

平成28年度正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

経常損益の部

(1) 経常収益

科目	公益目的事業会計		収益目的事業会計		合計額(最終)		差額 決算-予算
	予算	決算	予算	決算	予算	決算	
会費収入	540,000	618,000	0	0	540,000	618,000	78,000
補助金収入	15,959,000	20,959,000	971,000	971,000	16,930,000	21,930,000	5,000,000
委託料収入	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000	1,000,000	0
事業収入	662,000	276,884	302,000	2,526,007	964,000	2,802,891	1,838,891
雑収入	0	49	0	5,834	0	5,883	5,883
経常収入合計	18,161,000	22,853,933	1,273,000	3,502,841	19,434,000	26,356,774	6,922,774

(2) 経常費用

科目	公益目的事業会計		収益目的事業会計		合計額(最終)		差額 予算-決算		
	予算	決算	予算	決算	予算	決算			
1. 観光啓発事業支出	4,868,700	4,818,015	/	/	4,868,700	4,818,015	50,685		
広告宣伝費支出	3,677,600	3,568,906			3,677,600	3,568,906	108,694		
外注費支出	299,700	162,000			299,700	162,000	137,700		
外注費支出(案内所)	500,000	500,000			500,000	500,000	0		
負担金支出(聖地)	202,400	194,400			202,400	194,400	8,000		
旅費交通費支出	139,000	298,890			139,000	298,890	(159,890)		
雑費支出	50,000	93,819			50,000	93,819	(43,819)		
2. 魅力アップ事業支出	1,000,000	1,000,000			1,000,000	1,000,000	0		
広告宣伝費支出	1,000,000	1,000,000			1,000,000	1,000,000	0		
外注費支出		0			0	0	0		
雑費支出		0				0	0		
3. 観光振興事業支出	1,140,000	912,578			1,140,000	912,578	227,422		
広告宣伝費支出	500,000	532,578			500,000	532,578	(32,578)		
外注費支出	200,000	130,000			200,000	130,000	70,000		
負担金支出	250,000	250,000			250,000	250,000	0		
予備費	140,000						140,000		
雑費支出	50,000	0			50,000	0	50,000		
4. 収益事業支出					1,273,000	3,393,667	1,273,000	3,393,667	(2,120,667)
給与手当支出					696,000	696,000	696,000	696,000	0
賞与支出					407,000	407,000	407,000	407,000	0
法定福利支出					105,000	103,038	105,000	103,038	1,962
福利厚生支出					15,000	15,000	15,000	15,000	0
広告宣伝費支出						881,599		881,599	(881,599)
外注費支出						59,400		59,400	(59,400)
雑費支出						51,750		51,750	(51,750)
仕入(売上原価)支出					50,000	1,179,880	50,000	1,179,880	(1,129,880)
5. 一般管理費	11,152,300	11,413,329					11,152,300	11,413,329	(261,029)
給与手当支出	7,656,000	7,718,537					7,656,000	7,718,537	(62,537)
法定福利支出	1,185,000	1,227,961					1,185,000	1,227,961	(42,961)
賞与支出	407,000	407,000					407,000	407,000	0
福利厚生支出	119,000	112,038					119,000	112,038	6,962
車両費支出	351,300	350,369					351,300	350,369	931
保険料支出	86,000	85,190					86,000	85,190	810
事務用品費支出	235,000	314,720					235,000	314,720	(79,720)
修繕費支出	0	156,816					0	156,816	(156,816)
リース料支出	210,000	251,460					210,000	251,460	(41,460)
通信費支出	516,000	461,404					516,000	461,404	54,596
旅費手当支出	131,000	97,110					131,000	97,110	33,890
租税公課支出	5,000	1,200					5,000	1,200	3,800
支払手数料支出	50,000	44,604					50,000	44,604	5,396
負担金支出(諸会費)	157,000	150,000					157,000	150,000	7,000
会議費支出	20,000	10,920					20,000	10,920	9,080
賃貸料支出	24,000	24,000					24,000	24,000	0
経常費用合計	18,161,000	18,143,922	1,273,000	3,393,667	19,434,000	21,537,589	(2,103,589)		
税引前当期一般正味財産増減額	0	4,710,011	0	109,174		4,819,185			
法人税、住民税及び事業税		0		95,200					
当期一般正味財産増減額		4,710,011		13,974					
一般正味財産期首残高		186,177		762,354		948,531			
振替分		296,647		(296,647)					
一般正味財産期末残高		5,192,835		479,681		5,696,716			

平成28年度収益事業会計(細目)

平成28年4月1日～平成29年3月31日

収入の部

科目	予算	決算	差額	説明
補助金収入	971,000	971,000	0	人件費分
事業収入	302,000	61,856	2,224,007	印刷売上収入
		1,793,340		物販売上収入
		415,145		ツアー売上収入
		255,666		その他売上収入
雑収入	0	5,834		その他収入
合計	1,273,000	3,502,841	2,229,841	

事業収入合計 ¥2526007

支出の部

科目	予算	決算	差額	説明
給与手当	696,000	696,000	0	職員1名3ヶ月分【3月分含】
賞与	407,000	407,000	0	職員2名1回分【3月分含】
法定福利	105,000	103,038	1,962	職員1名3ヶ月分
福利厚生	15,000	15,000	0	職員1名3ヶ月分
広告宣伝費	0	881,599	(881,599)	すべて広告宣伝費で計上
外注費	0	59,400	(59,400)	バス借上委託分
雑費	0	51,750	(51,750)	施設利用料・食事代等
当期仕入	50,000	897,207	(847,207)	聖地グッズ、カレンダー、Tシャツ・トートバッグ、煎餅
合計	1,273,000	3,110,994	(1,837,994)	

決算額

	予算	決算	合計
総収入	1,273,000	3,502,841	2,229,841
総支出	1,273,000	3,110,994	△ 1,837,994
差額	0	391,847	391,847

※マイナス分は事業収入の増加分で対応
 ※仕入は当期分の金額、決算処理での金額は異なる。

貸借対照表

平成28年4月1日～平成29年3月31日

総括表

(単位:円)

資産		負債	
科目	金額	科目	金額
1. 流動資産		2. 負債	
【預金】		流動負債	
JA普通預金	1,089,216	【預り金】	221,193
JA定期預金	706,785	【未払法人税】	95,200
両備信用組合	5,000,012	【未払金】	1,080,000
【未収金】		負債合計	1,396,393
委託料未収金	500,000	3. 正味財産	
【商品】	479,681	【任意積立金】	706,785
		【一般正味財産】	5,672,516
		正味財産合計	6,379,301
資産計	7,775,694	負債・正味財産合計	7,775,694

公益事業目的会計

(単位:円)

資産		負債	
科目	金額	科目	金額
1. 流動資産		2. 負債	
【預金】		流動負債	
JA普通預金	994,016	【預り金】	221,193
JA定期預金	706,785	【未払金】	1,080,000
両備信用組合預金	5,000,012	負債合計	1,301,193
【未収金】		3. 正味財産	
委託料未収金	500,000	【任意積立金】	706,785
		【一般正味財産】	5,192,835
		正味財産合計	5,899,620
資産計	7,200,813	負債・正味財産合計	7,200,813

収益事業目的会計

(単位:円)

資産		負債	
科目	金額	科目	金額
1. 流動資産		2. 負債	
【預金】		流動負債	
JA普通預金	95,200	【未払法人税等】	95,200
【商品】		3. 正味財産	
	479,681	【一般正味財産(商品)】	479,681
		正味財産合計	479,681
資産計	574,881	負債・正味財産合計	574,881

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

会計方針の変更

平成26年度より、公益法人会計基準を参考にし、会計を行っております。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価方法に基づく原価によっております。

(2) 固定資産の減価償却について

取得価額が20万円未満の減価償却資産は一括償却とします。

20万円以上の有形固定資産は定額法とします。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式とします。

(4) 資金の範囲

資金の範囲は現金預金、未収金、未払金、預り金であります。

(5) リース取引の処理方法

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おります。

2. 次期繰越金の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	460,396	5,192,835
定期預金	706,635	706,785
商品	762,354	479,681
次期繰越金	1,929,385	6,379,301

3. 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
観光振興事業	町	0	16,930,000	16,930,000	0
観光振興事業	町	0	5,000,000	0	5,000,000
魅力ある観光地づくり事業	県・町	0	1,000,000	1,000,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
工具器具(ビデオカメラ)	113,889	113,889	0

財産目録

科目	摘要	金額
1. 流動資産		
①預金		
普通預金1	福山市農業協同組合神石支店 普通預金No.0008377	1,089,216
普通預金2	広島銀行油木支店普通口座 普通預金No.3015174	0
当座預金	郵貯銀行139店 当座口座No.0038983	0
定期預金	福山市農業協同組合油木支店 定期預金No.1750417	706,785
普通預金	両備信用組合三和支店 普通預金No.60902	5,000,012
②商品		
棚卸高	商品(恋人の聖地グッズ等)	479,681
③未収金		
委託料	神石高原町(魅力ある観光地作り事業)	500,000
流動資産合計		7,775,694
資産合計		7,775,694
3. 負債		
①預り金	源泉所得税・社会保険料預り分	221,193
②未払金	広島テレビ支払後期分(広告宣伝費)	1,080,000
③未払法人税		95,200
負債合計		1,396,393

基金の状況

名称	27年度末	28年度中			28年度末
	残高	積立額	取崩額	利息額	残高
積立金	706,635	0	0	150	706,785