

平成29年度 収支決算について

定款第34条第2項の規定に基づき、平成29年度収支決算について議決を求める。

平成29年度 貸借対照表

(平成30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	89,134,712	84,921,852	4,212,860
未収入金	20,356,423	34,780,884	▲ 14,424,461
貯蔵品	53,460	58,320	▲ 4,860
前払金	0	58,576	▲ 58,576
立替金	1,620	1,080	540
流動資産合計	109,546,215	119,820,712	▲ 10,274,497
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,482,400	1,904,600	577,800
観光振興積立資産	5,445,840	5,445,298	542
特定資産合計	7,928,240	7,349,898	578,342
固定資産合計	7,928,240	7,349,898	578,342
資産合計	117,474,455	127,170,610	▲ 9,696,155
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	82,681,297	91,801,679	▲ 9,120,382
預り金	861,253	499,901	361,352
賞与引当金	1,302,643	1,219,103	83,540
流動負債合計	84,845,193	93,520,683	▲ 8,675,490
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,482,400	1,904,600	577,800
固定負債合計	2,482,400	1,904,600	577,800
負債合計	87,327,593	95,425,283	▲ 8,097,690
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			
(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)	(5,445,840)	(5,445,298)	542
正味財産合計	30,146,862	31,745,327	▲ 1,598,465
負債及び正味財産合計	117,474,455	127,170,610	▲ 9,696,155

平成29年度 貸借対照表内訳表

(平成30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	71,338,949	263,624	17,532,139	0	89,134,712
未収入金	20,046,967	264,456	45,000	0	20,356,423
貯蔵品	0	53,460	0	0	53,460
立替金	0	1,620	0	0	1,620
内部会計貸付金	0	0	500,000	▲ 500,000	0
流動資産合計	91,385,916	583,160	18,077,139	▲ 500,000	109,546,215
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	953,915	287,287	1,241,198	0	2,482,400
観光振興積立資産	5,445,840	0	0	0	5,445,840
特定資産合計	6,399,755	287,287	1,241,198	0	7,928,240
固定資産合計	6,399,755	287,287	1,241,198	0	7,928,240
資 産 合 計	97,785,671	870,447	19,318,337	▲ 500,000	117,474,455
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	81,625,709	56,029	999,559	0	82,681,297
預り金	601,837	0	259,416	0	861,253
賞与引当金	542,685	108,636	651,322	0	1,302,643
内部会計借入金	0	500,000	0	▲ 500,000	0
流動負債合計	82,770,231	664,665	1,910,297	▲ 500,000	84,845,193
2. 固定負債					
退職給付引当金	953,915	287,287	1,241,198	0	2,482,400
固定負債合計	953,915	287,287	1,241,198	0	2,482,400
負 債 合 計	83,724,146	951,952	3,151,495	▲ 500,000	87,327,593
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	14,061,525	▲ 81,505	16,166,842	0	30,146,862
(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)	5,445,840	0	0	0	5,445,840
正味財産合計	14,061,525	▲ 81,505	16,166,842	0	30,146,862
負債及び正味財産合計	97,785,671	870,447	19,318,337	▲ 500,000	117,474,455

平成29年度 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	[726]	[1,164]	▲ 438
特定資産受取利息	726	1,164	▲ 438
② 受取会費	[21,890,000]	[21,860,000]	30,000
正会員受取会費	18,930,000	19,020,000	▲ 90,000
賛助会員受取会費	2,960,000	2,840,000	120,000
③ 事業収益	[2,222,672]	[2,351,264]	▲ 128,592
観光ツール等販売	2,222,672	2,351,264	▲ 128,592
④ 受取補助金等	[176,532,020]	[191,860,442]	▲ 15,328,422
兵庫県補助金	176,072,020	191,600,442	▲ 15,528,422
受取負担金	460,000	260,000	200,000
⑤ 受取分担金	[18,000,000]	[18,000,000]	0
受取分担金等	18,000,000	18,000,000	0
⑥ 受託事業収益	[4,178,500]	[3,350,220]	828,280
受託事業収益	4,178,500	3,350,220	828,280
⑦ 雑収益	[60,264]	[53]	60,211
雑収益	60,264	53	60,211
経常収益計	222,884,182	237,423,143	▲ 14,538,961
(2) 経常費用			
① 事業費	[208,266,810]	[220,960,943]	▲ 12,694,133
役員報酬	962,627	949,297	13,330
給料手当	33,208,790	29,028,225	4,180,565
臨時雇賃金	767,475	628,792	138,683
退職給付費用	288,900	336,476	▲ 47,576
賞与引当金繰入額	651,321	609,552	41,769
福利厚生費	5,089,870	4,957,229	132,641
旅費交通費	6,795,906	7,664,427	▲ 868,521
通信運搬費	1,823,920	2,545,244	▲ 721,324
消耗品費	3,249,113	1,743,794	1,505,319
会議費	644,821	1,524,898	▲ 880,077
印刷製本費	458,493	923,480	▲ 464,987
広報宣伝費	51,865,233	46,969,538	4,895,695
光熱水費	192,389	179,147	13,242
賃借料	1,512,078	1,619,359	▲ 107,281
諸謝金	331,962	472,585	▲ 140,623
租税公課	209,900	41,200	168,700
支払負担金	370,000	370,000	0
支払助成金	90,296,520	117,098,860	▲ 26,802,340
委託費	9,467,472	3,268,968	6,198,504
雑費	80,020	29,872	50,148
② 管理費	[16,143,837]	[14,396,445]	1,747,392
役員報酬	962,626	949,301	13,325
給料手当	5,336,229	3,959,775	1,376,454
退職給付費用	288,900	336,474	▲ 47,574
賞与引当金繰入額	651,322	609,551	41,771
福利厚生費	1,606,392	1,358,686	247,706
旅費交通費	321,470	481,200	▲ 159,730
通信運搬費	235,761	228,033	7,728
消耗品費	415,119	318,022	97,097
会議費	325,365	472,738	▲ 147,373
印刷製本費	163,792	125,452	38,340
光熱水費	41,051	34,393	6,658
賃借料	286,912	496,180	▲ 209,268
諸謝金	56,850	75,800	▲ 18,950
租税公課	2,000	1,700	300
支払負担金	4,228,500	4,228,500	0
雑費	1,221,548	720,640	500,908
経常費用計	224,410,647	235,357,388	▲ 10,946,741
当期経常増減額	▲ 1,526,465	2,065,755	▲ 3,592,220
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	▲ 1,526,465	2,065,755	▲ 3,592,220
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	▲ 1,598,465	1,993,755	▲ 3,592,220
一般正味財産期首残高	31,745,327	29,751,572	1,993,755
一般正味財産期末残高	30,146,862	31,745,327	▲ 1,598,465
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	30,146,862	31,745,327	▲ 1,598,465

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

科 目	公益目的事業				
	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	542	542
1 特定資産受取利息	0	0	0	542	542
受取会費	0	0	0	10,945,000	10,945,000
2 正会員受取会費	0	0	0	9,465,000	9,465,000
3 賛助会員受取会費	0	0	0	1,480,000	1,480,000
事業収益	0	1,296,000	0	0	1,296,000
4 観光ツール等販売	0	1,296,000	0	0	1,296,000
受取補助金等	154,285,620	6,415,600	9,501,600	0	170,202,820
5 兵庫県補助金	154,215,620	6,415,600	9,111,600	0	169,742,820
6 受取負担金	70,000	0	390,000	0	460,000
受取分担金	18,000,000	0	0	0	18,000,000
7 受取分担金等	18,000,000	0	0	0	18,000,000
受託事業収益	2,640,500	1,538,000	0	0	4,178,500
8 受託事業収益	2,640,500	1,538,000	0	0	4,178,500
雑収益	0	60,247	0	0	60,247
9 雑収益	0	60,247	0	0	60,247
経常収益計	174,926,120	9,309,847	9,501,600	10,945,542	204,683,109
(2) 経常費用					
事業費	179,852,653	14,708,147	11,521,542	0	206,082,342
10 役員報酬	288,788	288,788	288,788	0	866,364
11 給料手当	22,354,346	4,717,801	5,236,921	0	32,309,068
12 臨時雇賃金	767,475	0	0	0	767,475
13 退職給付費用	115,560	57,780	57,780	0	231,120
14 賞与引当金繰入額	238,899	151,893	151,893	0	542,685
15 福利厚生費	3,116,760	819,039	913,743	0	4,849,542
16 旅費交通費	6,633,666	12,180	150,060	0	6,795,906
17 通信運搬費	1,528,433	125,713	121,840	0	1,775,986
18 消耗品費	1,331,064	1,707,215	176,428	0	3,214,707
19 会議費	421,922	0	106,940	0	528,862
20 印刷製本費	74,202	0	0	0	74,202
21 広報宣伝費	49,543,469	2,321,764	0	0	51,865,233
22 光熱水費	125,391	28,792	31,754	0	185,937
23 賃借料	1,090,136	181,326	199,983	0	1,471,445
24 諸謝金	167,162	0	64,800	0	231,962
25 租税公課	64,300	99,984	13,512	0	177,796
26 支払負担金	100,000	270,000	0	0	370,000
27 支払助成金	88,601,520	0	1,695,000	0	90,296,520
28 委託費	3,233,600	3,925,872	2,308,000	0	9,467,472
29 雑費	55,960	0	4,100	0	60,060
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	179,852,653	14,708,147	11,521,542	0	206,082,342
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 4,926,533	▲ 5,398,300	▲ 2,019,942	10,945,542	▲ 1,399,233
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 4,926,533	▲ 5,398,300	▲ 2,019,942	10,945,542	▲ 1,399,233
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	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 4,926,533	▲ 5,398,300	▲ 2,019,942	10,945,542	▲ 1,399,233
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	▲ 4,926,533	▲ 5,398,300	▲ 2,019,942	10,945,542	▲ 1,399,233
一般正味財産期首残高					15,460,758
一般正味財産期末残高					14,061,525
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					14,061,525

(単位：円)

収益目的事業				法人会計	合 計 (a)	H29補正後予算 (b)	差額 (b)-(a)
収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	184	726	1,000	274
0	0	0	0	184	726	1,000	274
0	0	0	0	10,945,000	21,890,000	21,760,000	▲ 130,000
0	0	0	0	9,465,000	18,930,000	18,880,000	▲ 50,000
0	0	0	0	1,480,000	2,960,000	2,880,000	▲ 80,000
926,672	0	0	926,672	0	2,222,672	1,919,000	▲ 303,672
926,672	0	0	926,672	0	2,222,672	1,919,000	▲ 303,672
115,320	176,880	0	292,200	6,037,000	176,532,020	178,014,000	1,481,980
115,320	176,880	0	292,200	6,037,000	176,072,020	177,644,000	1,571,980
0	0	0	0	0	460,000	370,000	▲ 90,000
0	0	0	0	0	18,000,000	18,000,000	0
0	0	0	0	0	18,000,000	18,000,000	0
0	0	0	0	0	4,178,500	4,123,000	▲ 55,500
0	0	0	0	0	4,178,500	4,123,000	▲ 55,500
0	0	0	0	17	60,264	0	▲ 60,264
0	0	0	0	17	60,264	0	▲ 60,264
1,041,992	176,880	0	1,218,872	16,982,201	222,884,182	223,817,000	932,818
1,215,326	969,142	0	2,184,468	0	208,266,810	211,576,000	3,309,190
57,758	38,505	0	96,263	0	962,627	964,000	1,373
449,861	449,861	0	899,722	0	33,208,790	34,316,000	1,107,210
0	0	0	0	0	767,475	561,000	▲ 206,475
28,890	28,890	0	57,780	0	288,900	290,000	1,100
56,481	52,155	0	108,636	0	651,321	651,000	▲ 321
128,244	112,084	0	240,328	0	5,089,870	5,270,000	180,130
0	0	0	0	0	6,795,906	6,973,000	177,094
38,086	9,848	0	47,934	0	1,823,920	2,012,000	188,080
15,375	19,031	0	34,406	0	3,249,113	2,767,000	▲ 482,113
0	115,959	0	115,959	0	644,821	625,000	▲ 19,821
384,291	0	0	384,291	0	458,493	452,000	▲ 6,493
0	0	0	0	0	51,865,233	52,729,000	863,767
3,321	3,131	0	6,452	0	192,389	214,000	21,611
20,915	19,718	0	40,633	0	1,512,078	1,405,000	▲ 107,078
0	100,000	0	100,000	0	331,962	383,000	51,038
32,104	0	0	32,104	0	209,900	155,000	▲ 54,900
0	0	0	0	0	370,000	370,000	0
0	0	0	0	0	90,296,520	91,889,000	1,572,480
0	0	0	0	0	9,467,472	9,507,000	39,528
0	19,960	0	19,960	0	80,020	63,000	▲ 17,020
0	0	0	0	16,143,837	16,143,837	15,646,000	▲ 497,837
0	0	0	0	962,626	962,626	963,000	374
0	0	0	0	5,336,229	5,336,229	4,229,000	▲ 1,107,229
0	0	0	0	288,900	288,900	289,000	100
0	0	0	0	651,322	651,322	651,000	▲ 322
0	0	0	0	1,606,392	1,606,392	1,427,000	▲ 179,392
0	0	0	0	321,470	321,470	343,000	21,530
0	0	0	0	235,761	235,761	298,000	62,239
0	0	0	0	415,119	415,119	636,000	220,881
0	0	0	0	325,365	325,365	497,000	171,635
0	0	0	0	163,792	163,792	257,000	93,208
0	0	0	0	41,051	41,051	38,000	▲ 3,051
0	0	0	0	286,912	286,912	382,000	95,088
0	0	0	0	56,850	56,850	76,000	19,150
0	0	0	0	2,000	2,000	2,000	0
0	0	0	0	4,228,500	4,228,500	4,229,000	500
0	0	0	0	1,221,548	1,221,548	1,329,000	107,452
1,215,326	969,142	0	2,184,468	16,143,837	224,410,647	227,222,000	2,811,353
▲ 173,334	▲ 792,262	0	▲ 965,596	838,364	▲ 1,526,465	▲ 3,405,000	▲ 1,878,535
0	0	0	0	0	0	0	0
▲ 173,334	▲ 792,262	0	▲ 965,596	838,364	▲ 1,526,465	▲ 3,405,000	▲ 1,878,535
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	0	0	0	0	0	0	0
▲ 173,334	▲ 792,262	0	▲ 965,596	838,364	▲ 1,526,465	▲ 3,405,000	▲ 1,878,535
0	0	0	0	72,000	72,000	72,000	0
▲ 173,334	▲ 792,262	0	▲ 965,596	766,364	▲ 1,598,465	▲ 3,477,000	▲ 1,878,535
			884,091	15,400,478	31,745,327	31,745,000	▲ 327
			▲ 81,505	16,166,842	30,146,862	28,268,000	▲ 1,878,862
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			▲ 81,505	16,166,842	30,146,862	28,268,000	▲ 1,878,862

財務諸表に対する注記

(平成30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	1,904,600	577,800	0	2,482,400
観光振興積立資産	5,445,298	542	0	5,445,840
小計	7,349,898	578,342	0	7,928,240
合計	7,349,898	578,342	0	7,928,240

3 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	2,482,400	0	0	2,482,400
観光振興積立資産	5,445,840	0	5,445,840	0
小計	7,928,240	0	5,445,840	2,482,400
合計	7,928,240	0	5,445,840	2,482,400

4 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
兵庫県補助金	兵庫県	0	176,072,020	176,072,020	0
合計		0	176,072,020	176,072,020	0

附属明細書
(平成30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	1,219,103	1,302,643	1,219,103	0	1,302,643
退職給付引当金	1,904,600	577,800	0	0	2,482,400

平成29年度 財 産 目 録

(平成30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	28,561
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	87,591,432
		普／三井住友／神戸営業8421442		1,465,382
		普／三井住友／神戸公務3035184		48,342
		普／みなと／本店営業1848702		995
	未収入金	兵庫県等	外国人観光客受入基盤整備事業補助金等	20,356,423
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 150,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	53,460
	立替金	兵庫県指定観光土産品協会会員等	推奨シール送料等	1,620
流動資産合計				109,546,215
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金みなと銀行本店営業部	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	2,482,400
	観光振興積立資産	定期預金みなと銀行本店営業部	大規模キャンペーンのための資産を管理	5,445,840
固定資産合計				7,928,240
資産合計				117,474,455
(流動負債)	未払金	市町観光協会等	外国人観光客受入基盤整備事業助成金	82,681,297
	預り金	旅行社等 役職員	ひょうごツーリズムバス助成金等 源泉所得税社会保険料等	861,253
	賞与引当金	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	1,302,643
流動負債合計				84,845,193
(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	2,482,400
固定負債合計				2,482,400
負債合計				87,327,593
正味財産				30,146,862

監 査 報 告 書

平成 30 年 5 月 16 日

公益社団法人ひょうごツーリズム協会

理事長 西 村 肇 様

公益社団法人ひょうごツーリズム協会

監 事 足 立 誠

私は、公益社団法人ひょうごツーリズム協会 定款 第 22 条の規定に基づき、平成 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日～平成 30 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

私たち監事は、理事及び協会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、当協会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ありません。
- 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、当協会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。

以 上