

平成28年度計算書類

貸借対照表

平成29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	71,069,320	101,224,362	△ 30,155,042
未収入金	66,197,184	23,941,696	42,255,488
立替金	140,400	0	140,400
前払金	658,735	658,735	0
流動資産合計	138,065,639	125,824,793	12,240,846
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,462,752	22,635,752	827,000
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	0	449,651	△ 449,651
物産振興事業会計資産	8,762,725	8,762,725	0
特定資産合計	109,355,477	108,978,128	377,349
(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	112,132,277	111,754,928	377,349
資産合計	250,197,916	237,579,721	12,618,195
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	124,752,573	107,484,748	17,267,825
前受金	1,288,512	224,000	1,064,512
預り金	616,612	599,177	17,435
仮受金	0	176,775	△ 176,775
流動負債合計	126,657,697	108,484,700	18,172,997
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,462,752	22,635,752	827,000
固定負債合計	23,462,752	22,635,752	827,000
負債合計	150,120,449	131,120,452	18,999,997
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)	22,947,467	29,329,269	△ 6,381,802
(うち特定資産への充当額)	(8,762,725)	(9,212,376)	(△449,651)
正味財産合計	100,077,467	106,459,269	△ 6,381,802
負債及び正味財産合計	250,197,916	237,579,721	12,618,195

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	7,660,000	0
会費	7,660,000	7,660,000	0
受取補助金等	193,967,204	242,484,025	△ 48,516,821
県補助金	193,917,204	242,434,025	△ 48,516,821
日本観光協会補助金	50,000	50,000	0
事業収益	126,510,602	108,785,901	17,724,701
県負担金	104,585,012	86,700,000	17,885,012
事業負担金・協賛金等	21,925,590	22,085,901	△ 160,311
受取受託金	20,158,154	79,718,199	△ 59,560,045
県受託金	19,561,994	67,286,199	△ 47,724,205
市受託金	0	3,711,000	△ 3,711,000
その他受託金	596,160	8,721,000	△ 8,124,840
雑収益	415,235	567,358	△ 152,123
販売等雑収益	156,000	175,750	△ 19,750
預金利子	139,635	171,608	△ 31,973
雑益	119,600	220,000	△ 100,400
経常収益計	348,711,195	439,215,483	△ 90,504,288
(2) 経常費用			
事業費	338,574,851	416,274,970	△ 77,700,119
役員報酬	1,646,588	1,684,980	△ 38,392
給料手当	31,662,560	33,353,867	△ 1,691,307
臨時雇賃金	1,870,352	2,497,550	△ 627,198
諸手当	24,902,745	17,579,967	7,322,778
給料等負担金	32,919,200	23,922,000	8,997,200
退職給付費用	726,106	589,050	137,056
福利厚生費	15,590,652	9,255,238	6,335,414
旅費交通費	8,111,276	7,004,971	1,106,305
通信運搬費	3,671,169	3,380,043	291,126
消耗品費	4,509,258	4,219,135	290,123
修繕費	97,848	19,440	78,408
印刷製本費	6,958,805	4,369,574	2,589,231
燃料費	243,957	166,484	77,473
光熱水料費	1,011,894	1,027,905	△ 16,011
賃借料	11,348,496	10,695,695	652,801
食糧費	22,504	21,580	924
保険料	7,000	16,500	△ 9,500
諸謝金	261,431	741,400	△ 479,969
租税公課	1,235,168	2,470,183	△ 1,235,015
支払負担金	27,389,132	24,299,600	3,089,532
支払助成金	29,711,080	23,429,077	6,282,003
手数料	5,302,388	5,873,835	△ 571,447
委託費	112,730,501	219,454,885	△ 106,724,384
広告宣伝費	16,644,741	20,202,011	△ 3,557,270
管理費	16,518,146	17,505,448	△ 987,302
役員報酬	1,646,590	1,684,981	△ 38,391
給料手当	2,837,404	4,955,633	△ 2,118,229
諸手当	3,057,506	3,843,143	△ 785,637
退職給付費用	100,894	103,950	△ 3,056
福利厚生費	1,885,905	1,815,746	70,159
会議費	1,448,381	1,245,465	202,916
旅費交通費	320,889	251,895	68,994
通信運搬費	342,008	126,133	215,875
消耗品費	393,421	105,580	287,841
修繕費	60,264	0	60,264
印刷製本費	94,527	116,380	△ 21,853
燃料費	32,949	28,854	4,095
光熱水料費	104,657	131,210	△ 26,553
賃借料	1,019,869	1,227,693	△ 207,824
交際費	125,790	80,000	45,790
食糧費	52,080	39,711	12,369
保険料	67,340	67,680	△ 340
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	10,921	6,000	4,921
支払負担金	1,709,550	841,900	867,650
支払助成金	70,000	70,000	0
手数料	1,132,201	763,494	368,707
経常費用計	355,092,997	433,780,418	△ 78,687,421
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,381,802	5,435,065	△ 11,816,867
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,381,802	5,435,065	△ 11,816,867

科 目	当年度	前年度	増減
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	△ 6,381,802	5,435,065	△ 11,816,867
一般正味財産期首残高	29,329,269	23,894,204	5,435,065
一般正味財産期末残高	22,947,467	29,329,269	△ 6,381,802
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
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	100,077,467	106,459,269	△ 6,381,802

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	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	[5,936,502]	[255,077]	[0]	[1,468,421]			[7,660,000]
会費	5,936,502	255,077	0	1,468,421			7,660,000
受取補助金等	[176,918,777]	[8,083,306]	[0]	[8,965,121]			[193,967,204]
県補助金	176,868,777	8,083,306	0	8,965,121			193,917,204
日本観光協会補助金	50,000	0	0	0			50,000
事業収益	[102,080,092]	[17,653,125]	[1,130,000]	[5,647,385]			[126,510,602]
県負担金	89,281,325	9,656,302	0	5,647,385			104,585,012
事業負担金・協賛金等	12,798,767	7,996,823	1,130,000	0			21,925,590
受取受託金	[15,329,596]	[4,828,558]	[0]	[0]			[20,158,154]
県受託金	14,733,436	4,828,558	0	0			19,561,994
その他受託金	596,160	0	0	0			596,160
雑収益	[209,220]	[0]	[0]	[206,015]			[415,235]
販売等雑収益	16,000	0	0	140,000			156,000
預金利子	133,220	0	0	6,415			139,635
雑益	60,000	0	0	59,600			119,600
経常収益計	300,474,187	30,820,066	1,130,000	16,286,942			348,711,195
(2) 経常費用							
事業費	[309,063,109]	[28,401,571]	[1,110,171]	[0]			[338,574,851]
役員報酬	1,317,271	329,317	0	0			1,646,588
給料手当	27,729,581	3,932,979	0	0			31,662,560
臨時雇賃金	1,870,352	0	0	0			1,870,352
諸手当	21,794,437	3,108,308	0	0			24,902,745
給料等負担金	26,951,559	5,967,641	0	0			32,919,200
退職給付費用	635,136	90,970	0	0			726,106
福利厚生費	13,626,357	1,964,295	0	0			15,590,652
旅費交通費	6,953,181	1,158,095	0	0			8,111,276
通信運搬費	3,002,185	668,984	0	0			3,671,169
消耗品費	3,805,255	704,003	0	0			4,509,258
修繕費	97,848	0	0	0			97,848
印刷製本費	6,619,077	325,688	14,040	0			6,958,805
燃料費	215,403	28,554	0	0			243,957
光熱水料費	832,160	179,734	0	0			1,011,894
賃借料	8,262,484	2,669,612	416,400	0			11,348,496
食糧費	4,658	17,846	0	0			22,504
保険料	7,000	0	0	0			7,000
諸謝金	261,431	0	0	0			261,431
租税公課	1,228,534	6,634	0	0			1,235,168
支払負担金	27,145,056	244,076	0	0			27,389,132
支払助成金	29,156,080	60,000	495,000	0			29,711,080
手数料	4,649,796	479,861	172,731	0			5,302,388
委託費	111,136,101	1,594,400	0	0			112,730,501
広告宣伝費	11,762,167	4,870,574	12,000	0			16,644,741
管理費	[0]	[0]	[0]	[16,518,146]			[16,518,146]
役員報酬	0	0	0	1,646,590			1,646,590
給料手当	0	0	0	2,837,404			2,837,404
諸手当	0	0	0	3,057,506			3,057,506
退職給付費用	0	0	0	100,894			100,894
福利厚生費	0	0	0	1,885,905			1,885,905
会議費	0	0	0	1,448,381			1,448,381
旅費交通費	0	0	0	320,889			320,889
通信運搬費	0	0	0	342,008			342,008
消耗品費	0	0	0	393,421			393,421
修繕費	0	0	0	60,264			60,264
印刷製本費	0	0	0	94,527			94,527
燃料費	0	0	0	32,949			32,949
光熱水料費	0	0	0	104,657			104,657
賃借料	0	0	0	1,019,869			1,019,869
交際費	0	0	0	125,790			125,790
食糧費	0	0	0	52,080			52,080
保険料	0	0	0	67,340			67,340
諸謝金	0	0	0	5,000			5,000
租税公課	0	0	0	10,921			10,921
支払負担金	0	0	0	1,709,550			1,709,550
支払助成金	0	0	0	70,000			70,000
手数料	0	0	0	1,132,201			1,132,201
経常費用計	309,063,109	28,401,571	1,110,171	16,518,146			355,092,997
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,588,922	2,418,495	19,829	△ 231,204			△ 6,381,802
評価損益等計	0	0	0	0			0
当期経常増減額	△ 8,588,922	2,418,495	19,829	△ 231,204			△ 6,381,802
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	516,430	△ 516,430	0	0			0
当期一般正味財産増減額	△ 8,072,492	1,902,065	19,829	△ 231,204			△ 6,381,802
一般正味財産期首残高	6,398,722	18,087,834	592,647	4,250,066			29,329,269
一般正味財産期末残高	△ 1,673,770	19,989,899	612,476	4,018,862			22,947,467
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	75,456,230	19,989,899	612,476	4,018,862			100,077,467

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	449,651	0	449,651	0
退職給付引当資産	22,635,752	827,000	0	23,462,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	108,978,128	827,000	449,651	109,355,477

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	23,462,752			(23,462,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	109,355,477	(77,130,000)	(8,762,725)	(23,462,752)

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	73,484,604	73,484,604	0	-
観光キャンペーン推進事業	滋 賀 県	0	19,037,000	19,037,000	0	-
海外市場情報発信強化・誘客促進事業	滋 賀 県	0	33,496,600	33,496,600	0	-
びわろ観光推進事業補助金	滋 賀 県	0	18,899,000	18,899,000	0	-
「ようこそ滋賀」魅力発信事業	滋 賀 県	0	34,000,000	34,000,000	0	-
観光まちづくり推進事業	滋 賀 県	0	15,000,000	15,000,000	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	97,957,000	97,957,000	0	-
国際観光推進事業負担金	滋 賀 県	0	6,628,012	6,628,012	0	-
受託金						
観光物産情報センター管理・運営事業	滋 賀 県	0	14,631,994	14,631,994	0	-
首都圏観光情報発信事業業務委託	滋 賀 県	0	4,930,000	4,930,000	0	-
日本遺産ウェブサイト運営事業	日本遺産水の文化 ツーリズム推進協議会	0	596,160	596,160	0	-
合 計		0	318,710,370	318,710,370	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	22,635,752	827,000	0	0	23,462,752
合 計	22,635,752	827,000	0	0	23,462,752

財産目録

平成29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	8,818
預金	普通預金	運転資金として	71,060,502
	滋賀銀行 県庁支店 1口		59,198,850
	滋賀銀行 県庁支店 1口		3,564,731
	滋賀銀行 県庁支店 1口		2,839,416
	滋賀銀行 県庁支店 1口		3,627,914
	関西アバン銀行 びわこ営業部 1口		1,710,948
	京都信用金庫 滋賀支店 1口		118,643
未収入金	滋賀県等	平成29年3月補助金・受託金等	66,197,184
立替払	㈱高島屋日本橋店	大近江展覧会の販売にかかるタイアップ費	140,400
前払金	PF1滋賀21会館㈱	平成29年4月分賃料等	658,735
流動資産合計			138,065,639
(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 13口	退職給付引当金として管理	23,462,752
観光開発積立金運用資産	預金 滋賀銀行 県庁支店 1口 関西アバン銀行 びわこ営業部 1口 京都信用金庫 滋賀支店 3口	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
	投資有価証券 国債：関西アバン銀行 1口		40,020,000
			8,700,000
			8,410,000
			20,000,000
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財源として管理	8,762,725
その他固定資産	差入保証金	PF1滋賀21会館㈱	8,762,725
		現賃貸物件の保証金	2,776,800
固定資産合計			112,132,277
資産合計			250,197,916
(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	124,752,573
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	1,288,512
預り金	職員からの預り金等	平成29年3月分の源泉税及び社会保険料等	616,612
流動負債合計			126,657,697
(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	23,462,752
固定負債合計			23,462,752
負債合計			150,120,449
正味財産			100,077,467