

令和元年度

収支決算書



ツーリズムとよや
TOURISM TOYOTA

貸借対照表

令和 2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	56,891,640	54,830,089	2,061,551
流動資産合計	56,891,640	54,830,089	2,061,551
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	474,606	514,404	△ 39,798
什器備品	257,070	272,117	△ 15,047
リース資産	3,594,240	5,253,120	△ 1,658,880
保証金	2,230,000	2,210,000	20,000
投資有価証券	20,000	20,000	0
長期前払費用	314,167	444,167	△ 130,000
ソフトウェア	1,988,496	2,982,744	△ 994,248
一括償却資産	0	255,737	△ 255,737
その他固定資産合計	8,878,579	11,952,289	△ 3,073,710
固定資産合計	8,878,579	11,952,289	△ 3,073,710
資産合計	65,770,219	66,782,378	△ 1,012,159
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,589,987	3,748,324	841,663
リース債務（1年以内）	1,658,880	1,658,880	0
預り金	155,580	901,635	△ 746,055
賞与引当金	672,071	244,128	427,943
流動負債合計	7,076,518	6,552,967	523,551
2. 固定負債			
リース債務	2,073,600	3,732,480	△ 1,658,880
固定負債合計	2,073,600	3,732,480	△ 1,658,880
負債合計	9,150,118	10,285,447	△ 1,135,329
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	6,620,101	6,496,931	123,170
一般正味財産合計	6,620,101	6,496,931	123,170
正味財産合計	56,620,101	56,496,931	123,170
負債及び正味財産合計	65,770,219	66,782,378	△ 1,012,159

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	1,460,000	1,290,000	170,000
賛助会員受取会費	98,000	63,000	35,000
受取会費計	1,558,000	1,353,000	205,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	125,410,013	146,673,676	△ 21,263,663
雑収益			
受取利息	0	1	△ 1
経常収益計	126,968,013	148,026,677	△ 21,058,664
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	0	6,834,000	△ 6,834,000
給料手当	6,296,748	7,439,220	△ 1,142,472
賞与引当金繰入額	413,180	158,348	254,832
臨時雇用賃金	2,868,000	2,565,630	302,370
福利厚生費	39,186	51,716	△ 12,530
法定福利費	1,941,574	2,517,862	△ 576,288
旅費交通費	1,495,290	1,795,898	△ 300,608
通信運搬費	1,293,843	1,642,458	△ 348,615
減価償却費	2,569,818	2,589,511	△ 19,693
消耗什器備品費	0	143,956	△ 143,956
消耗品費	5,767,102	6,766,196	△ 999,094
印刷製本費	5,638,690	3,170,715	2,467,975
燃料費	110,514	193,063	△ 82,549
光熱水料費	128,646	133,998	△ 5,352
賃借料及び使用料	5,168,092	4,880,841	287,251
租税公課	37,680	81,670	△ 43,990
支払負担金	12,280,377	4,848,653	7,431,724
委託費	66,612,152	83,077,596	△ 16,465,444
会議費	38,200	51,820	△ 13,620
広告宣伝費	2,007,200	6,183,756	△ 4,176,556
支払会費	266,064	267,515	△ 1,451
支払協賛金	850,000	850,000	0
新聞図書費	85,979	100,647	△ 14,668
支払手数料	1,217,843	927,675	290,168
諸謝金	0	475,200	△ 475,200
雑費	4,000	16,200	△ 12,200
事業費計	117,130,178	137,764,144	△ 20,633,966
管理費			
役員報酬	0	1,206,000	△ 1,206,000
給料手当	2,570,192	2,149,581	420,611
賞与引当金繰入額	258,891	85,780	173,111
臨時雇用賃金	717,000	544,020	172,980
法定福利費	485,393	590,609	△ 105,216
福利厚生費	9,797	12,131	△ 2,334
会議費	43,268	65,100	△ 21,832

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	148,874	199,628	△ 50,754
通信運搬費	239,961	160,497	79,464
減価償却費	523,892	504,197	19,695
消耗什器備品費	0	33,768	△ 33,768
消耗品費	438,661	367,140	71,521
印刷製本費	330,893	180,406	150,487
燃料費	27,628	41,401	△ 13,773
光熱水料費	32,162	31,432	730
賃借料及び使用料	1,370,107	1,196,366	173,741
租税公課	54,920	32,330	22,590
支払負担金	1,867,891	776,888	1,091,003
広告宣伝費	0	577,800	△ 577,800
支払会費	114,016	112,565	1,451
支払手数料	105,520	178,940	△ 73,420
委託費	283,200	249,091	34,109
研修費	28,000	83,800	△ 55,800
新聞図書費	25,599	22,139	3,460
雑費	38,800	3,800	35,000
管理費計	9,714,665	9,405,409	309,256
経常費用計	126,844,843	147,169,553	△ 20,324,710
評価損益等調整前当期経常増減額	123,170	857,124	△ 733,954
当期経常増減額	123,170	857,124	△ 733,954
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	123,170	857,124	△ 733,954
当期一般正味財産増減額	123,170	857,124	△ 733,954
一般正味財産期首残高	6,496,931	5,639,807	857,124
一般正味財産期末残高	6,620,101	6,496,931	123,170
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	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	50,000,000	0
基金期末残高	50,000,000	50,000,000	0
IV 正味財産期末残高	56,620,101	56,496,931	123,170

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	1,460,000	1,460,000
賛助会員受取会費	0	98,000	98,000
受取会費計	0	1,558,000	1,558,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	115,887,463	9,522,550	125,410,013
経常収益計	115,887,463	11,080,550	126,968,013
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	6,296,748	0	6,296,748
賞与引当金繰入額	413,180	0	413,180
臨時雇用賃金	2,868,000	0	2,868,000
福利厚生費	39,186	0	39,186
法定福利費	1,941,574	0	1,941,574
旅費交通費	1,495,290	0	1,495,290
通信運搬費	1,293,843	0	1,293,843
減価償却費	2,569,818	0	2,569,818
消耗品費	5,767,102	0	5,767,102
印刷製本費	5,638,690	0	5,638,690
燃料費	110,514	0	110,514
光熱水料費	128,646	0	128,646
賃借料及び使用料	5,168,092	0	5,168,092
租税公課	37,680	0	37,680
支払負担金	12,280,377	0	12,280,377
委託費	66,612,152	0	66,612,152
会議費	38,200	0	38,200
広告宣伝費	2,007,200	0	2,007,200
支払会費	266,064	0	266,064
支払協賛金	850,000	0	850,000
新聞図書費	85,979	0	85,979
支払手数料	1,217,843	0	1,217,843
雑費	4,000	0	4,000
事業費計	117,130,178	0	117,130,178
管理費			
給料手当	0	2,570,192	2,570,192
賞与引当金繰入額	0	258,891	258,891
臨時雇用賃金	0	717,000	717,000
法定福利費	0	485,393	485,393
福利厚生費	0	9,797	9,797
会議費	0	43,268	43,268
旅費交通費	0	148,874	148,874
通信運搬費	0	239,961	239,961

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
減価償却費	0	523,892	523,892
消耗品費	0	438,661	438,661
印刷製本費	0	330,893	330,893
燃料費	0	27,628	27,628
光熱水料費	0	32,162	32,162
賃借料及び使用料	0	1,370,107	1,370,107
租税公課	0	54,920	54,920
支払負担金	0	1,867,891	1,867,891
支払会費	0	114,016	114,016
支払手数料	0	105,520	105,520
委託費	0	283,200	283,200
研修費	0	28,000	28,000
新聞図書費	0	25,599	25,599
雑費	0	38,800	38,800
管理費計	0	9,714,665	9,714,665
経常費用計	117,130,178	9,714,665	126,844,843
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,242,715	1,365,885	123,170
当期経常増減額	△ 1,242,715	1,365,885	123,170
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	△ 1,242,715	1,365,885	123,170
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,242,715	1,365,885	123,170
当期一般正味財産増減額	△ 1,242,715	1,365,885	123,170
一般正味財産期首残高	0	0	6,496,931
一般正味財産期末残高	△ 1,242,715	1,365,885	6,620,101
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	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	0	50,000,000	50,000,000
基金期末残高	0	50,000,000	50,000,000
IV 正味財産期末残高	△ 1,242,715	51,365,885	56,620,101

(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	119,394	474,606
什器備品	300,957	43,887	257,070
ソフトウェア	4,971,240	2,982,744	1,988,496
一括償却資産	767,207	767,207	0
長期前払費用	650,000	335,833	314,167

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	125,410,013	125,410,013	0	—
合計		0	125,410,013	125,410,013	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	244,128	672,071	244,128	0	672,071

(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	4,700,160	3,594,240

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	1,935,360	3,594,240

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
1,658,880	1,658,880	63,504

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	1,331,208	1,800,612

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

令和2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	43,262
	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)	5,374,376
		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)	3,674,002
	現金預金合計			56,891,640
流動資産合計				56,891,640
(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。	474,606
	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。	257,070
	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。	3,594,240
	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。	2,230,000
	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。	314,167
	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。	1,988,496
	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。	0
	その他固定資産合計			8,878,579
固定資産合計				8,878,579
資産合計				65,770,219
(流動負債)	未払金		平成31年度豊田市補助金払戻金	4,589,987
	預り金		社会保険料等	155,580
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	672,071
	リース債務		業務用パソコン等	1,658,880
流動負債合計				7,076,518
(固定負債)	リース債務		業務用パソコン等	2,073,600
固定負債合計				2,073,600
負債合計				9,150,118
正味財産				56,620,101