

令和3年度計算書類

貸借対照表

令和4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	231,836,906	220,682,301	11,154,605
未収入金	83,326,051	27,780,588	55,545,463
立替金	479,790	334,079	145,711
前払費用	692,444	692,444	0
前払金	10,000	0	10,000
流動資産合計	316,345,191	249,489,412	66,855,779
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,938,752	2,938,752	0
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	88,831,477	88,831,477	0
(2) その他固定資産			
差入保証金	2,822,700	2,822,700	0
その他固定資産合計	2,822,700	2,822,700	0
固定資産合計	91,654,177	91,654,177	0
資産合計	407,999,368	341,143,589	66,855,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	295,774,810	234,064,119	61,710,691
未払法人税等	319,100	72,200	246,900
未払消費税等	394,700	595,100	△ 200,400
前受金	23,890	509,820	△ 485,930
預り金	2,307,197	1,132,624	1,174,573
賞与引当金	6,044,248	6,698,472	△ 654,224
流動負債合計	304,863,945	243,072,335	61,791,610
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,794,168	21,007,041	1,787,127
固定負債合計	22,794,168	21,007,041	1,787,127
負債合計	327,658,113	264,079,376	63,578,737
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)	3,211,255	△ 65,787	3,277,042
(うち特定資産への充当額)	(8,762,725)	(8,762,725)	0
正味財産合計	80,341,255	77,064,213	3,277,042
負債及び正味財産合計	407,999,368	341,143,589	66,855,779

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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	8,480,000	7,900,000	580,000
会費	8,480,000	7,900,000	580,000
受取補助金等	4,093,229,778	1,129,194,785	2,964,034,993
県補助金	4,093,099,778	1,129,144,785	2,963,954,993
日本観光振興協会補助金	50,000	50,000	0
その他補助金	80,000	0	80,000
事業収益	95,444,016	94,272,149	1,171,867
県負担金	77,843,509	78,169,290	△ 325,781
事業負担金・協賛金等	17,600,507	16,102,859	1,497,648
受取受託金	14,027,737	7,560,936	6,466,801
県受託金	14,027,737	7,560,936	6,466,801
雑収益	615,141	849,343	△ 234,202
広告料収益	329,000	381,000	△ 52,000
預金利子	127,510	133,285	△ 5,775
雑益	158,631	335,058	△ 176,427
経常収益計	4,211,796,672	1,239,777,213	2,972,019,459
(2) 経常費用			
事業費	4,188,762,309	1,217,776,271	2,970,986,038
役員報酬	2,714,250	2,720,250	△ 6,000
給料手当	28,651,749	28,624,575	27,174
臨時雇賃金	2,040,686	1,924,594	116,092
諸手当	26,325,698	25,833,312	492,386
給料等負担金	33,613,907	31,719,355	1,894,552
退職給付費用	1,585,182	1,572,864	12,318
福利厚生費	11,896,811	12,981,383	△ 1,084,572
旅費交通費	8,452,728	5,700,582	2,752,146
通信運搬費	2,815,580	2,455,391	360,189
消耗品費	3,611,735	2,574,157	1,037,578
修繕費	0	308,628	△ 308,628
印刷製本費	1,450,619	3,245,642	△ 1,795,023
燃料費	452,549	355,534	97,015
光熱水料費	598,127	666,498	△ 68,371
賃借料	15,026,490	11,771,228	3,255,262
食糧費	181,280	58,315	122,965
保険料	5,872	2,600	3,272
諸謝金	944,051	568,317	375,734
租税公課	877,965	866,885	11,080
支払負担金	25,222,880	28,967,640	△ 3,744,760
支払助成金	319,061,100	154,439,350	164,621,750
手数料	4,887,090	3,779,761	1,107,329
委託費	3,683,115,139	880,922,260	2,802,192,879
広告宣伝費	15,230,821	15,717,150	△ 486,329
管理費	19,438,221	16,779,704	2,658,517
役員報酬	2,714,250	2,720,250	△ 6,000
給料手当	3,357,552	3,230,790	126,762
諸手当	3,232,884	3,078,114	154,770
退職給付費用	201,945	193,010	8,935
福利厚生費	1,484,315	1,511,515	△ 27,200
会議費	2,219,974	1,338,245	881,729

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	254,128	103,363	150,765
通信運搬費	304,607	301,988	2,619
消耗品費	388,486	334,832	53,654
修繕費	0	37,872	△ 37,872
印刷製本費	231,661	60,740	170,921
燃料費	36,447	28,179	8,268
光熱水料費	76,197	81,787	△ 5,590
賃借料	1,648,052	1,132,687	515,365
交際費	136,280	43,000	93,280
食糧費	123,505	4,149	119,356
保険料	134,968	151,810	△ 16,842
諸謝金	30,000	0	30,000
租税公課	127,601	72,544	55,057
支払負担金	912,400	750,384	162,016
手数料	1,482,969	1,604,445	△ 121,476
貸倒損失	290,000	0	290,000
支払寄付金	50,000	0	50,000
経常費用計	4,208,200,530	1,234,555,975	2,973,644,555
評価損益等調整前当期経常増減額	3,596,142	5,221,238	△ 1,625,096
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,596,142	5,221,238	△ 1,625,096
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,596,142	5,221,238	△ 1,625,096
法人税、住民税及び事業税	319,100	72,200	246,900
当期一般正味財産増減額	3,277,042	5,149,038	△ 1,871,996
一般正味財産期首残高	△ 65,787	△ 5,214,825	5,149,038
一般正味財産期末残高	3,211,255	△ 65,787	3,277,042
II 指定正味財産増減の部			0
特定資産運用益	121,313	126,541	△ 5,228
一般正味財産への振替額	△ 121,313	△ 126,541	5,228
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	80,341,255	77,064,213	3,277,042

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日から令和4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	[3,863,078]	[0]	[0]	[4,616,922]		[8,480,000]	
会費	3,863,078	0	0	4,616,922		8,480,000	
受取補助金等	[4,069,919,938]	[12,516,177]	[0]	[10,793,663]		[4,093,229,778]	
県補助金	4,069,869,938	12,436,177	0	10,793,663		4,093,099,778	
日本観光振興協会補助金	50,000	0	0	0		50,000	
その他補助金	0	80,000	0	0		80,000	
事業収益	[74,063,457]	[16,903,909]	[2,550,000]	[1,926,650]		[95,444,016]	
県負担金	65,805,424	10,111,435	0	1,926,650		77,843,509	
事業負担金・協賛金等	8,258,033	6,792,474	2,550,000	0		17,600,507	
受取受託金	[14,027,737]	[0]	[0]	[0]		[14,027,737]	
県受託金	14,027,737	0	0	0		14,027,737	
雑収益	[214,088]	[0]	[0]	[401,053]		[615,141]	
広告料収益	89,000	0	0	240,000		329,000	
預金利子	124,710	0	0	2,800		127,510	
雑益	378	0	0	158,253		158,631	
経常収益計	4,162,088,298	29,420,086	2,550,000	17,738,288		[4,211,796,672]	
(2) 経常費用							
事業費	[4,162,088,298]	[24,149,002]	[2,525,009]	[0]		[4,188,762,309]	
役員報酬	2,171,400	542,850	0	0		2,714,250	
給料手当	25,626,980	3,024,769	0	0		28,651,749	
臨時雇賃金	1,681,800	358,886	0	0		2,040,686	
諸手当	23,413,240	2,912,458	0	0		26,325,698	
給料等負担金	30,171,201	3,442,706	0	0		33,613,907	
退職給付費用	1,403,253	181,929	0	0		1,585,182	
福利厚生費	10,610,749	1,286,062	0	0		11,896,811	
旅費交通費	7,362,757	1,089,971	0	0		8,452,728	
通信運搬費	2,458,511	351,354	5,715	0		2,815,580	
消耗品費	3,235,226	376,509	0	0		3,611,735	
印刷製本費	1,275,125	175,494	0	0		1,450,619	
燃料費	419,714	32,835	0	0		452,549	
光熱水料費	529,482	68,645	0	0		598,127	
賃借料	12,421,682	1,446,927	1,157,881	0		15,026,490	
食糧費	42,961	19,883	118,436	0		181,280	
保険料	5,872	0	0	0		5,872	
諸謝金	793,871	150,180	0	0		944,051	
租税公課	835,785	42,180	0	0		877,965	
支払負担金	25,021,480	161,400	40,000	0		25,222,880	
支払助成金	318,126,000	100,000	835,100	0		319,061,100	
手数料	4,441,574	445,516	0	0		4,887,090	
委託費	3,680,427,419	2,687,720	0	0		3,683,115,139	
広告宣伝費	9,612,216	5,250,728	367,877	0		15,230,821	
管理費	[0]	[0]	[0]	[19,438,221]		[19,438,221]	
役員報酬	0	0	0	2,714,250		2,714,250	
給料手当	0	0	0	3,357,552		3,357,552	
諸手当	0	0	0	3,232,884		3,232,884	
退職給付費用	0	0	0	201,945		201,945	
福利厚生費	0	0	0	1,484,315		1,484,315	
会議費	0	0	0	2,219,974		2,219,974	
旅費交通費	0	0	0	254,128		254,128	
通信運搬費	0	0	0	304,607		304,607	

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				
消耗品費	0	0	0	388,486		388,486	
印刷製本費	0	0	0	231,661		231,661	
燃料費	0	0	0	36,447		36,447	
光熱水料費	0	0	0	76,197		76,197	
賃借料	0	0	0	1,648,052		1,648,052	
交際費	0	0	0	136,280		136,280	
食糧費	0	0	0	123,505		123,505	
保険料	0	0	0	134,968		134,968	
諸謝金	0	0	0	30,000		30,000	
租税公課	0	0	0	127,601		127,601	
支払負担金	0	0	0	912,400		912,400	
手数料	0	0	0	1,482,969		1,482,969	
貸倒損失	0	0	0	290,000		290,000	
支払寄付金	0	0	0	50,000		50,000	
経常費用計	4,162,088,298	24,149,002	2,525,009	19,438,221		4,208,200,530	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	5,271,084	24,991	△ 1,699,933		3,596,142	
評価損益等計	0	0	0	0		0	
当期経常増減額	0	5,271,084	24,991	△ 1,699,933		3,596,142	
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	
(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	0		0	
指定正味財産への振替額	0	0	0	0		0	
他会計振替額	2,586,147	△ 2,579,510	△ 6,637	0		0	
税引前当期一般正味財産増減額	2,586,147	2,691,574	18,354	△ 1,699,933		3,596,142	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	319,100		319,100	
当期一般正味財産増減額	2,586,147	2,691,574	18,354	△ 2,019,033		3,277,042	
一般正味財産期首残高	△ 19,431,750	22,851,117	696,415	△ 4,181,569		△ 65,787	
一般正味財産期末残高	△ 16,845,603	25,542,691	714,769	△ 6,200,602		3,211,255	
II 指定正味財産増減の部							
特定資産運用益	121,313	0	0	0		121,313	
一般正味財産への振替額	△ 121,313	0	0	0		△ 121,313	
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	60,284,397	25,542,691	714,769	△ 6,200,602		80,341,255	

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
観光開発積立金運用資産	77,130,000	0	0	77,130,000
退職給付引当資産	2,938,752	0	0	2,938,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	88,831,477	0	0	88,831,477

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)
観光開発積立金運用資産	77,130,000	(77,130,000)		
退職給付引当資産	2,938,752			(2,938,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	88,831,477	(77,130,000)	(8,762,725)	(2,938,752)

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	20,282,000	0
合 計	20,000,000	20,282,000	0

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	93,857,948	93,857,948	0	-
滋賀の魅力観光PR推進事業	滋賀県	0	60,427,354	60,427,354	0	-
国際観光推進事業補助金	滋賀県	0	11,174,000	11,174,000	0	-
観光人材育成等地域支援事業補助金	滋賀県	0	9,928,631	9,928,631	0	-
滋賀県誘客経済促進センター管理運営事業補助金	滋賀県	0	1,584,000	1,584,000	0	-
教育旅行誘致補助金	滋賀県	0	53,031,067	53,031,067	0	-
滋賀県安全安心な観光バスツアー補助事業補助金	滋賀県	0	249,715,530	249,715,530	0	-
ピロイチ観光推進事業	滋賀県	0	1,626,800	1,626,800	0	-
観光閑散期稼働率向上等推進事業	滋賀県	0	171,480,600	171,480,600	0	-
今こそ滋賀を旅しよう！宿泊キャンペーン事業	滋賀県	0	1,404,651,009	1,404,651,009	0	-
物産販売・販路拡大支援事業補助金	滋賀県	0	286,874,317	286,874,317	0	-
滋賀の見える化データ活用事業	滋賀県	0	7,930,000	7,930,000	0	-
観光周遊機能構築事業	滋賀県	0	6,509,000	6,509,000	0	-
観光施設等魅力向上・感染防止支援事業	滋賀県	0	1,734,309,522	1,734,309,522	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	-
セミナー開催補助金	全国観光土産品連盟	0	80,000	80,000	0	-
補助金 合計			4,093,229,778	4,093,229,778		
負担金						
観光物産振興事業負担金	滋賀県	0	77,843,509	77,843,509	0	-
負担金 合計			77,843,509	77,843,509	0	
受託金						
観光統計調査事業業務委託	滋賀県	0	6,256,251	6,256,251	0	-
滋賀県誘客経済促進センター管理運営業務委託	滋賀県	0	7,771,486	7,771,486	0	-
受託金 合計			14,027,737	14,027,737	0	
合計		0	4,185,101,024	4,185,101,024	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	121,313
合計	121,313

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	6,698,472	18,459,806	19,114,030	0	6,044,248
退職給付引当金	21,007,041	1,787,127	0	0	22,794,168
合 計	27,705,513	20,246,933	19,114,030	0	28,838,416

財産目録

令和4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 普通預金	滋賀銀行 県庁支店100244 1口	運転資金として	33,986	
		滋賀銀行 県庁支店104962 1口	運転資金として	231,802,920	
		滋賀銀行 県庁支店420137 1口		214,974,315	
		滋賀銀行 県庁支店420148 1口		9,067,285	
		関西みらい銀行びわこ営業部 1口		3,568,481	
		滋賀銀行 県庁支店420148 1口		1,515,671	
		関西みらい銀行びわこ営業部 1口		2,559,155	
		京都信用金庫 滋賀支店 1口		116,667	
	中国湖南省センター		1,346		
	未収入金	滋賀県等	令和4年3月補助金・受託金等	83,326,051	
立替金	びわ湖大花火大会実行委員会他		479,790		
前払費用	PFI滋賀21会館(株)	令和4年4月分賃料等	692,444		
前払金		令和4年度契約印紙代	10,000		
流動資産合計				316,345,191	
(固定資産)					
特定資産					
退職給付引当資産	定期預金	滋賀銀行 県庁支店 1口	退職給付引当金として管理	2,938,752	
		滋賀銀行 県庁支店 1口		2,000,000	
		滋賀銀行 県庁支店 1口		938,752	
	観光開発積立金運用資産	定期預金	滋賀銀行 県庁支店 1口	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	40,020,000	
関西みらい銀行びわこ営業部 1口		して管理	8,700,000		
京都信用金庫 滋賀支店 2口			6,210,000		
投資有価証券	国債：関西みらい銀行	1口		20,000,000	
	(一社)全国旅行業協会		旅行業弁済業務保証金分担金	2,200,000	
	定期預金		物産振興事業のための自主事業	8,762,725	
物産振興事業会計資産	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				2,822,700	
	PFI滋賀21会館(株)		現貨貸物件の保証金	2,776,800	
	コラボしが21管理組合		現貨貸物件の保証金	45,900	
固定資産合計				91,654,177	
資産合計				407,999,368	
(流動負債)					
未払金	各事業に対する未払額	大津税務署、滋賀県、大津市 大津税務署	各事業費に対する費用の未払分	295,774,810	
				未払法人税等	319,100
				未払消費税等	394,700
				前受金	23,890
				預り金	2,307,197
				賞与引当金	6,044,248
流動負債合計				304,863,945	
(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	22,794,168		
固定負債合計				22,794,168	
負債合計				327,658,113	
正味財産				80,341,255	