

平成27年度 決算

貸借対照表

平成28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	101,224,362	37,598,183	63,626,179
未収入金	23,941,696	18,263,750	5,677,946
立替金	0	5,300	△ 5,300
前払金	658,735	658,735	0
流動資産合計	125,824,793	56,525,968	69,298,825
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,635,752	21,942,752	693,000
観光開発積立金運用資産	77,130,000	77,130,000	0
観光施設整備準備金資産	449,651	897,614	△ 447,963
物産振興事業会計資産	8,762,725	8,762,725	0
特定資産合計	108,978,128	108,733,091	245,037
(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	111,754,928	111,509,891	245,037
資産合計	237,579,721	168,035,859	69,543,862
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	107,484,748	44,434,457	63,050,291
前受金	224,000	0	224,000
預り金	599,177	634,446	△ 35,269
仮受金	176,775	0	176,775
流動負債合計	108,484,700	45,068,903	63,415,797
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,635,752	21,942,752	693,000
固定負債合計	22,635,752	21,942,752	693,000
負債合計	131,120,452	67,011,655	64,108,797
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)	29,329,269	23,894,204	5,435,065
(うち特定資産への充当額)	(9,212,376)	(9,660,339)	(△447,963)
正味財産合計	106,459,269	101,024,204	5,435,065
負債及び正味財産合計	237,579,721	168,035,859	69,543,862

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	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	7,660,000	7,530,000	130,000
会費	7,660,000	7,530,000	130,000
受取補助金等	242,484,025	49,703,417	192,780,608
県補助金	242,434,025	49,633,417	192,800,608
日本観光協会補助金	50,000	70,000	△ 20,000
事業収益	108,785,901	120,502,867	△ 11,716,966
県負担金	86,700,000	95,510,000	△ 8,810,000
事業負担金・協賛金等	22,085,901	24,992,867	△ 2,906,966
受取受託金	79,718,199	43,946,588	35,771,611
県受託金	67,286,199	43,946,588	23,339,611
市受託金	3,711,000	0	3,711,000
その他受託金	8,721,000	0	8,721,000
雑収益	567,358	887,492	△ 320,134
販売等雑収益	175,750	142,900	32,850
預金利子	171,608	59,240	112,368
雑益	220,000	685,352	△ 465,352
経常収益計	439,215,483	222,570,364	216,645,119
(2) 経常費用			
事業費	416,274,970	200,614,769	215,660,201
役員報酬	1,684,980	1,950,000	△ 265,020
給料手当	33,353,867	25,029,620	8,324,247
臨時雇賃金	2,497,550	2,380,262	117,288
諸手当	17,579,967	16,839,625	740,342
給料等負担金	23,922,000	24,199,159	△ 277,159
退職給付費用	589,050	0	589,050
福利厚生費	9,255,238	7,811,836	1,443,402
旅費交通費	7,004,971	5,750,666	1,254,305
通信運搬費	3,380,043	3,007,651	372,392
消耗品費	4,219,135	2,669,096	1,550,039
修繕費	19,440	38,815	△ 19,375
印刷製本費	4,369,574	3,983,401	386,173
燃料費	166,484	199,633	△ 33,149
光熱水料費	1,027,905	970,689	57,216
賃借料	10,695,695	11,596,535	△ 900,840
食糧費	21,580	27,174	△ 5,594
保険料	16,500	6,500	10,000
諸謝金	741,400	399,520	341,880
租税公課	2,470,183	2,333,054	137,129
支払負担金	24,299,600	22,512,204	1,787,396
支払助成金	23,429,077	25,082,000	△ 1,652,923
手数料	5,873,835	5,058,219	815,616
委託費	219,454,885	24,273,262	195,181,623
広告宣伝費	20,202,011	14,495,848	5,706,163
管理費	17,505,448	20,084,740	△ 2,579,292
役員報酬	1,684,981	1,950,000	△ 265,019
給料手当	4,955,633	7,134,525	△ 2,178,892
諸手当	3,843,143	3,632,690	210,453
退職給付費用	103,950	0	103,950
福利厚生費	1,815,746	1,886,516	△ 70,770
会議費	1,245,465	719,927	525,538
旅費交通費	251,895	178,528	73,367
通信運搬費	126,133	327,311	△ 201,178
消耗品費	105,580	227,825	△ 122,245
修繕費	0	68,305	△ 68,305
印刷製本費	116,380	358,319	△ 241,939
燃料費	28,854	40,888	△ 12,034
光熱水料費	131,210	133,828	△ 2,618
賃借料	1,227,693	1,355,121	△ 127,428
交際費	80,000	70,000	10,000
食糧費	39,711	31,694	8,017
保険料	67,680	67,770	△ 90
租税公課	6,000	18,874	△ 12,874
支払負担金	841,900	1,039,100	△ 197,200
支払助成金	70,000	20,000	50,000
手数料	763,494	823,519	△ 60,025
経常費用計	433,780,418	220,699,509	213,080,909
評価損益等調整前当期経常増減額	5,435,065	1,870,855	3,564,210
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,435,065	1,870,855	3,564,210
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	5,435,065	1,870,855	3,564,210

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	23,894,204	22,023,349	1,870,855
一般正味財産期末残高	29,329,269	23,894,204	5,435,065
II 指定正味財産増減の部			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	106,459,269	101,024,204	5,435,065

正味財産増減計算書内訳表

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	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	[2,298,000]	[1,532,000]	[0]	[3,830,000]			[7,660,000]
会費	2,298,000	1,532,000	0	3,830,000			7,660,000
受取補助金等	[226,139,657]	[4,233,782]	[0]	[12,110,586]			[242,484,025]
県補助金	226,089,657	4,233,782	0	12,110,586			242,434,025
日本観光協会補助金	50,000	0	0	0			50,000
事業収益	[87,397,782]	[17,651,269]	[1,822,400]	[1,914,450]			[108,785,901]
県負担金	74,992,622	9,792,928	0	1,914,450			86,700,000
事業負担金・協賛金等	12,405,160	7,858,341	1,822,400	0			22,085,901
受取受託金	[74,049,724]	[5,668,475]	[0]	[0]			[79,718,199]
県受託金	61,617,724	5,668,475	0	0			67,286,199
市受託金	3,711,000	0	0	0			3,711,000
その他受託金	8,721,000	0	0	0			8,721,000
雑収益	[420,822]	[0]	[130,000]	[16,536]			[567,358]
販売等雑収益	175,750	0	0	0			175,750
預金利子	155,072	0	0	16,536			171,608
雑益	90,000	0	130,000	0			220,000
経常収益計	390,305,985	29,085,526	1,952,400	17,871,572			439,215,483
(2) 経常費用							
事業費	[390,096,516]	[24,801,537]	[1,376,917]	[17,505,448]			[416,274,970]
役員報酬	1,347,984	336,996	0	0			1,684,980
給料手当	30,118,392	3,235,475	0	0			33,353,867
臨時雇賃金	2,362,365	135,185	0	0			2,497,550
諸手当	15,036,537	2,543,430	0	0			17,579,967
給料等負担金	19,143,599	4,778,400	0	0			23,922,000
退職給付費用	507,554	81,496	0	0			589,050
福利厚生費	8,268,435	986,803	0	0			9,255,238
旅費交通費	5,777,710	1,227,261	0	0			7,004,971
通信運搬費	2,949,394	430,649	0	0			3,380,043
消耗品費	3,725,442	449,629	44,064	0			4,219,135
修繕費	19,440	0	0	0			19,440
印刷製本費	4,280,030	89,544	0	0			4,369,574
燃料費	143,863	22,621	0	0			166,484
光熱水料費	831,192	196,713	0	0			1,027,905
賃借料	7,799,788	2,396,954	498,953	0			10,695,695
食糧費	14,459	7,121	0	0			21,580
保険料	16,500	0	0	0			16,500
諸謝金	741,400	0	0	0			741,400
租税公課	2,166,546	303,637	0	0			2,470,183
支払負担金	24,025,486	274,114	0	0			24,299,600
支払助成金	22,585,177	40,000	803,900	0			23,429,077
手数料	5,499,305	374,530	0	0			5,873,835
委託費	217,808,885	1,646,000	0	0			219,454,885
広告宣伝費	14,927,033	5,244,978	30,000	0			20,202,011
管理費	[0]	[0]	[0]	[17,505,448]			[17,505,448]
役員報酬	0	0	0	1,684,981			1,684,981
給料手当	0	0	0	4,955,633			4,955,633
諸手当	0	0	0	3,843,143			3,843,143
退職給付費用	0	0	0	103,950			103,950
福利厚生費	0	0	0	1,815,746			1,815,746
会議費	0	0	0	1,245,465			1,245,465
旅費交通費	0	0	0	251,895			251,895
通信運搬費	0	0	0	126,133			126,133
消耗品費	0	0	0	105,580			105,580
修繕費	0	0	0	0			0
印刷製本費	0	0	0	116,380			116,380
燃料費	0	0	0	28,854			28,854
光熱水料費	0	0	0	131,210			131,210
賃借料	0	0	0	1,227,693			1,227,693
交際費	0	0	0	80,000			80,000
食糧費	0	0	0	39,711			39,711
保険料	0	0	0	67,680			67,680
租税公課	0	0	0	6,000			6,000
支払負担金	0	0	0	841,900			841,900
支払助成金	0	0	0	70,000			70,000
手数料	0	0	0	763,494			763,494
経常費用計	390,096,516	24,801,537	1,376,917	17,505,448			433,780,418
評価損益等調整前当期経常増減額	209,469	4,283,989	575,483	366,124			5,435,065
評価損益等計	0	0	0	0			0
当期経常増減額	209,469	4,283,989	575,483	366,124			5,435,065
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	1,879,301	△ 1,620,510	△ 258,791	0			0
当期一般正味財産増減額	2,088,770	2,663,479	316,692	366,124			5,435,065
一般正味財産期首残高	4,309,952	15,424,355	275,955	3,883,942			23,894,204
一般正味財産期末残高	6,398,722	18,087,834	592,647	4,250,066			29,329,269
II 指定正味財産増減の部							
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	83,528,722	18,087,834	592,647	4,250,066			106,459,269

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計指針

(1) 引当金の計上基準

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。

(2) 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
観光施設整備準備金資産	897,614	0	447,963	449,651
退職給付引当資産	21,942,752	693,000	0	22,635,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	108,733,091	693,000	447,963	108,978,128

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)		
観光施設整備準備金資産	449,651		(449,651)	
退職給付引当資産	22,635,752			(22,635,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	108,978,128	(77,130,000)	(9,212,376)	(22,635,752)

4. 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	49,230,025	49,230,025	0	-
海外市場情報発信強化・誘客促進事業	滋 賀 県	0	23,204,000	23,204,000	0	-
女性を引き付ける情報発信事業	滋 賀 県	0	150,000,000	150,000,000	0	-
びわろ観光推進事業補助金	滋 賀 県	0	20,000,000	20,000,000	0	-
日本観光振興協会事業協賛金	日本観光振興協会	0	50,000	50,000	0	-
負担金						
観光振興事業負担金	滋 賀 県	0	86,700,000	86,700,000	0	-
受託金						
観光物産情報センター管理・運営事業	滋 賀 県	0	17,177,199	17,177,199	0	-
首都圏発信事業業務委託	滋 賀 県	0	4,920,000	4,920,000	0	-
海外向けウェブ・サイト情報発信強化事業	滋 賀 県	0	5,170,000	5,170,000	0	-
観光ブランド推進事業	滋 賀 県	0	12,600,000	12,600,000	0	-
訪日観光客向け観光情報ウェブ・サイト構築事業	滋 賀 県	0	27,419,000	27,419,000	0	-
大津市国際観光事業	大 津 市	0	3,111,000	3,111,000	0	-
東近江市国際観光事業	東 近 江 市	0	600,000	600,000	0	-
日本遺産PR事業	日本遺産水の文化 ツーリズム推進協議会	0	8,721,000	8,721,000	0	-
合 計		0	408,902,224	408,902,224	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	
退職給付引当金	21,942,752	693,000	0	0	22,635,752
合 計	21,942,752	693,000	0	0	22,635,752

財産目録

平成28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	1口	27,883				
			滋賀銀行	県庁支店	1口	88,070,550			
			滋賀銀行	県庁支店	1口	3,911,330			
			滋賀銀行	県庁支店	1口	545,122			
			滋賀銀行	県庁支店	1口	7,834,410			
			関西7-パ`ン銀行	びわこ営業部	1口	717,265			
			京都信用金庫	滋賀支店	1口	117,802			
			未収入金	滋賀県等			平成28年3月補助金・受託金等	23,941,696	
	前払金	PFI滋賀21会館(株)			平成28年4月分賃料等	658,735			
流動資産合計					125,824,793				
(固定資産)									
特定資産									
退職給付引当資産	預金	滋賀銀行	県庁支店	12口	退職給付引当金として管理	22,635,752			
						22,635,752			
	観光開発積立金運用資産	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		
						振興事業の推進に必要な資金と	40,020,000		
						して管理	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-パ`ン銀行		1口	20,000,000					
	観光施設整備準備金資産	預金	滋賀銀行	県庁支店	1口	特定費用準備資金であり、公益	449,651		
						社団法人移行に係る会計システム	72,982		
のバージョンアップ費用として						376,669			
物産振興事業会計資産	預金	滋賀銀行	県庁支店	1口	物産振興事業のための自主事業	8,762,725			
					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)				現賃貸物件の保証金	2,776,800			
固定資産合計					111,754,928				
資産合計					237,579,721				
(流動負債)									
未払金 前受金 預り金 仮受金	各事業に対する未払額			各事業費に対する費用の未払分	107,484,748				
	びわ湖大花火大会実行委員会他			コラボ駐車場借上料等	224,000				
	職員からの預り金等			平成28年3月分の源泉税及び社会	599,177				
	(株)そごう・西武			保険料等 物産売上金分	176,775				
流動負債合計					108,484,700				
(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		22,635,752				
固定負債合計					22,635,752				
負債合計					131,120,452				
正味財産					106,459,269				

監査報告書


公益社団法人びわこビジターズビューロー
会長 佐藤 良治 殿

平成28年5月12日

公益社団法人びわこビジターズビューロー

監事 松田 哲男 

公益社団法人びわこビジターズビューロー

監事 村岡 孝浩 

公益社団法人びわこビジターズビューロー

監事 向井 茂 

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、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いたしました。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いたしました。

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いたしました。

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。