	112,730,501	△ 27,371,895
広告宣伝費	19,556,933	16,644,741	2,912,192
賞与引当金繰入金	4,248,397	0	4,248,397
管理費	18,172,816	16,518,146	1,654,670
役員報酬	1,690,551	1,646,590	43,961
給料手当	2,787,296	2,837,404	△ 50,108
諸手当	3,616,982	3,057,506	559,476
退職給付費用	976	100,894	△ 99,918
福利厚生費	1,910,775	1,885,905	24,870
会議費	1,675,313	1,448,381	226,932

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	475,560	320,889	154,671
通信運搬費	498,460	342,008	156,452
消耗品費	273,651	393,421	△ 119,770
修繕費	84,659	60,264	24,395
印刷製本費	52,833	94,527	△ 41,694
燃料費	15,344	32,949	△ 17,605
光熱水料費	106,590	104,657	1,933
賃借料	1,173,067	1,019,869	153,198
交際費	63,900	125,790	△ 61,890
食糧費	69,690	52,080	17,610
保険料	236,600	67,340	169,260
諸謝金	167,540	5,000	162,540
租税公課	9,002	10,921	△ 1,919
支払負担金	950,800	1,709,550	△ 758,750
支払助成金	70,000	70,000	0
手数料	1,572,904	1,132,201	440,703
貸倒損失	80,000	0	80,000
賞与引当金繰入	590,323	0	590,323
経常費用計	327,296,692	355,092,997	△ 27,796,305
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,214,636	△ 6,381,802	△ 1,832,834
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,214,636	△ 6,381,802	△ 1,832,834
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
還付消費税等	414,100	0	414,100
東京センター損害賠償金	1,822,104	0	1,822,104
経常外収益計	2,236,204	0	2,236,204
(2) 経常外費用			
損害賠償金			
県への損害賠償金	1,214,488	0	1,214,488
経常外費用計	1,214,488	0	1,214,488
当期経常外増減額	1,021,716	0	1,021,716
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,192,920	△ 6,381,802	△ 811,118
法人税、住民税及び事業税	72,200	0	72,200
当期一般正味財産増減額	△ 7,265,120	△ 6,381,802	△ 883,318
一般正味財産期首残高	22,947,467	29,329,269	△ 6,381,802
一般正味財産期末残高	15,682,347	22,947,467	△ 7,265,120
II 指定正味財産増減の部			0
特定資産運用益	126,775	0	126,775
一般正味財産への振替額	△ 126,775	0	△ 126,775
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	77,130,000	77,130,000	0
指定正味財産期末残高	77,130,000	77,130,000	0
III 正味財産期末残高	92,812,347	100,077,467	△ 7,265,120

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		収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	観光振興事業	物産販売事業	部会事業等				
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	[3,860,000]	[0]	[0]	[3,860,000]			[7,720,000]
会費	3,860,000	0	0	3,860,000			7,720,000
受取補助金等	[168,507,608]	[8,644,682]	[0]	[9,587,739]			[186,740,029]
県補助金	163,657,608	8,644,682	0	9,587,739			181,890,029
日本観光振興協会補助金	50,000	0	0	0			50,000
日本財団補助金	4,800,000	0	0	0			4,800,000
事業収益	[83,129,504]	[19,807,288]	[1,520,000]	[2,013,976]			[106,470,768]
県負担金	71,492,144	11,861,880	0	2,013,976			85,368,000
事業負担金・協賛金等	11,637,360	7,945,408	1,520,000	0			21,102,768
受取受託金	[14,027,524]	[3,299,564]	[0]	[0]			[17,327,088]
県受託金	14,027,524	3,299,564	0	0			17,327,088
その他受託金	0	0	0	0			0
雑収益	[132,775]	[311,800]	[0]	[379,596]			[824,171]
広告料収益	6,000	0	0	260,000			266,000
預金利子	126,775	0	0	1,564			128,339
雑益	0	311,800	0	118,032			429,832
経常収益計	269,657,411	32,063,334	1,520,000	15,841,311			319,082,056
(2) 経常費用							
事業費	[276,464,347]	[31,545,951]	[1,113,578]	[0]			[309,123,876]
役員報酬	1,352,440	338,109	0	0			1,690,549
給料手当	22,213,657	3,443,093	0	0			25,656,750
臨時雇賃金	2,572,290	269,996	0	0			2,842,286
諸手当	24,893,133	3,597,720	0	0			28,490,853
給料等負担金	28,477,554	6,235,346	0	0			34,712,900
退職給付費用	6,144	880	0	0			7,024
福利厚生費	13,215,975	1,854,858	0	0			15,070,833
旅費交通費	6,377,427	1,282,500	0	0			7,659,927
通信運搬費	3,683,908	556,205	0	0			4,240,113
消耗品費	2,543,672	381,236	0	0			2,924,908
修繕費	260,270	31,245	0	0			291,515
印刷製本費	2,421,331	220,123	0	0			2,641,454
燃料費	231,600	13,835	0	0			245,435
光熱水料費	823,275	153,816	0	0			977,091
賃借料	8,978,342	2,995,302	387,600	0			12,361,244
食糧費	8,395	4,133	0	0			12,528
保険料	7,500	0	0	0			7,500
諸謝金	5,000	0	0	0			5,000
租税公課	670,245	178,617	0	0			848,862
支払負担金	28,660,456	225,898	0	0			28,886,354
支払助成金	24,309,800	80,000	642,100	0			25,031,900
手数料	4,772,753	515,903	66,258	0			5,354,914
委託費	81,916,599	3,442,007	0	0			85,358,606
広告宣伝費	14,346,443	5,192,870	17,620	0			19,556,933
賞与引当金繰入金	3,716,138	532,259	0	0			4,248,397
管理費	[0]	[0]	[0]	[18,172,816]			[18,172,816]
役員報酬	0	0	0	1,690,551			1,690,551
給料手当	0	0	0	2,787,296			2,787,296
諸手当	0	0	0	3,616,982			3,616,982
退職給付費用	0	0	0	976			976
福利厚生費	0	0	0	1,910,775			1,910,775
会議費	0	0	0	1,675,313			1,675,313
旅費交通費	0	0	0	475,560			475,560

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	観光振興事業	物産販売事業	部会事業等				
通信運搬費	0	0	0	498,460		498,460	
消耗品費	0	0	0	273,651		273,651	
修繕費	0	0	0	84,659		84,659	
印刷製本費	0	0	0	52,833		52,833	
燃料費	0	0	0	15,344		15,344	
光熱水料費	0	0	0	106,590		106,590	
賃借料	0	0	0	1,173,067		1,173,067	
交際費	0	0	0	63,900		63,900	
食糧費	0	0	0	69,690		69,690	
保険料	0	0	0	236,600		236,600	
諸謝金	0	0	0	167,540		167,540	
租税公課	0	0	0	9,002		9,002	
支払負担金	0	0	0	950,800		950,800	
支払助成金	0	0	0	70,000		70,000	
手数料	0	0	0	1,572,904		1,572,904	
貸倒損失	0	0	0	80,000		80,000	
賞与引当金繰入	0	0	0	590,323		590,323	
経常費用計	276,464,347	31,545,951	1,113,578	18,172,816		327,296,692	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,806,936	517,383	406,422	△ 2,331,505		△ 8,214,636	
評価損益等計	0	0	0	0		0	
当期経常増減額	△ 6,806,936	517,383	406,422	△ 2,331,505		△ 8,214,636	
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益							
還付消費税等	0	0	0	414,100		414,100	
東京センター損害賠償金	0	0	0	1,822,104		1,822,104	
経常外収益計	0	0	0	2,236,204		2,236,204	
(2) 経常外費用							
損害賠償金							
県への損害賠償金	0	0	0	1,214,488		1,214,488	
経常外費用計	0	0	0	1,214,488		1,214,488	
当期経常外増減額	0	0	0	1,021,716		1,021,716	
指定正味財産への振替額	0	0	0	0		0	
他会計振替額	170,349	0	△ 170,349	0		0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,636,587	517,383	236,073	△ 1,309,789		△ 7,192,920	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	72,200		72,200	
当期一般正味財産増減額	△ 6,636,587	517,383	236,073	△ 1,381,989		△ 7,265,120	
一般正味財産期首残高	△ 3,907,810	19,862,360	612,476	6,380,441		22,947,467	
一般正味財産期末残高	△ 10,544,397	20,379,743	848,549	4,998,452		15,682,347	
II 指定正味財産増減の部						0	
特定資産運用益	126,775	0	0	0		126,775	
一般正味財産への振替額	△ 126,775	0	0	0		△ 126,775	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0	
指定正味財産期首残高	77,130,000	0	0	0		77,130,000	
指定正味財産期末残高	77,130,000	0	0	0		77,130,000	
III 正味財産期末残高	66,585,603	20,379,743	848,549	4,998,452		92,812,347	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計指針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額の一部を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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
観光開発基金運用資産	77,130,000	0	0	77,130,000
退職給付引当資産	23,462,752	8,000	0	23,470,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	109,355,477	8,000	0	109,363,477

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)
観光開発基金運用資産	77,130,000	(77,130,000)		
退職給付引当資産	23,470,752			(23,470,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	109,363,477	(77,130,000)	(8,762,725)	(23,470,752)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第334回利付国庫債券	20,000,000	20,856,000	856,000
合 計	20,000,000	20,856,000	856,000

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						
人件費補助金	滋 賀 県	0	78,588,029	78,588,029	0	-
観光キャンペーン推進事業補助金	滋 賀 県	0	61,800,000	61,800,000	0	-
国際観光推進事業補助金	滋 賀 県	0	17,106,000	17,106,000	0	-
びり仔観光推進事業補助金	滋 賀 県	0	8,373,000	8,373,000	0	-
観光まちづくり推進事業補助金	滋 賀 県	0	14,523,000	14,523,000	0	-
酒蔵めぐり促進事業補助金	滋 賀 県	0	1,500,000	1,500,000	0	-
日本観光振興協会事業協賛金	(公社)日本観光振興協会	0	50,000	50,000	0	-
琵琶湖周航の歌100周年記念事業	(公財)日本財団	0	4,800,000	4,800,000	0	-
負担金						
観光物産振興事業負担金	滋 賀 県	0	85,368,000	85,368,000	0	-
受託金						
観光物産情報センター管理・運営事業	滋 賀 県	0	9,998,679	9,998,679	0	-
首都圏観光物産情報発信事業業務委託	滋 賀 県	0	2,411,000	2,411,000	0	-
首都圏観光営業等業務委託	滋 賀 県	0	2,729,329	2,729,329	0	-
観光統計調査委事業業務委託	滋 賀 県	0	2,188,080	2,188,080	0	-
合 計		0	289,435,117	289,435,117	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。

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
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	4,838,720	0	0	4,838,720
退職給付引当金	23,462,752	8,000	0	0	23,470,752
合 計	23,462,752	4,846,720	0	0	28,309,472

財産目録

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管		運転資金として	6,461	
	預金	普通預金		運転資金として	68,610,816	
		滋賀銀行	県庁支店100244	1口	52,593,225	
		滋賀銀行	県庁支店420148	1口	3,924,521	
		滋賀銀行	県庁支店420137	1口	5,189,927	
		滋賀銀行	県庁支店104962	1口	4,136,625	
		関西7-バン銀行	びわこ営業部	1口	2,647,898	
		京都信用金庫	滋賀支店	1口	118,620	
	未収入金	滋賀県等		平成30年3月補助金・受託金等	21,330,225	
	立替払	ジェイアール東海エージェンシー他		イベントにかかる旅費等	40,592	
前払金	PFI滋賀21会館(株)他		平成30年4月分賃料等	773,015		
流動資産合計					90,761,109	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	譲渡性預金		退職給付引当金として管理	23,470,752
			滋賀銀行	県庁支店	1口	2,000,000
			定期預金	滋賀銀行	県庁支店	5口
	観光開発積立金運用資産	譲渡性預金		公益目的保有財産であり、観光		77,130,000
		滋賀銀行	県庁支店	1口	振興事業の推進に必要な資金として管理	40,020,000
		定期預金	関西7-バン銀行	びわこ営業部	1口	8,700,000
			京都信用金庫	滋賀支店	3口	8,410,000
		投資有価証券	国債	関西7-バン銀行	1口	20,000,000
	物産振興事業会計資産	譲渡性預金		物産振興事業のための自主事業		8,762,725
		滋賀銀行	県庁支店	1口	財源として管理	8,762,725
その他固定資産	差入保証金	PFI滋賀21会館(株)		現貨貸物件の保証金	2,776,800	
固定資産合計					112,140,277	
資産合計					202,901,386	
(流動負債)	未払金	各事業に対する未払額		各事業費に対する費用の未払分	79,047,091	
	未払法人税等	滋賀県、大津市			72,200	
	未払消費税等	大津税務署		消費税、地方消費税	403,264	
	前受金	びわ湖大花火大会実行委員会		コラボ駐車場借上料等	859,008	
	預り金	職員からの預り金等		平成29年3月分の社会保険料等	1,398,004	
	賞与引当金	職員に対する引当額		賞与の支払に備えた引当金	4,838,720	
	流動負債合計					86,618,287
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対する引当額		退職金の支払に備えた引当金	23,470,752	
	固定負債合計					23,470,752
負債合計					110,089,039	
正味財産					92,812,347	