

第1号議案

令和2年度 収支決算(案)について

定款第35条第2項の規定に基づき、令和2年度収支決算について議決を求める。

貸借対照表

(令和3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	219,235,043	120,388,960	98,846,083
未収入金	104,842,497	31,005,600	73,836,897
貯蔵品	237,600	127,600	110,000
立替金	352,576	3,080	349,496
流動資産合計	324,667,716	151,525,240	173,142,476
2. 固定資産			
退職給付引当資産	4,271,100	3,660,800	610,300
観光振興積立資産	5,447,248	5,446,924	324
特定資産合計	9,718,348	9,107,724	610,624
固定資産合計	9,718,348	9,107,724	610,624
資産合計	334,386,064	160,632,964	173,753,100
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	291,477,611	123,859,348	167,618,263
預り金	2,667,610	1,013,277	1,654,333
賞与引当金	3,245,040	2,022,403	1,222,637
流動負債合計	297,390,261	126,895,028	170,495,233
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,271,100	3,660,800	610,300
固定負債合計	4,271,100	3,660,800	610,300
負債合計	301,661,361	130,555,828	171,105,533
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	32,724,703	30,077,136	2,647,567
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,447,248)	(5,446,924)	(324)
正味財産合計	32,724,703	30,077,136	2,647,567
負債及び正味財産合計	334,386,064	160,632,964	173,753,100

貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	209,517,062	150,251	9,567,730	0	219,235,043
未収入金	80,188,141	81,400	24,572,956	0	104,842,497
貯蔵品	0	237,600	0	0	237,600
立替金	351,025	1,551	0	0	352,576
内部会計貸付金	0	0	1,300,000	▲ 1,300,000	0
流動資産合計	290,056,228	470,802	35,440,686	▲ 1,300,000	324,667,716
2. 固定資産					
退職給付引当資産	1,758,830	376,723	2,135,547	0	4,271,100
観光振興積立資産	5,447,248	0	0	0	5,447,248
特定資産合計	7,206,078	376,723	2,135,547	0	9,718,348
固定資産合計	7,206,078	376,723	2,135,547	0	9,718,348
資 産 合 計	297,262,306	847,525	37,576,233	▲ 1,300,000	334,386,064
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	276,294,233	37,927	15,145,451	0	291,477,611
預り金	2,488,242	0	179,368	0	2,667,610
賞与引当金	2,416,530	75,319	753,191	0	3,245,040
内部会計借入金	0	1,300,000	0	▲ 1,300,000	0
流動負債合計	281,199,005	1,413,246	16,078,010	▲ 1,300,000	297,390,261
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,758,830	376,723	2,135,547	0	4,271,100
固定負債合計	1,758,830	376,723	2,135,547	0	4,271,100
負 債 合 計	282,957,835	1,789,969	18,213,557	▲ 1,300,000	301,661,361
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	14,304,471	▲ 942,444	19,362,676	0	32,724,703
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	5,447,248	0	0	0	5,447,248
正味財産合計	14,304,471	▲ 942,444	19,362,676	0	32,724,703
負債及び正味財産合計	297,262,306	847,525	37,576,233	▲ 1,300,000	334,386,064

正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3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			
① 特定資産運用益	[534]	[840]	▲ 306
特定資産受取利息	534	840	▲ 306
② 受取会費	[20,866,000]	[21,520,000]	▲ 654,000
正会員受取会費	18,626,000	18,880,000	▲ 254,000
賛助会員受取会費	2,240,000	2,640,000	▲ 400,000
③ 事業収益	[1,783,160]	[1,868,181]	▲ 85,021
観光ツール等販売	1,783,160	1,868,181	▲ 85,021
④ 受取補助金等	[941,807,683]	[274,843,080]	666,964,603
兵庫県・国庫補助金	941,557,683	272,878,500	668,679,183
受取負担金	250,000	1,964,580	▲ 1,714,580
⑤ 受取分担金	[40,922,914]	[22,812,000]	18,110,914
受取分担金等	40,922,914	22,812,000	18,110,914
⑥ 受託事業収益	[15,333,000]	[14,585,000]	748,000
受託事業収益	15,333,000	14,585,000	748,000
⑦ 雑収益	[10,005]	[7]	9,998
雑収益	10,005	7	9,998
経常収益計	1,020,723,296	335,629,108	685,094,188
(2) 経常費用			
① 事業費	[1,002,367,582]	[319,245,236]	683,122,346
役員報酬	1,188,323	1,234,184	▲ 45,861
給料手当	46,607,967	34,981,412	11,626,555
臨時雇賃金	0	527,356	▲ 527,356
退職給付費用	305,150	299,426	5,724
賞与引当金繰入額	2,491,849	1,136,777	1,355,072
福利厚生費	13,153,114	7,738,203	5,414,911
旅費交通費	4,401,807	4,491,467	▲ 89,660
通信運搬費	2,499,403	1,850,830	648,573
消耗品費	3,231,173	2,486,272	744,901
会議費	52,796	336,402	▲ 283,606
印刷製本費	491,690	899,641	▲ 407,951
広報宣伝費	123,016,870	89,387,580	33,629,290
光熱水費	591,467	190,455	401,012
賃借料	2,955,006	2,059,171	895,835
諸謝金	5,338,300	979,600	4,358,700
租税公課	1,082,200	109,000	973,200
支払負担金	1,718,800	554,950	1,163,850
支払助成金	638,321,767	144,337,500	493,984,267
委託費	154,205,090	25,535,279	128,669,811
雑費	714,810	109,731	605,079
② 管理費	[15,636,147]	[18,695,366]	▲ 3,059,219
役員報酬	1,188,327	1,234,179	▲ 45,852
給料手当	4,950,174	6,594,450	▲ 1,644,276
退職給付費用	305,150	299,424	5,726
賞与引当金繰入額	753,191	885,626	▲ 132,435
福利厚生費	1,744,620	2,594,470	▲ 849,850
旅費交通費	159,236	377,079	▲ 217,843
通信運搬費	228,952	247,052	▲ 18,100
消耗品費	550,276	581,938	▲ 31,662
会議費	404,115	473,612	▲ 69,497
印刷製本費	164,736	192,333	▲ 27,597
光熱水費	83,721	47,227	36,494
賃借料	365,199	332,050	33,149
諸謝金	68,400	75,800	▲ 7,400
租税公課	2,250	27,000	▲ 24,750
支払負担金	4,038,800	3,988,500	50,300
雑費	629,000	744,626	▲ 115,626
経常費用計	1,018,003,729	337,940,602	680,063,127
当期経常増減額	2,719,567	▲ 2,311,494	5,031,061
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,719,567	▲ 2,311,494	5,031,061
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	2,647,567	▲ 2,383,494	5,031,061
一般正味財産期首残高	30,077,136	32,460,630	▲ 2,383,494
一般正味財産期末残高	32,724,703	30,077,136	2,647,567
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	32,724,703	30,077,136	2,647,567

正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

科 目	公益目的事業会計				
	公1 誘客促進事業	公2 ツーリズム情報の 提供・収集事業	公3 地域づくり人づ くり・おもてなし 向上事業	共通	小計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	0	0	0	324	324
1 特定資産受取利息	0	0	0	324	324
受取会費	0	0	0	10,433,000	10,433,000
2 正会員受取会費	0	0	0	9,313,000	9,313,000
3 賛助会員受取会費	0	0	0	1,120,000	1,120,000
事業収益	0	1,320,000	0	0	1,320,000
4 観光ツール等販売	0	1,320,000	0	0	1,320,000
受取補助金等	758,685,483	108,416,500	67,667,700	0	934,769,683
5 兵庫県・国庫補助金	758,685,483	108,166,500	67,667,700	0	934,519,683
6 受取負担金	0	250,000	0	0	250,000
受取分担金	40,922,914	0	0	0	40,922,914
7 受取分担金等	40,922,914	0	0	0	40,922,914
受託事業収益	2,981,000	12,352,000	0	0	15,333,000
8 受託事業収益	2,981,000	12,352,000	0	0	15,333,000
雑収益	0	0	0	0	0
9 雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	802,589,397	122,088,500	67,667,700	10,433,324	1,002,778,921
(2) 経常費用					
事業費	808,673,760	125,092,087	67,421,866	0	1,001,187,713
10 役員報酬	356,497	356,497	356,497	0	1,069,491
11 給料手当	31,271,055	6,928,971	7,912,922	0	46,112,948
12 臨時雇賃金	0	0	0	0	0
13 退職給付費用	91,545	91,545	91,545	0	274,635
14 賞与引当金繰入額	1,244,373	688,769	483,388	0	2,416,530
15 福利厚生費	8,379,471	2,697,940	1,901,359	0	12,978,770
16 旅費交通費	3,146,258	241,785	1,013,764	0	4,401,807
17 通信運搬費	1,755,570	489,824	242,197	0	2,487,591
18 消耗品費	2,164,876	401,102	632,852	0	3,198,830
19 会議費	0	35,796	17,000	0	52,796
20 印刷製本費	72,900	224,080	31,910	0	328,890
21 広報宣伝費	54,685,424	66,813,446	1,518,000	0	123,016,870
22 光熱水費	380,110	98,553	104,432	0	583,095
23 賃借料	1,642,977	858,917	419,482	0	2,921,376
24 諸謝金	2,329,100	2,114,920	894,280	0	5,338,300
25 租税公課	260,273	757,244	43,600	0	1,061,117
26 支払負担金	230,000	388,800	1,100,000	0	1,718,800
27 支払助成金	637,583,095	0	738,672	0	638,321,767
28 委託費	63,078,076	41,903,898	49,223,116	0	154,205,090
29 雑費	2,160	0	696,850	0	699,010
管理費	0	0	0	0	0
30 役員報酬	0	0	0	0	0
31 給料手当	0	0	0	0	0
32 退職給付費用	0	0	0	0	0
33 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
34 福利厚生費	0	0	0	0	0
35 旅費交通費	0	0	0	0	0
36 通信運搬費	0	0	0	0	0
37 消耗品費	0	0	0	0	0
38 会議費	0	0	0	0	0
39 印刷製本費	0	0	0	0	0
40 光熱水費	0	0	0	0	0
41 賃借料	0	0	0	0	0
42 諸謝金	0	0	0	0	0
43 租税公課	0	0	0	0	0
44 支払負担金	0	0	0	0	0
45 雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	808,673,760	125,092,087	67,421,866	0	1,001,187,713
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 6,084,363	▲ 3,003,587	245,834	10,433,324	1,591,208
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 6,084,363	▲ 3,003,587	245,834	10,433,324	1,591,208
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
他会計振替額	0	0	0	313,387	313,387
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 6,084,363	▲ 3,003,587	245,834	10,746,711	1,904,595
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 6,084,363	▲ 3,003,587	245,834	10,746,711	1,904,595
一般正味財産期首残高					12,399,876
一般正味財産期末残高					14,304,471
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					14,304,471

(単位 : 円)

収益事業等会計				法人会計	合 計 (a)	R3年3月 補正後予算 (b)	差額 (a)-(b)
取1 観光関連販売 等促進事業	他1 その他観光推 進事業	共通	小計				
0	0	0	0	210	534	1,000	▲ 466
0	0	0	0	210	534	1,000	▲ 466
0	0	0	0	10,433,000	20,866,000	20,146,000	720,000
0	0	0	0	9,313,000	18,626,000	17,906,000	720,000
0	0	0	0	1,120,000	2,240,000	2,240,000	0
463,160	0	0	463,160	0	1,783,160	1,621,000	162,160
463,160	0	0	463,160	0	1,783,160	1,621,000	162,160
141,000	1,039,000	0	1,180,000	5,858,000	941,807,683	957,263,000	▲ 15,455,317
141,000	1,039,000	0	1,180,000	5,858,000	941,557,683	957,013,000	▲ 15,455,317
0	0	0	0	0	250,000	250,000	0
0	0	0	0	0	40,922,914	39,428,000	1,494,914
0	0	0	0	0	40,922,914	39,428,000	1,494,914
0	0	0	0	0	15,333,000	15,118,000	215,000
0	0	0	0	0	15,333,000	15,118,000	215,000
0	0	0	0	10,005	10,005	10,000	5
0	0	0	0	10,005	10,005	10,000	5
604,160	1,039,000	0	1,643,160	16,301,215	1,020,723,296	1,033,587,000	▲ 12,863,704
773,974	405,895	0	1,179,869	0	1,002,367,582	1,022,527,000	▲ 20,159,418
71,299	47,533	0	118,832	0	1,188,323	1,188,000	323
297,011	198,008	0	495,019	0	46,607,967	46,856,000	▲ 248,033
0	0	0	0	0	0	0	0
18,309	12,206	0	30,515	0	305,150	306,000	▲ 850
45,191	30,128	0	75,319	0	2,491,849	2,491,000	849
104,607	69,737	0	174,344	0	13,153,114	13,153,000	114
0	0	0	0	0	4,401,807	4,351,000	50,807
9,067	2,745	0	11,812	0	2,499,403	6,550,000	▲ 4,050,597
19,406	12,937	0	32,343	0	3,231,173	2,462,000	769,173
0	0	0	0	0	52,796	98,000	▲ 45,204
162,800	0	0	162,800	0	491,690	713,000	▲ 221,310
0	0	0	0	0	123,016,870	141,409,000	▲ 18,392,130
5,023	3,349	0	8,372	0	591,467	707,000	221,467
20,178	13,452	0	33,630	0	2,955,006	1,624,000	1,331,006
0	0	0	0	0	5,338,300	5,499,000	▲ 160,700
21,083	0	0	21,083	0	1,082,200	1,303,000	▲ 220,800
0	0	0	0	0	1,718,800	1,529,000	189,800
0	0	0	0	0	638,321,767	647,548,000	▲ 9,226,233
0	0	0	0	0	154,205,090	144,364,000	9,841,090
0	15,800	0	15,800	0	714,810	713,000	1,810
0	0	0	0	15,636,147	15,636,147	17,146,000	▲ 1,509,853
0	0	0	0	1,188,327	1,188,327	1,188,000	327
0	0	0	0	4,950,174	4,950,174	4,950,000	174
0	0	0	0	305,150	305,150	305,000	150
0	0	0	0	753,191	753,191	753,000	191
0	0	0	0	1,744,620	1,744,620	1,745,000	▲ 380
0	0	0	0	159,236	159,236	163,000	▲ 3,764
0	0	0	0	228,952	228,952	129,000	99,952
0	0	0	0	550,276	550,276	1,250,000	▲ 699,724
0	0	0	0	404,115	404,115	410,000	▲ 5,885
0	0	0	0	164,736	164,736	165,000	▲ 264
0	0	0	0	83,721	83,721	50,000	33,721
0	0	0	0	365,199	365,199	1,282,000	▲ 916,801
0	0	0	0	68,400	68,400	68,000	400
0	0	0	0	2,250	2,250	2,000	250
0	0	0	0	4,038,800	4,038,800	4,039,000	▲ 200
0	0	0	0	629,000	629,000	647,000	▲ 18,000
773,974	405,895	0	1,179,869	15,636,147	1,018,003,729	1,039,673,000	▲ 21,669,271
▲ 169,814	633,105	0	463,291	665,068	2,719,567	▲ 6,086,000	8,805,567
0	0	0	0	0	0	0	0
▲ 169,814	633,105	0	463,291	665,068	2,719,567	▲ 6,086,000	8,805,567
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	▲ 313,387	0	▲ 313,387	0	0	0	0
▲ 169,814	319,718	0	149,904	665,068	2,719,567	▲ 6,086,000	8,805,567
0	0	0	0	72,000	72,000	72,000	0
▲ 169,814	319,718	0	149,904	593,068	2,647,567	▲ 6,158,000	8,805,567
			▲ 1,092,348	18,769,608	30,077,136	30,077,000	136
			▲ 942,444	19,362,676	32,724,703	23,919,000	8,805,703
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			▲ 942,444	19,362,676	32,724,703	23,919,000	8,805,703

財務諸表に対する注記 (令和3年3月31日現在)

1 重要な会計方針

平成24年度より、「公益法人会計基準(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)」を適用している。

(1) 棚卸の評価基準及び評価方法

棚卸の評価基準は取得原価法であり、評価方法は最終仕入原価法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上。

賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に属する額を計上。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,660,800	610,300	0	4,271,100
観光振興積立資産	5,446,924	324	0	5,447,248
小計	9,107,724	610,624	0	9,718,348
合計	9,107,724	610,624	0	9,718,348

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	4,271,100	(0)	(0)	(4,271,100)
観光振興積立資産	5,447,248	(0)	(5,447,248)	(0)
小計	9,718,348	(0)	(5,447,248)	(4,271,100)
合計	9,718,348	(0)	(5,447,248)	(4,271,100)

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
兵庫県補助金	兵庫県	0	921,737,983	921,737,983	0	-
国庫補助金	国土交通省	0	19,819,700	19,819,700	0	-
合計		0	941,557,683	941,557,683	0	-

附属明細書
(令和3年3月31日現在)

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,022,403	3,245,040	2,022,403	0	3,245,040
退職給付引当金	3,660,800	610,300	0	0	4,271,100

財 産 目 録
(令和3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	19,208
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	218,757,931
		普／三井住友／神戸営業8421442		409,122
		普／三井住友／神戸公務3035184		47,038
		普／みなと／本店営業1848702		1,744
	未収入金	兵庫県等	ひょうご観光本部活動支援補助金等	104,842,497
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 540,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	237,600
	立替金	保険料一部立替		352,576
流動資産合計				324,667,716
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金／みなと／本店営業2382279	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	4,271,100
	観光振興積立資産	同上	大規模キャンペーンのための資産を管理	5,447,248
固定資産合計				9,718,348
資産合計				334,386,064
(流動負債)				
	未払金	市町観光協会等	体験型・周遊滞在型コンテンツ開発事業助成金	291,477,611
	預り金	旅行社等	ひょうごツーリズムバス助成金等	2,667,610
	賞与引当金	役職員	源泉所得税社会保険料等	3,245,040
		役職員	公益及び管理目的の業務に従事する職員の賞与支給見込額で当期に帰属するもの	
流動負債合計				297,390,261
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	公益及び管理目的の業務に従事する職員の退職金の支払いに備えたもの	4,271,100
固定負債合計				4,271,100
負債合計				301,661,361
正味財産				32,724,703

監査報告書

令和3年5月20日

公益社団法人ひょうご観光本部
理事長 高 士 薫 様

公益社団法人ひょうご観光本部

監 事 幸 田 徹

監 事 仁 井 重 雄

公益社団法人ひょうご観光本部定款第22条の規定に基づき、令和2年度（令和2年4月1日～令和3年3月31日）における理事の職務の執行に関して、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び本部職員等と意思疎通を図り、理事からその職務の執行状況についての報告を聴取し、また帳簿並びに重要な書類等を閲覧するとともに、事業報告及び計算書類等（財産目録を含む）を受領して、その説明を受け、これらについての検討を行いました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当本部の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当本部の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。