

平成29年度

収支決算書

Tourism TOYOTA

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	51,643,708	0	51,643,708
流動資産合計	51,643,708	0	51,643,708
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
建物付属設備	554,202	0	554,202
什器備品	287,164	0	287,164
リース資産	6,912,000	0	6,912,000
保証金	2,210,000	0	2,210,000
投資有価証券	20,000	0	20,000
長期前払費用	574,167	0	574,167
ソフトウェア	3,976,992	0	3,976,992
一括償却資産	511,472	0	511,472
その他固定資産合計	15,045,997	0	15,045,997
固定資産合計	15,045,997	0	15,045,997
資産合計	66,689,705	0	66,689,705
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,488,329	0	3,488,329
リース債務（1年以内）	1,658,880	0	1,658,880
預り金	357,517	0	357,517
賞与引当金	292,052	0	292,052
流動負債合計	5,796,778	0	5,796,778
2. 固定負債			
リース債務	5,253,120	0	5,253,120
固定負債合計	5,253,120	0	5,253,120
負債合計	11,049,898	0	11,049,898
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	50,000,000	0	50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 指定正味財産			
3. 一般正味財産			
(1)代替基金	0	0	0
(2)その他一般正味財産	5,639,807	0	5,639,807
一般正味財産合計	5,639,807	0	5,639,807
正味財産合計	55,639,807	0	55,639,807
負債及び正味財産合計	66,689,705	0	66,689,705

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			
受取会費			
正会員受取会費	755,000	0	755,000
賛助会員受取会費	58,000	0	58,000
受取会費計	813,000	0	813,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	94,362,862	0	94,362,862
雑収益			
受取利息	1	0	1
経常収益計	95,175,863	0	95,175,863
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	6,834,000	0	6,834,000
給料手当	5,592,020	0	5,592,020
賞与引当金繰入額	210,809	0	210,809
臨時雇用賃金	3,048,780	0	3,048,780
福利厚生費	34,606	0	34,606
法定福利費	2,201,376	0	2,201,376
旅費交通費	913,050	0	913,050
通信運搬費	539,968	0	539,968
減価償却費	2,279,959	0	2,279,959
消耗什器備品費	1,192,715	0	1,192,715
消耗品費	3,282,306	0	3,282,306
印刷製本費	98,825	0	98,825
燃料費	116,949	0	116,949
光熱水料費	102,948	0	102,948
賃借料及び使用料	5,056,317	0	5,056,317
租税公課	82,712	0	82,712
支払負担金	2,820,299	0	2,820,299
委託費	45,107,882	0	45,107,882
会議費	33,286	0	33,286
広告宣伝費	3,931,956	0	3,931,956
支払会費	271,433	0	271,433
支払協賛金	850,000	0	850,000
新聞図書費	78,583	0	78,583
支払手数料	143,205	0	143,205
研修費	1,000	0	1,000
事業費計	84,824,984	0	84,824,984
管理費			
役員報酬	1,206,000	0	1,206,000
給料手当	2,099,001	0	2,099,001
賞与引当金繰入額	81,243	0	81,243
臨時雇用賃金	538,020	0	538,020
法定福利費	695,173	0	695,173
福利厚生費	10,929	0	10,929

会議費	50,738	0	50,738
旅費交通費	284,588	0	284,588
通信運搬費	126,531	0	126,531
減価償却費	481,848	0	481,848
消耗什器備品費	376,647	0	376,647
消耗品費	560,681	0	560,681
印刷製本費	31,207	0	31,207
燃料費	35,781	0	35,781
光熱水料費	32,510	0	32,510
賃借料及び使用料	1,533,888	0	1,533,888
租税公課	60,388	0	60,388
支払負担金	1,067,271	0	1,067,271
広告宣伝費	172,800	0	172,800
支払会費	223,347	0	223,347
支払手数料	44,275	0	44,275
委託費	259,200	0	259,200
研修費	163,400	0	163,400
新聞図書費	24,584	0	24,584
雑費	33,760	0	33,760
管理費計	10,193,810	0	10,193,810
経常費用計	95,018,794	0	95,018,794
評価損益等調整前当期経常増減額	157,069	0	157,069
当期経常増減額	157,069	0	157,069
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
その他資産受贈益	5,482,738	0	5,482,738
経常外収益計	5,482,738	0	5,482,738
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,482,738	0	5,482,738
税引前当期一般正味財産増減額	5,639,807	0	5,639,807
当期一般正味財産増減額	5,639,807	0	5,639,807
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	5,639,807	0	5,639,807
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 基金増減の部			
基金受入額	50,000,000	0	50,000,000
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	50,000,000	0	50,000,000
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	50,000,000	0	50,000,000
IV 正味財産期末残高	55,639,807	0	55,639,807

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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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			
正会員受取会費	0	755,000	755,000
賛助会員受取会費	0	58,000	58,000
受取会費計	0	813,000	813,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	84,109,525	10,253,337	94,362,862
雑収益			
受取利息	0	1	1
経常収益計	84,109,525	11,066,338	95,175,863
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	6,834,000	0	6,834,000
給料手当	5,592,020	0	5,592,020
賞与引当金繰入額	210,809	0	210,809
臨時雇用賃金	3,048,780	0	3,048,780
福利厚生費	34,606	0	34,606
法定福利費	2,201,376	0	2,201,376
旅費交通費	913,050	0	913,050
通信運搬費	539,968	0	539,968
減価償却費	2,279,959	0	2,279,959
消耗什器備品費	1,192,715	0	1,192,715
消耗品費	3,282,306	0	3,282,306
印刷製本費	98,825	0	98,825
燃料費	116,949	0	116,949
光熱水料費	102,948	0	102,948
賃借料及び使用料	5,056,317	0	5,056,317
租税公課	82,712	0	82,712
支払負担金	2,820,299	0	2,820,299
委託費	45,107,882	0	45,107,882
会議費	33,286	0	33,286
広告宣伝費	3,931,956	0	3,931,956
支払会費	271,433	0	271,433
支払協賛金	850,000	0	850,000
新聞図書費	78,583	0	78,583
支払手数料	143,205	0	143,205
研修費	1,000	0	1,000
事業費計	84,824,984	0	84,824,984
管理費			
役員報酬	0	1,206,000	1,206,000

給料手当	0	2,099,001	2,099,001
賞与引当金繰入額	0	81,243	81,243
臨時雇用賃金	0	538,020	538,020
法定福利費	0	695,173	695,173
福利厚生費	0	10,929	10,929
会議費	0	50,738	50,738
旅費交通費	0	284,588	284,588
通信運搬費	0	126,531	126,531
減価償却費	0	481,848	481,848
消耗什器備品費	0	376,647	376,647
消耗品費	0	560,681	560,681
印刷製本費	0	31,207	31,207
燃料費	0	35,781	35,781
光熱水料費	0	32,510	32,510
賃借料及び使用料	0	1,533,888	1,533,888
租税公課	0	60,388	60,388
支払負担金	0	1,067,271	1,067,271
広告宣伝費	0	172,800	172,800
支払会費	0	223,347	223,347
支払手数料	0	44,275	44,275
委託費	0	259,200	259,200
研修費	0	163,400	163,400
新聞図書費	0	24,584	24,584
雑費	0	33,760	33,760
管理費計	0	10,193,810	10,193,810
経常費用計	84,824,984	10,193,810	95,018,794
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 715,459	872,528	157,069
当期経常増減額	△ 715,459	872,528	157,069
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
その他資産受贈益	5,359,979	122,759	5,482,738
経常外収益計	5,359,979	122,759	5,482,738
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,359,979	122,759	5,482,738
税引前当期一般正味財産増減額	4,644,520	995,287	5,639,807
当期一般正味財産増減額	4,644,520	995,287	5,639,807
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	4,644,520	995,287	5,639,807
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 基金増減の部			
基金受入額	0	50,000,000	50,000,000
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	50,000,000	50,000,000
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	50,000,000	50,000,000
IV 正味財産期末残高	4,644,520	50,995,287	55,639,807

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当法人では公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価額は取得価額によっている。ただし、市場性のある有価証券については期末時の時価によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

原則として定額法によっている。ただし、法人税法によって特別な取扱いのあるものについてはその定めによる。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金の計上方法は一部の職員に対する賞与支給見込み額のうち、当期に帰属すべき額を計上している。

(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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	594,000	39,798	554,202
什器備品	300,957	13,793	287,164
ソフトウェア	4,971,240	994,248	3,976,992
一括償却資産	767,207	255,735	511,472
長期前払費用	650,000	75,833	574,167

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	貸借対照表上の記載区分
一般社団法人ツーリズムとよた補助金	豊田市	0	94,362,862	94,362,862	0	—
合計		0	94,362,862	94,362,862	0	

4. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金	0	50,000,000	0	50,000,000
合計	0	50,000,000	0	50,000,000

※なお、基金の一部を旅行業の登録に必要な弁済業務保証金分担金として2,200,000円拠出している。

弁済業務保証金分担金は旅行業の登録取消時に返金される。

6. その他

(1) 引当金の明細

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	0	292,052	0	0	292,052

(2) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

その他固定資産…業務用パソコン等賃貸借契約（リース資産）である。

2) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

① リース対象資産の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
リース資産	8,294,400	1,382,400	6,912,000

② 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,658,880	5,253,120	6,912,000

③ 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	減価償却費相当額	支払利息相当額
1,435,320	1,382,400	52,920

④ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

⑤ 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、定額配分している。

オペレーティング・リース取引関係

オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	469,404	2,270,016	2,739,420

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産はない。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財産目録

平成30年3月31日 現在

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	45,960
	預金	普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として	3,014,747
		普通預金 JAあいち豊田本店	運転資金として(基金)	47,800,000
		普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(会費管理用)	783,001
	現金預金合計			51,643,708
流動資産合計				51,643,708
(固定資産)				
基本財産				0
特定資産				0
その他固定資産	建物付属設備	事務所内改修工事	法人会計・公益目的事業で使用。	554,202
	什器備品	耐火金庫1台	現金・通帳等 貴重品の保管に使用。法人会計・公益目的事業で使用。	287,164
	リース資産	業務用パソコン等賃貸借	法人会計・公益目的事業で使用。	6,912,000
	保証金	全国旅行業協会への弁済業務保証金、ガソリンカードの保証金	法人会計で保有。	2,210,000
	投資有価証券	(株)愛知県旅行センターの株券。(株)愛知県旅行センターで保管	法人会計で保有。	20,000
	長期前払費用	全国旅行業協会への入会金	法人会計で保有。	574,167
	ソフトウェア	公式ホームページ	主に公益目的事業(プロモーション事業)で使用。法人会計にも使用。	3,976,992
	一括償却資産	事務所内備品(シュレッダー、裁断機、バックパネル、デスクトップパソコン)	法人会計・公益目的事業で使用。	511,472
	その他固定資産合計			15,045,997
固定資産合計				15,045,997
資産合計				66,689,705
(流動負債)	未払金		29年度豊田市補助金払戻金、3月分臨時職員賃金、社会保険料等	3,488,329
	預り金		社会保険料等	357,517
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	292,052
	リース債務		業務用パソコン等	1,658,880
流動負債合計				5,796,778
(固定負債)	リース債務		業務用パソコン等	5,253,120
固定負債合計				5,253,120
負債合計				11,049,898
正味財産				55,639,807