

令和2年度

収支決算書



ツーリズムとよや
TOURISM TOYOTA

貸借対照表

令和 3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	59,122,598	56,891,640	2,230,958
流動資産合計	59,122,598	56,891,640	2,230,958
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	145,136	0	145,136
特定資産合計	145,136	0	145,136
(3)その他固定資産			
建物付属設備	434,808	474,606	△ 39,798
什器備品	242,023	257,070	△ 15,047
リース資産	1,935,360	3,594,240	△ 1,658,880
保証金	2,230,000	2,230,000	0
投資有価証券	20,000	20,000	0
長期前払費用	184,167	314,167	△ 130,000
ソフトウェア	994,248	1,988,496	△ 994,248
その他固定資産合計	6,040,606	8,878,579	△ 2,837,973
固定資産合計	6,185,742	8,878,579	△ 2,692,837
資産合計	65,308,340	65,770,219	△ 461,879
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,812,882	4,589,987	222,895
リース債務（1年以内）	1,658,880	1,658,880	0
預り金	311,074	155,580	155,494
賞与引当金	701,640	672,071	29,569
流動負債合計	7,484,476	7,076,518	407,958
2. 固定負債			
退職給付引当金	145,136	0	145,136
リース債務	414,720	2,073,600	△ 1,658,880
固定負債合計	559,856	2,073,600	△ 1,513,744
負債合計	8,044,332	9,150,118	△ 1,105,786
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	50,000,000	50,000,000	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	7,264,008	6,620,101	643,907
一般正味財産合計	7,264,008	6,620,101	643,907
正味財産合計	57,264,008	56,620,101	643,907
負債及び正味財産合計	65,308,340	65,770,219	△ 461,879

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	1,730,000	1,460,000	270,000
賛助会員受取会費	93,000	98,000	△ 5,000
受取会費計	1,823,000	1,558,000	265,000
事業収益			
受託事業収益	3,740,000	0	3,740,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	108,187,118	125,410,013	△ 17,222,895
経常収益計	113,750,118	126,968,013	△ 13,217,895
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	8,540,334	6,296,748	2,243,586
賞与引当金繰入額	412,202	413,180	△ 978
臨時雇用賃金	2,892,000	2,868,000	24,000
退職給付費用	116,109	0	116,109
福利厚生費	41,300	39,186	2,114
法定福利費	2,420,370	1,941,574	478,796
旅費交通費	584,539	1,495,290	△ 910,751
通信運搬費	746,626	1,293,843	△ 547,217
減価償却費	2,365,228	2,569,818	△ 204,590
消耗什器備品費	37,576	0	37,576
消耗品費	3,684,073	5,767,102	△ 2,083,029
印刷製本費	1,943,194	5,638,690	△ 3,695,496
燃料費	63,571	110,514	△ 46,943
光熱水料費	128,215	128,646	△ 431
賃借料及び使用料	5,446,058	5,168,092	277,966
租税公課	40,480	37,680	2,800
支払負担金	12,219,893	12,280,377	△ 60,484
委託費	54,471,128	66,612,152	△ 12,141,024
会議費	25,108	38,200	△ 13,092
広告宣伝費	4,266,273	2,007,200	2,259,073
支払会費	209,040	266,064	△ 57,024
支払協賛金	272,000	850,000	△ 578,000
新聞図書費	97,381	85,979	11,402
支払手数料	992,993	1,217,843	△ 224,850
研修費	10,000	0	10,000
雑費	0	4,000	△ 4,000
事業費計	102,025,691	117,130,178	△ 15,104,487
管理費			
給料手当	3,887,429	2,570,192	1,317,237
賞与引当金繰入額	289,438	258,891	30,547
臨時雇用賃金	723,000	717,000	6,000
退職給付費用	29,027	0	29,027
法定福利費	605,093	485,393	119,700
福利厚生費	10,325	9,797	528
会議費	53,714	43,268	10,446
旅費交通費	70,051	148,874	△ 78,823

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	164,483	239,961	△ 75,478
減価償却費	472,745	523,892	△ 51,147
消耗什器備品費	9,394	0	9,394
消耗品費	345,227	438,661	△ 93,434
印刷製本費	311,872	330,893	△ 19,021
燃料費	15,893	27,628	△ 11,735
光熱水料費	32,054	32,162	△ 108
賃借料及び使用料	1,460,515	1,370,107	90,408
租税公課	34,470	54,920	△ 20,450
支払負担金	1,666,349	1,867,891	△ 201,542
支払会費	79,760	114,016	△ 34,256
支払手数料	33,336	105,520	△ 72,184
委託費	729,000	283,200	445,800
研修費	33,000	28,000	5,000
新聞図書費	24,345	25,599	△ 1,254
雑費	0	38,800	△ 38,800
管理費計	11,080,520	9,714,665	1,365,855
経常費用計	113,106,211	126,844,843	△ 13,738,632
評価損益等調整前当期経常増減額	643,907	123,170	520,737
当期経常増減額	643,907	123,170	520,737
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	643,907	123,170	520,737
当期一般正味財産増減額	643,907	123,170	520,737
一般正味財産期首残高	6,620,101	6,496,931	123,170
一般正味財産期末残高	7,264,008	6,620,101	643,907
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	57,264,008	56,620,101	643,907

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

満期保有目的の債権並びに子会社及び関連会社株式以外の有価証券

時価のないもの：移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産（リース資産除く）：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。

リース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金：職員に対する賞与支給見込額のうち、当期に帰属すべき額を計上している。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(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	159,192	434,808
什器備品	300,957	58,934	242,023
長期前払費用	650,000	465,833	184,167
ソフトウェア	4,971,240	3,976,992	994,248
合計	6,516,197	4,660,951	1,855,246

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	108,187,118	108,187,118	0	—
合計		0	108,187,118	108,187,118	0	

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産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
特定資産				
退職給付引当資産				
豊田信用金庫本店 普通預	0	145,136	0	145,136
合計	0	145,136	0	145,136

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	145,136	0	0	145,136
合計	145,136	0	0	145,136

6. 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				
現金拠出基金	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。

7. その他

(1) 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

項目	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	6,359,040	1,935,360

③未経過リース料期末残高相当額

項目	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	276,480	1,935,360

④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

⑤減価償却費相当額の算定方法は、1. 重要な会計方針（2）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

⑥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、定額法によっている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産はない。特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

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	672,071	701,640	672,071	0	701,640
退職給付引当金	0	145,136	0	0	145,136

財産目録

令和3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	30,800
	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)	5,794,796
		普通預金 JA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)	5,497,002
	現金預金合計			59,122,598
流動資産合計				59,122,598
(固定資産)				
基本財産				0
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 豊田信用金庫本店	職員に対する退職手当の支払に備えたもの	145,136
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	434,808
	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	242,023
	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	1,935,360
	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・貸し倉庫の保証金	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	184,167
	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	994,248
	その他固定資産合計			6,040,606
固定資産合計				6,185,742
資産合計				65,308,340
(流動負債)	未払金		令和2年度豊田市補助金払戻金	4,812,882
	リース債務		業務用パソコン等	1,658,880
	預り金		社会保険料等	311,074
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	701,640
流動負債合計				7,484,476
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職手当の支払に備えたもの	145,136
	リース債務		業務用パソコン等	414,720
固定負債合計				559,856
負債合計				8,044,332
正味財産				57,264,008