

平成25年度 決算

貸借対照表

平成26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	26,216,323	43,130,984	△ 16,914,661
未収入金	10,464,950	29,793,561	△ 19,328,611
立替金	0	108,700	△ 108,700
前払金	658,735	640,437	18,298
流動資産合計	37,340,008	73,673,682	△ 36,333,674
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,942,752	21,942,752	0
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	1,345,614	1,793,614	△ 448,000
物産振興事業会計資産	8,762,725	8,762,725	0
特定資産合計	109,181,091	109,629,091	△ 448,000
(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	111,957,891	112,405,891	△ 448,000
資産合計	149,297,899	186,079,573	△ 36,781,674
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,433,537	70,383,505	△ 42,949,968
預り金	644,566	717,243	△ 72,677
仮受金	123,695	164,910	△ 41,215
流動負債合計	28,201,798	71,265,658	△ 43,063,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,942,752	21,942,752	0
固定負債合計	21,942,752	21,942,752	0
負債合計	50,144,550	93,208,410	△ 43,063,860
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			
一般正味財産合計	22,023,349	15,741,163	6,282,186
(うち特定資産への充当額)	(10,108,339)	(10,556,339)	(△448,000)
正味財産合計	99,153,349	92,871,163	6,282,186
負債及び正味財産合計	149,297,899	186,079,573	△ 36,781,674

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	7,780,000	△ 70,000
会費	7,710,000	7,780,000	△ 70,000
受取補助金等	47,889,770	76,202,084	△ 28,312,314
県補助金	47,819,770	47,325,400	494,370
日本観光協会補助金	70,000	70,000	0
文化遺産事業	0	22,067,059	△ 22,067,059
J K A 補助金収入	0	6,739,625	△ 6,739,625
事業収益	110,275,087	117,436,561	△ 7,161,474
県負担金	81,538,000	80,525,031	1,012,969
事業負担金・協賛金等	28,737,087	36,911,530	△ 8,174,443
受取受託金	61,385,495	52,367,696	9,017,799
県受託金	58,979,413	52,367,696	6,611,717
市受託金	1,942,500	0	1,942,500
近畿経済産業局	463,582	0	463,582
雑収益	2,379,755	667,441	1,712,314
販売等雑収益	171,288	97,000	74,288
預金利子	275,481	335,911	△ 60,430
雑益	1,932,986	234,530	1,698,456
経常収益計	229,640,107	254,453,782	△ 24,813,675
(2) 経常費用			
事業費	202,070,295	233,453,501	△ 31,383,206
役員報酬	1,806,000	1,770,000	36,000
給料手当	30,451,709	30,031,529	420,180
臨時雇賃金	5,153,285	4,857,410	295,875
諸手当	16,635,010	15,999,677	635,333
給料等負担金	23,695,668	18,701,000	4,994,668
退職給付費用	0	375,039	△ 375,039
福利厚生費	8,306,276	8,000,725	305,551
旅費交通費	8,497,074	7,073,739	1,423,335
通信運搬費	2,883,666	2,895,363	△ 11,697
消耗品費	2,343,864	4,181,370	△ 1,837,506
修繕費	378,000	0	378,000
印刷製本費	3,391,529	8,699,511	△ 5,307,982
燃料費	230,066	187,763	42,303
光熱水料費	2,074,273	1,486,619	587,654
賃借料	13,004,279	12,833,495	170,784
食糧費	12,592	7,975	4,617
保険料	15,550	0	15,550
諸謝金	339,293	307,469	31,824
租税公課	1,117,443	899,878	217,565
支払負担金	18,608,060	18,841,365	△ 233,305
支払助成金	24,060,000	23,542,430	517,570
手数料	4,337,328	3,629,603	707,725
委託費	19,705,930	50,598,722	△ 30,892,792
広告宣伝費	15,023,400	18,532,819	△ 3,509,419
管理費	21,287,626	22,154,280	△ 866,654
役員報酬	1,806,000	1,770,000	36,000
給料手当	7,016,983	7,864,120	△ 847,137
諸手当	3,446,901	3,587,219	△ 140,318
退職給付費用	0	114,961	△ 114,961
福利厚生費	1,777,937	1,849,026	△ 71,089
会議費	983,545	987,191	△ 3,646
旅費交通費	256,653	255,408	1,245
通信運搬費	409,821	447,155	△ 37,334
消耗品費	374,365	438,352	△ 63,987
修繕費	800	0	800
印刷製本費	116,957	91,658	25,299
燃料費	69,995	57,549	12,446
光熱水料費	156,882	132,430	24,452
賃借料	1,823,011	1,618,750	204,261
交際費	83,150	58,000	25,150
食糧費	4,535	11,130	△ 6,595
保険料	70,920	75,490	△ 4,570
租税公課	865,590	715,922	149,668
支払負担金	715,774	698,700	17,074
支払助成金	80,000	80,000	0
手数料	1,227,807	1,301,219	△ 73,412
経常費用計	223,357,921	255,607,781	△ 32,249,860
評価損益等調整前当期経常増減額	6,282,186	△ 1,153,999	7,436,185
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,282,186	△ 1,153,999	7,436,185
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

科 目	当年度	前年度	増減
(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	6,282,186	△ 1,153,999	7,436,185
一般正味財産期首残高	15,741,163	16,895,162	△ 1,153,999
一般正味財産期末残高	22,023,349	15,741,163	6,282,186
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	99,153,349	92,871,163	6,282,186

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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	[1,249,663]	[0]	[0]	[6,460,337]		[7,710,000]	
会費	1,249,663	0	0	6,460,337		7,710,000	
受取補助金等	[32,013,607]	[4,112,500]	[0]	[11,763,663]		[47,889,770]	
県補助金	31,943,607	4,112,500	0	11,763,663		47,819,770	
日本観光協会補助金	70,000	0	0	0		70,000	
事業収益	[81,501,514]	[23,441,073]	[2,240,000]	[3,092,500]		[110,275,087]	
県負担金	64,317,750	14,287,750	0	2,932,500		81,538,000	
事業負担金・協賛金等	17,183,764	9,153,323	2,240,000	160,000		28,737,087	
受取受託金	[55,322,337]	[5,599,576]	[463,582]	[0]		[61,385,495]	
県受託金	53,379,837	5,599,576	0	0		58,979,413	
市受託金	1,942,500	0	0	0		1,942,500	
近畿経済産業局	0	0	463,582	0		463,582	
雑収益	[786,500]	[671,350]	[0]	[921,905]		[2,379,755]	
販売等雑収益	120,000	4,850	0	46,438		171,288	
預金利子	0	0	0	275,481		275,481	
雑益	666,500	666,500	0	599,986		1,932,986	
経常収益計	170,873,621	33,824,499	2,703,582	22,238,405		229,640,107	
(2) 経常費用							
事業費用	[170,000,789]	[29,470,414]	[2,599,092]	[0]		[202,070,295]	
役員報酬	1,444,800	361,200	0	0		1,806,000	
給料手当	26,996,179	3,455,530	0	0		30,451,709	
臨時雇賃金	3,161,760	1,991,525	0	0		5,153,285	
諸手当	14,353,948	2,281,062	0	0		16,635,010	
給料等負担金	18,969,029	4,726,639	0	0		23,695,668	
退職給付費用	0	0	0	0		0	
福利厚生費	7,441,801	864,475	0	0		8,306,276	
旅費交通費	7,469,574	1,027,500	0	0		8,497,074	
通信運搬費	2,230,025	653,641	0	0		2,883,666	
消耗品費	1,682,088	649,176	12,600	0		2,343,864	
修繕費	194,250	183,750	0	0		378,000	
印刷製本費	3,002,460	389,069	0	0		3,391,529	
燃料費	181,881	48,185	0	0		230,066	
光熱水料費	1,234,979	839,294	0	0		2,074,273	
賃借料	8,381,930	3,984,194	638,155	0		13,004,279	
食糧費	8,437	4,155	0	0		12,592	
保険料	15,550	0	0	0		15,550	
諸謝金	306,556	0	32,737	0		339,293	
租税公課	1,117,443	0	0	0		1,117,443	
支払負担金	17,262,510	1,251,750	93,800	0		18,608,060	
支払助成金	22,840,000	80,000	1,140,000	0		24,060,000	
手数料	3,667,482	669,846	0	0		4,337,328	
委託費	18,041,600	1,521,230	143,100	0		19,705,930	
広告宣伝費	9,996,507	4,488,193	538,700	0		15,023,400	
管理費	[0]	[0]	[0]	[21,287,626]		[21,287,626]	
役員報酬	0	0	0	1,806,000		1,806,000	
給料手当	0	0	0	7,016,983		7,016,983	
諸手当	0	0	0	3,446,901		3,446,901	
退職給付費用	0	0	0	0		0	
福利厚生費	0	0	0	1,777,937		1,777,937	
会議費	0	0	0	983,545		983,545	
旅費交通費	0	0	0	256,653		256,653	
通信運搬費	0	0	0	409,821		409,821	
消耗品費	0	0	0	374,365		374,365	
修繕費	0	0	0	800		800	
印刷製本費	0	0	0	116,957		116,957	
燃料費	0	0	0	69,995		69,995	
光熱水料費	0	0	0	156,882		156,882	
賃借料	0	0	0	1,823,011		1,823,011	
交際費	0	0	0	83,150		83,150	
食糧費	0	0	0	4,535		4,535	
保険料	0	0	0	70,920		70,920	
租税公課	0	0	0	865,590		865,590	
支払負担金	0	0	0	715,774		715,774	
支払助成金	0	0	0	80,000		80,000	
手数料	0	0	0	1,227,807		1,227,807	
経常費用計	170,000,789	29,470,414	2,599,092	21,287,626		223,357,921	
評価損益等調整前当期経常増減額	872,832	4,354,085	104,490	950,779		6,282,186	
評価損益等計	0	0	0	0		0	
当期経常増減額	872,832	4,354,085	104,490	950,779		6,282,186	
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	624,724	△ 624,724	0	0		0	
当期一般正味財産増減額	1,497,556	3,729,361	104,490	950,779		6,282,186	
一般正味財産期首残高	4,274,240	7,978,017	0	3,488,906		15,741,163	
一般正味財産期末残高	5,771,796	11,707,378	104,490	4,439,685		22,023,349	
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	82,901,796	11,707,378	104,490	4,439,685		99,153,349	

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	1,793,614	0	448,000	1,345,614
退職給付引当資産	21,942,752	0	0	21,942,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	109,629,091	0	448,000	109,181,091

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	1,345,614		(1,345,614)	
退職給付引当資産	21,942,752			(21,942,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	109,181,091	(77,130,000)	(10,108,339)	(21,942,752)

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						
びわこビクターズビューロー補助金	滋 賀 県	0	47,819,770	47,819,770	0	-
日本観光振興協会事業協賛金	日本観光振興協会	0	70,000	70,000	0	-
負担金						
観光振興事業負担金	滋 賀 県	0	79,688,000	79,688,000	0	-
訪日教育旅行誘致事業負担金	滋 賀 県	0	1,850,000	1,850,000	0	-
受託金						
シグナルびわ湖定期情報更新事業	滋 賀 県	0	450,000	450,000	0	-
観光物産情報センター管理・運営事業	滋 賀 県	0	16,968,413	16,968,413	0	-
ゆめぷらご滋賀首都圏情報発信事業	滋 賀 県	0	5,804,000	5,804,000	0	-
観光ルート開発・情報発信事業	滋 賀 県	0	4,250,000	4,250,000	0	-
東南アジア インバウンド市場開拓事業	滋 賀 県	0	4,337,000	4,337,000	0	-
一般参加型イベントの警備運営マニュアルの作成業務	滋 賀 県	0	3,498,000	3,498,000	0	-
海外向けウェブサイト情報発信強化事業	滋 賀 県	0	4,929,000	4,929,000	0	-
観光ブランド推進事業	滋 賀 県	0	12,575,000	12,575,000	0	-
コンベンション・修学旅行誘致促進事業	滋 賀 県	0	6,168,000	6,168,000	0	-
甲賀市国際観光客獲得推進事業	甲 賀 市	0	1,942,500	1,942,500	0	-
人権啓発委託事業	近畿経済産業局	0	463,582	463,582	0	-
合 計		0	190,813,265	190,813,265	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

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	0	0	0	21,942,752
合 計	21,942,752	0	0	0	21,942,752

財産目録

平成26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	110,360	
	預金	普通預金		運転資金として	26,105,963	
		滋賀銀行	県庁支店	4口		24,688,874
		関西アバン銀行	びわこ営業部	1口		1,303,537
	未収入金	京都信用金庫	滋賀支店	1口		113,552
前払金	滋賀県等	PFI滋賀21会館(株)		平成26年3月補助金・受託金等	10,464,950	
				平成26年4月分賃料等	658,735	
流動資産合計					37,340,008	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産		預金	退職給付引当金として管理	21,942,752
		滋賀銀行	県庁支店	11口		21,942,752
		観光開発積立金運用資産		預金	公益目的事業財産であり、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
		関西アバン銀行	びわこ営業部	2口	して管理	28,700,000
京都信用金庫	滋賀支店	3口		8,410,000		
観光施設整備準備金資産		預金	公益社団法人移行に係る会計	1,345,614		
滋賀銀行	県庁支店	2口	システムのバージョンアップ費用	968,945		
関西アバン銀行	びわこ営業部	1口	として管理	376,669		
物産振興事業会計資産		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)		現賃貸物件の保証金	2,776,800	
固定資産合計					111,957,891	
資産合計					149,297,899	
(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	27,433,537	
	預り金	職員からの預り金等		平成26年3月分の源泉税及び社会	644,566	
	仮受金	(株)そごう・西武		保険料等	123,695	
				物産売上金分		
流動負債合計					28,201,798	
(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	21,942,752	
固定負債合計					21,942,752	
負債合計					50,144,550	
正味財産					99,153,349	

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 高田 紘一 殿

平成26年5月9日

公益社団法人びわこビジターズビューロー

監事 中川 弘 

公益社団法人びわこビジターズビューロー

監事 片岡 康雄 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26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。