

平成30年度

収支決算書



ツーリズムとよや
TOURISM TOYOTA

貸借対照表

平成 31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	54,830,089	51,643,708	3,186,381
流動資産合計	54,830,089	51,643,708	3,186,381
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	514,404	554,202	△ 39,798
什器備品	272,117	287,164	△ 15,047
リース資産	5,253,120	6,912,000	△ 1,658,880
保証金	2,210,000	2,210,000	0
投資有価証券	20,000	20,000	0
長期前払費用	444,167	574,167	△ 130,000
ソフトウェア	2,982,744	3,976,992	△ 994,248
一括償却資産	255,737	511,472	△ 255,735
その他固定資産合計	11,952,289	15,045,997	△ 3,093,708
固定資産合計	11,952,289	15,045,997	△ 3,093,708
資産合計	66,782,378	66,689,705	92,673
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,748,324	3,488,329	259,995
リース債務（1年以内）	1,658,880	1,658,880	0
預り金	901,635	357,517	544,118
賞与引当金	244,128	292,052	△ 47,924
流動負債合計	6,552,967	5,796,778	756,189
2. 固定負債			
リース債務	3,732,480	5,253,120	△ 1,520,640
固定負債合計	3,732,480	5,253,120	△ 1,520,640
負債合計	10,285,447	11,049,898	△ 764,451
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	50,000,000	50,000,000	0
(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	6,496,931	5,639,807	857,124
一般正味財産合計	6,496,931	5,639,807	857,124
正味財産合計	56,496,931	55,639,807	857,124
負債及び正味財産合計	66,782,378	66,689,705	92,673

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	1,290,000	755,000	535,000
賛助会員受取会費	63,000	58,000	5,000
受取会費計	1,353,000	813,000	540,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	146,673,676	94,362,862	52,310,814
雑収益			
受取利息	1	1	0
経常収益計	148,026,677	95,175,863	52,850,814
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	6,834,000	6,834,000	0
給料手当	7,439,220	5,592,020	1,847,200
賞与引当金繰入額	158,348	210,809	△ 52,461
臨時雇用賃金	2,565,630	3,048,780	△ 483,150
福利厚生費	51,716	34,606	17,110
法定福利費	2,517,862	2,201,376	316,486
旅費交通費	1,795,898	913,050	882,848
通信運搬費	1,642,458	539,968	1,102,490
減価償却費	2,589,511	2,279,959	309,552
消耗什器備品費	143,956	1,192,715	△ 1,048,759
消耗品費	6,766,196	3,282,306	3,483,890
印刷製本費	3,170,715	98,825	3,071,890
燃料費	193,063	116,949	76,114
光熱水料費	133,998	102,948	31,050
賃借料及び使用料	4,880,841	5,056,317	△ 175,476
租税公課	81,670	82,712	△ 1,042
支払負担金	4,848,653	2,820,299	2,028,354
委託費	83,077,596	45,107,882	37,969,714
会議費	51,820	33,286	18,534
広告宣伝費	6,183,756	3,931,956	2,251,800
支払会費	267,515	271,433	△ 3,918
支払協賛金	850,000	850,000	0
新聞図書費	100,647	78,583	22,064
支払手数料	927,675	143,205	784,470
諸謝金	475,200	0	475,200
研修費	0	1,000	△ 1,000
雑費	16,200	0	16,200
事業費計	137,764,144	84,824,984	52,939,160
管理費			
役員報酬	1,206,000	1,206,000	0
給料手当	2,149,581	2,099,001	50,580
賞与引当金繰入額	85,780	81,243	4,537
臨時雇用賃金	544,020	538,020	6,000
法定福利費	590,609	695,173	△ 104,564
福利厚生費	12,131	10,929	1,202

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	65,100	50,738	14,362
旅費交通費	199,628	284,588	△ 84,960
通信運搬費	160,497	126,531	33,966
減価償却費	504,197	481,848	22,349
消耗什器備品費	33,768	376,647	△ 342,879
消耗品費	367,140	560,681	△ 193,541
印刷製本費	180,406	31,207	149,199
燃料費	41,401	35,781	5,620
光熱水料費	31,432	32,510	△ 1,078
賃借料及び使用料	1,196,366	1,533,888	△ 337,522
租税公課	32,330	60,388	△ 28,058
支払負担金	776,888	1,067,271	△ 290,383
広告宣伝費	577,800	172,800	405,000
支払会費	112,565	223,347	△ 110,782
支払手数料	178,940	44,275	134,665
委託費	249,091	259,200	△ 10,109
研修費	83,800	163,400	△ 79,600
新聞図書費	22,139	24,584	△ 2,445
雑費	3,800	33,760	△ 29,960
管理費計	9,405,409	10,193,810	△ 788,401
経常費用計	147,169,553	95,018,794	52,150,759
評価損益等調整前当期経常増減額	857,124	157,069	700,055
当期経常増減額	857,124	157,069	700,055
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	0	5,482,738	△ 5,482,738
経常外収益計	0	5,482,738	△ 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	0	5,482,738	△ 5,482,738
税引前当期一般正味財産増減額	857,124	5,639,807	△ 4,782,683
当期一般正味財産増減額	857,124	5,639,807	△ 4,782,683
一般正味財産期首残高	5,639,807	0	5,639,807
一般正味財産期末残高	6,496,931	5,639,807	857,124
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	50,000,000	0	50,000,000
基金期末残高	50,000,000	50,000,000	0
IV 正味財産期末残高	56,496,931	55,639,807	857,124

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	1,290,000	1,290,000
賛助会員受取会費	0	63,000	63,000
受取会費計	0	1,353,000	1,353,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	137,260,980	9,412,696	146,673,676
雑収益			
受取利息	0	1	1
経常収益計	137,260,980	10,765,697	148,026,677
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	6,834,000	0	6,834,000
給料手当	7,439,220	0	7,439,220
賞与引当金繰入額	158,348	0	158,348
臨時雇用賃金	2,565,630	0	2,565,630
福利厚生費	51,716	0	51,716
法定福利費	2,517,862	0	2,517,862
旅費交通費	1,795,898	0	1,795,898
通信運搬費	1,642,458	0	1,642,458
減価償却費	2,589,511	0	2,589,511
消耗什器備品費	143,956	0	143,956
消耗品費	6,766,196	0	6,766,196
印刷製本費	3,170,715	0	3,170,715
燃料費	193,063	0	193,063
光熱水料費	133,998	0	133,998
賃借料及び使用料	4,880,841	0	4,880,841
租税公課	81,670	0	81,670
支払負担金	4,848,653	0	4,848,653
委託費	83,077,596	0	83,077,596
会議費	51,820	0	51,820
広告宣伝費	6,183,756	0	6,183,756
支払会費	267,515	0	267,515
支払協賛金	850,000	0	850,000
新聞図書費	100,647	0	100,647
支払手数料	927,675	0	927,675
諸謝金	475,200	0	475,200
雑費	16,200	0	16,200
事業費計	137,764,144	0	137,764,144
管理費			
役員報酬	0	1,206,000	1,206,000
給料手当	0	2,149,581	2,149,581
賞与引当金繰入額	0	85,780	85,780
臨時雇用賃金	0	544,020	544,020

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
法定福利費	0	590,609	590,609
福利厚生費	0	12,131	12,131
会議費	0	65,100	65,100
旅費交通費	0	199,628	199,628
通信運搬費	0	160,497	160,497
減価償却費	0	504,197	504,197
消耗什器備品費	0	33,768	33,768
消耗品費	0	367,140	367,140
印刷製本費	0	180,406	180,406
燃料費	0	41,401	41,401
光熱水料費	0	31,432	31,432
賃借料及び使用料	0	1,196,366	1,196,366
租税公課	0	32,330	32,330
支払負担金	0	776,888	776,888
広告宣伝費	0	577,800	577,800
支協会費	0	112,565	112,565
支払手数料	0	178,940	178,940
委託費	0	249,091	249,091
研修費	0	83,800	83,800
新聞図書費	0	22,139	22,139
雑費	0	3,800	3,800
管理費計	0	9,405,409	9,405,409
経常費用計	137,764,144	9,405,409	147,169,553
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 503,164	1,360,288	857,124
当期経常増減額	△ 503,164	1,360,288	857,124
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 503,164	1,360,288	857,124
税引前当期一般正味財産増減額	△ 503,164	1,360,288	857,124
当期一般正味財産増減額	△ 503,164	1,360,288	857,124
一般正味財産期首残高			5,639,807
一般正味財産期末残高			6,496,931
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
指定正味財産期末残高			0
III 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高			50,000,000
基金期末残高			50,000,000
IV 正味財産期末残高			56,496,931

(注) 貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高、基金期首残高、基金期末残高、及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

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	79,596	514,404
什器備品	300,957	28,840	272,117
ソフトウェア	4,971,240	1,988,496	2,982,744
一括償却資産	767,207	511,470	255,737
長期前払費用	650,000	205,833	444,167

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	146,673,676	146,673,676	0	—
合計		0	146,673,676	146,673,676	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	50,000,000	0	0	50,000,000
合計	50,000,000	0	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。（平成29年度）

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	292,052	244,128	292,052	0	244,128

(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	3,041,280	5,253,120

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	3,594,240	5,253,120

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
1,520,640	1,658,880	58,212

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	1,800,612	2,270,016

附属明細書

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31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	35,900
	預金	普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(補助金用)	4,809,387
		普通預金 J Aあいち豊田本店	運転資金として(基金用)	47,800,000
		普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(会費用)	2,136,002
		普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(事業用)	48,800
		現金預金合計		
流動資産合計			54,830,089	
(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。	514,404
	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。	272,117
	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。	5,253,120
	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。	444,167
	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。	2,982,744
	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。	255,737
	その他固定資産合計			11,952,289
固定資産合計			11,952,289	
資産合計			66,782,378	
(流動負債)	未払金		30年度豊田市補助金払戻金	3,748,324
	預り金		社会保険料等	901,635
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	244,128
	リース債務		業務用パソコン等	1,658,880
流動負債合計			6,552,967	
(固定負債)	リース債務		業務用パソコン等	3,732,480
固定負債合計			3,732,480	
負債合計			10,285,447	
正味財産			56,496,931	