

平成30年度計算書類

貸借対照表

平成31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	76,908,704	68,617,277	8,291,427
未収入金	39,357,129	21,330,225	18,026,904
立替金	0	40,592	△ 40,592
前払金	761,095	773,015	△ 11,920
流動資産合計	117,026,928	90,761,109	26,265,819
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	24,406,752	23,470,752	936,000
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	110,299,477	109,363,477	936,000
(2) 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	113,076,277	112,140,277	936,000
資産合計	230,103,205	202,901,386	27,201,819
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	111,609,630	79,047,091	32,562,539
未払法人税等	72,200	72,200	0
未払消費税等	0	403,264	△ 403,264
前受金	429,504	859,008	△ 429,504
預り金	2,430,439	1,398,004	1,032,435
賞与引当金	6,720,364	4,838,720	1,881,644
流動負債合計	121,262,137	86,618,287	34,643,850
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,406,752	23,470,752	936,000
固定負債合計	24,406,752	23,470,752	936,000
負債合計	145,668,889	110,089,039	35,579,850
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)	7,304,316	15,682,347	△ 8,378,031
(うち特定資産への充当額)	(8,762,725)	(8,762,725)	0
正味財産合計	84,434,316	92,812,347	△ 8,378,031
負債及び正味財産合計	230,103,205	202,901,386	27,201,819

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	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	7,710,000	7,720,000	△ 10,000
会費	7,710,000	7,720,000	△ 10,000
受取補助金等	253,258,354	186,740,029	66,518,325
県補助金	253,208,354	181,890,029	71,318,325
日本観光振興協会補助金	50,000	50,000	
日本財団補助金	0	4,800,000	△ 4,800,000
事業収益	104,911,927	106,470,768	△ 1,558,841
県負担金	87,789,000	85,368,000	2,421,000
事業負担金・協賛金等	17,122,927	21,102,768	△ 3,979,841
受取受託金	5,713,750	17,327,088	△ 11,613,338
県受託金	5,200,000	17,327,088	△ 12,127,088
その他受託金	513,750	0	513,750
雑収益	713,981	824,171	△ 110,190
広告料収益	246,000	266,000	△ 20,000
預金利子	127,383	128,339	△ 956
雑益	340,598	429,832	△ 89,234
経常収益計	372,308,012	319,082,056	53,225,956
(2) 経常費用			
事業費	358,237,116	309,123,876	49,113,240
役員報酬	2,071,387	1,690,549	380,838
給料手当	26,051,770	25,656,750	395,020
臨時雇賃金	1,531,704	2,842,286	△ 1,310,582
諸手当	27,683,975	28,490,853	△ 806,878
給料等負担金	29,366,001	34,712,900	△ 5,346,899
退職給付費用	826,208	7,024	819,184
福利厚生費	13,400,621	15,070,833	△ 1,670,212
旅費交通費	6,795,810	7,659,927	△ 864,117
通信運搬費	3,866,903	4,240,113	△ 373,210
消耗品費	2,589,963	2,924,908	△ 334,945
修繕費	62,919	291,515	△ 228,596
印刷製本費	3,881,976	2,641,454	1,240,522
燃料費	255,080	245,435	9,645
光熱水料費	732,554	977,091	△ 244,537
賃借料	13,344,050	12,361,244	982,806
食糧費	2,736	12,528	△ 9,792
保険料	8,000	7,500	500
諸謝金	517,000	5,000	512,000
租税公課	366,585	848,862	△ 482,277
支払負担金	32,289,736	28,886,354	3,403,382
支払助成金	29,489,000	25,031,900	4,457,100
手数料	4,526,713	5,354,914	△ 828,201
委託費	123,554,212	85,358,606	38,195,606
広告宣伝費	33,361,286	19,556,933	13,804,353
賞与引当金繰入金	1,660,927	4,248,397	△ 2,587,470
管理費	22,506,391	18,172,816	4,333,575
役員報酬	2,071,389	1,690,551	380,838
給料手当	3,137,408	2,787,296	350,112
諸手当	3,534,023	3,616,982	△ 82,959
退職給付費用	109,792	976	108,816
福利厚生費	1,703,623	1,910,775	△ 207,152
会議費	2,019,404	1,675,313	344,091

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	946,530	475,560	470,970
通信運搬費	414,955	498,460	△ 83,505
消耗品費	304,710	273,651	31,059
修繕費	8,361	84,659	△ 76,298
印刷製本費	80,662	52,833	27,829
燃料費	12,761	15,344	△ 2,583
光熱水料費	97,347	106,590	△ 9,243
賃借料	1,540,040	1,173,067	366,973
交際費	174,876	63,900	110,976
食糧費	79,588	69,690	9,898
保険料	138,920	236,600	△ 97,680
諸謝金	93,904	167,540	△ 73,636
租税公課	46,415	9,002	37,413
支払負担金	3,811,400	950,800	2,860,600
支払助成金	60,000	70,000	△ 10,000
手数料	1,899,566	1,572,904	326,662
貸倒損失	0	80,000	△ 80,000
賞与引当金繰入	220,717	590,323	△ 369,606
経常費用計	380,743,507	327,296,692	53,446,815
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,435,495	△ 8,214,636	△ 220,859
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,435,495	△ 8,214,636	△ 220,859
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
その他	129,664	414,100	△ 284,436
東京センター損害賠償金	0	1,822,104	
経常外収益計	129,664	2,236,204	△ 284,436
(2) 経常外費用			
損害賠償金			
県への損害賠償金	0	1,214,488	0
経常外費用計	0	1,214,488	0
当期経常外増減額	129,664	1,021,716	△ 892,052
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,305,831	△ 7,192,920	△ 1,112,911
法人税、住民税及び事業税	72,200	72,200	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,378,031	△ 7,265,120	△ 1,112,911
一般正味財産期首残高	15,682,347	22,947,467	△ 7,265,120
一般正味財産期末残高	7,304,316	15,682,347	△ 8,378,031
II 指定正味財産増減の部			0
特定資産運用益	126,775	126,775	0
一般正味財産への振替額	△ 126,775	△ 126,775	0
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	84,434,316	92,812,347	△ 8,378,031

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		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	[3,855,000]	[0]	[0]	[3,855,000]		[7,710,000]	
会費	3,855,000	0	0	3,855,000		7,710,000	
受取補助金等	[231,925,518]	[11,519,731]	[0]	[9,813,105]		[253,258,354]	
県補助金	231,875,518	11,519,731	0	9,813,105		253,208,354	
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	0	0	0	0		0	
事業収益	[89,329,946]	[12,111,665]	[1,510,000]	[1,960,316]		[104,911,927]	
県負担金	78,220,556	7,608,128	0	1,960,316		87,789,000	
事業負担金・協賛金等	11,109,390	4,503,537	1,510,000	0		17,122,927	
受取受託金	[5,200,000]	[0]	[0]	[513,750]		[5,713,750]	
県受託金	5,200,000	0	0	0		5,200,000	
その他受託金	0	0	0	513,750		513,750	
雑収益	[132,775]	[46,700]	[0]	[534,506]		[713,981]	
広告料収益	6,000	0	0	240,000		246,000	
預金利子	126,775	0	0	608		127,383	
雑益	0	46,700	0	293,898		340,598	
経常収益計	330,443,239	23,678,096	1,510,000	16,676,677		372,308,012	
(2) 経常費用							
事業費	[332,482,817]	[24,452,588]	[1,301,711]	[0]		[358,237,116]	
役員報酬	1,657,110	414,277	0	0		2,071,387	
給料手当	23,221,951	2,829,819	0	0		26,051,770	
臨時雇賃金	1,502,800	28,904	0	0		1,531,704	
諸手当	24,496,425	3,187,550	0	0		27,683,975	
給料等負担金	24,695,124	4,670,877	0	0		29,366,001	
退職給付費用	727,180	99,028	0	0		826,208	
福利厚生費	11,883,177	1,517,444	0	0		13,400,621	
旅費交通費	6,108,983	678,067	8,760	0		6,795,810	
通信運搬費	3,549,432	317,471	0	0		3,866,903	
消耗品費	2,412,457	177,506	0	0		2,589,963	
修繕費	55,378	7,541	0	0		62,919	
印刷製本費	3,249,516	632,460	0	0		3,881,976	
燃料費	242,158	12,922	0	0		255,080	
光熱水料費	644,751	87,803	0	0		732,554	
賃借料	10,442,957	2,362,942	538,151	0		13,344,050	
食糧費	1,836	900	0	0		2,736	
保険料	8,000	0	0	0		8,000	
諸謝金	254,880	135,800	126,320	0		517,000	
租税公課	328,328	38,257	0	0		366,585	
支払負担金	32,078,136	211,600	0	0		32,289,736	
支払助成金	28,969,000	80,000	440,000	0		29,489,000	
手数料	4,130,347	318,120	78,246	0		4,526,713	
委託費	121,901,812	1,652,400	0	0		123,554,212	
広告宣伝費	28,459,230	4,791,822	110,234	0		33,361,286	
賞与引当金繰入金	1,461,849	199,078				1,660,927	
管理費	[0]	[0]	[0]	[22,506,391]		[22,506,391]	
役員報酬	0	0	0	2,071,389		2,071,389	
給料手当	0	0	0	3,137,408		3,137,408	
諸手当	0	0	0	3,534,023		3,534,023	
退職給付費用	0	0	0	109,792		109,792	
福利厚生費	0	0	0	1,703,623		1,703,623	
会議費	0	0	0	2,019,404		2,019,404	
旅費交通費	0	0	0	946,530		946,530	

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	414,955		414,955
消耗品費	0	0	0	304,710		304,710
修繕費	0	0	0	8,361		8,361
印刷製本費	0	0	0	80,662		80,662
燃料費	0	0	0	12,761		12,761
光熱水料費	0	0	0	97,347		97,347
賃借料	0	0	0	1,540,040		1,540,040
交際費	0	0	0	174,876		174,876
食糧費	0	0	0	79,588		79,588
保険料	0	0	0	138,920		138,920
諸謝金	0	0	0	93,904		93,904
租税公課	0	0	0	46,415		46,415
支払負担金	0	0	0	3,811,400		3,811,400
支払助成金	0	0	0	60,000		60,000
手数料	0	0	0	1,899,566		1,899,566
賞与引当金繰入	0	0	0	220,717		220,717
経常費用計	332,482,817	24,452,588	1,301,711	22,506,391		380,743,507
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,039,578	△ 774,492	208,289	△ 5,829,714		△ 8,435,495
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,039,578	△ 774,492	208,289	△ 5,829,714		△ 8,435,495
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
雑収益						
その他	0	0	0	129,664		129,664
経常外収益計	0	0	0	129,664		129,664
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	129,664		129,664
指定正味財産への振替額	0	0	0	0		0
他会計振替額	63,255	0	△ 63,255	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,976,323	△ 774,492	145,034	△ 5,700,050		△ 8,305,831
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	△ 1,976,323	△ 774,492	145,034	△ 5,772,250		△ 8,378,031
一般正味財産期首残高	△ 10,544,397	20,379,743	848,549	4,998,452		15,682,347
一般正味財産期末残高	△ 12,520,720	19,605,251	993,583	△ 773,798		7,304,316
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	64,609,280	19,605,251	993,583	△ 773,798		84,434,316

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	23,470,752	936,000	0	24,406,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	109,363,477	936,000	0	110,299,477

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	24,406,752			(24,406,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	110,299,477	(77,130,000)	(8,762,725)	(24,406,752)

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	20,844,000	844,000
合 計	20,000,000	20,844,000	844,000

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	85,331,354	85,331,354	0	-
観光キャンペーン推進事業補助金	滋賀県	0	127,800,000	127,800,000	0	-
国際観光推進事業補助金	滋賀県	0	20,000,000	20,000,000	0	-
びわ湖観光推進事業補助金	滋賀県	0	6,100,000	6,100,000	0	-
観光まちづくり推進事業補助金	滋賀県	0	12,677,000	12,677,000	0	-
酒蔵めぐり促進事業補助金	滋賀県	0	1,300,000	1,300,000	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	-
負担金						
観光物産振興事業負担金	滋賀県	0	87,789,000	87,789,000	0	-
受託金						
観光統計調査委事業業務委託	滋賀県	0	5,200,000	5,200,000	0	-
人権啓発委託事業	近畿経済産業局	0	513,750	513,750	0	-
合計		0	346,761,104	346,761,104	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
観光開発積立金運用資産受取利息	126,775
合計	126,775

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	4,838,720	17,294,981	15,413,337	0	6,720,364
退職給付引当金	23,470,752	936,000	0	0	24,406,752
合計	28,309,472	18,230,981	15,413,337	0	31,127,116

財産目録

平成31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 預金	手元保管	運転資金として	20,397	
	普通預金	運転資金として	76,888,307	
	滋賀銀行 県庁支店 1口		62,413,033	
	滋賀銀行 県庁支店 1口		5,598,390	
	滋賀銀行 県庁支店 1口		4,809,941	
	滋賀銀行 県庁支店 1口		1,609,416	
	関西アバン銀行 びわこ営業部 1口		2,339,794	
	京都信用金庫 滋賀支店 1口		117,733	
	未収入金	滋賀県等	平成31年3月補助金・受託金等	39,357,129
	前払金	PFI滋賀21会館(株)	平成31年4月分賃料等	761,095
流動資産合計			117,026,928	
(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	24,406,752	
	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		22,406,752	
	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、観光振興事業の推進に必要な資金として管理	77,130,000
		滋賀銀行 県庁支店 1口		40,020,000
		定期預金		
		関西ア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：関西アバン銀行 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財源として管理	8,762,725	
	滋賀銀行 県庁支店 1口		8,762,725	
その他固定資産	差入保証金	PFI滋賀21会館(株)	2,776,800	
固定資産合計			113,076,277	
資産合計			230,103,205	
(流動負債)				
未払金 未払法人税等 未払消費税等 前受金 預り金 賞与引当金	各事業に対する未払額		111,609,630	
	滋賀県、大津市		72,200	
	大津税務署		0	
	びわ湖大花火大会実行委員会		429,504	
	職員からの預り金等		2,430,439	
	職員に対する引当額		6,720,364	
	各事業費に対する費用の未払分			
消費税、地方消費税				
コラボ駐車場借上料等		429,504		
平成31年3月分の社会保険料等		2,430,439		
賞与の支払に備えた引当金		6,720,364		
流動負債合計			121,262,137	
(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	24,406,752	
固定負債合計			24,406,752	
負債合計			145,668,889	
正味財産			84,434,316	