

令和3年度

収支決算書



ツーリズムとよや
TOURISM TOYOTA

貸借対照表

令和 4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	62,544,263	59,122,598	3,421,665
流動資産合計	62,544,263	59,122,598	3,421,665
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	297,102	145,136	151,966
特定資産合計	297,102	145,136	151,966
(3)その他固定資産			
建物付属設備	395,010	434,808	△ 39,798
什器備品	226,976	242,023	△ 15,047
リース資産	276,480	1,935,360	△ 1,658,880
保証金	2,220,000	2,230,000	△ 10,000
投資有価証券	20,000	20,000	0
長期前払費用	54,167	184,167	△ 130,000
ソフトウェア	0	994,248	△ 994,248
その他固定資産合計	3,192,633	6,040,606	△ 2,847,973
固定資産合計	3,489,735	6,185,742	△ 2,696,007
資産合計	66,033,998	65,308,340	725,658
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,370,955	4,812,882	1,558,073
リース債務（1年以内）	414,720	1,658,880	△ 1,244,160
預り金	206,820	311,074	△ 104,254
賞与引当金	566,486	701,640	△ 135,154
流動負債合計	7,558,981	7,484,476	74,505
2. 固定負債			
退職給付引当金	297,102	145,136	151,966
リース債務	0	414,720	△ 414,720
固定負債合計	297,102	559,856	△ 262,754
負債合計	7,856,083	8,044,332	△ 188,249
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)
(うち特定資産への充当額)	(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	8,177,915	7,264,008	913,907
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産合計	8,177,915	7,264,008	913,907
正味財産合計	58,177,915	57,264,008	913,907
負債及び正味財産合計	66,033,998	65,308,340	725,658

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	1,965,000	1,730,000	235,000
賛助会員受取会費	128,000	93,000	35,000
受取会費計	2,093,000	1,823,000	270,000
事業収益			
受託事業収益	0	3,740,000	△ 3,740,000
受取補助金等			
受取豊田市補助金	106,629,045	108,187,118	△ 1,558,073
経常収益計	108,722,045	113,750,118	△ 5,028,073
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,668,783	8,540,334	△ 871,551
賞与引当金繰入額	433,548	412,202	21,346
臨時雇用賃金	5,277,105	2,892,000	2,385,105
退職給付費用	127,652	116,109	11,543
福利厚生費	41,457	41,300	157
法定福利費	2,180,900	2,420,370	△ 239,470
旅費交通費	568,229	584,539	△ 16,310
通信運搬費	818,057	746,626	71,431
減価償却費	2,433,777	2,365,228	68,549
消耗什器備品費	0	37,576	△ 37,576
消耗品費	2,949,024	3,684,073	△ 735,049
印刷製本費	2,958,309	1,943,194	1,015,115
燃料費	91,248	63,571	27,677
光熱水料費	146,784	128,215	18,569
賃借料及び使用料	5,814,258	5,446,058	368,200
租税公課	34,800	40,480	△ 5,680
支払負担金	12,088,009	12,219,893	△ 131,884
委託費	53,070,183	54,471,128	△ 1,400,945
会議費	153,342	25,108	128,234
広告宣伝費	1,013,800	4,266,273	△ 3,252,473
支払会費	270,392	209,040	61,352
支払協賛金	1,150,000	272,000	878,000
新聞図書費	96,986	97,381	△ 395
支払手数料	795,306	992,993	△ 197,687
研修費	0	10,000	△ 10,000
事業費計	100,181,949	102,025,691	△ 1,843,742
管理費			
給料手当	1,530,226	3,887,429	△ 2,357,203
賞与引当金繰入額	132,938	289,438	△ 156,500
臨時雇用賃金	729,000	723,000	6,000
退職給付費用	24,314	29,027	△ 4,713
法定福利費	415,410	605,093	△ 189,683
福利厚生費	7,897	10,325	△ 2,428
会議費	126,678	53,714	72,964
旅費交通費	88,051	70,051	18,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通信運搬費	124,554	164,483	△ 39,929
減価償却費	404,196	472,745	△ 68,549
消耗什器備品費	0	9,394	△ 9,394
消耗品費	233,157	345,227	△ 112,070
印刷製本費	11,141	311,872	△ 300,731
燃料費	17,381	15,893	1,488
光熱水料費	27,959	32,054	△ 4,095
賃借料及び使用料	1,176,253	1,460,515	△ 284,262
租税公課	31,800	34,470	△ 2,670
支払負担金	2,065,054	1,666,349	398,705
支払会費	98,408	79,760	18,648
支払手数料	33,298	33,336	△ 38
委託費	330,000	729,000	△ 399,000
研修費	0	33,000	△ 33,000
新聞図書費	18,474	24,345	△ 5,871
管理費計	7,626,189	11,080,520	△ 3,454,331
経常費用計	107,808,138	113,106,211	△ 5,298,073
評価損益等調整前当期経常増減額	913,907	643,907	270,000
当期経常増減額	913,907	643,907	270,000
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	913,907	643,907	270,000
当期一般正味財産増減額	913,907	643,907	270,000
一般正味財産期首残高	7,264,008	6,620,101	643,907
一般正味財産期末残高	8,177,915	7,264,008	913,907
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	58,177,915	57,264,008	913,907

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	198,990	395,010
什器備品	300,957	73,981	226,976
長期前払費用	650,000	595,833	54,167
ソフトウェア	4,971,240	4,971,240	0
合計	6,516,197	5,840,044	676,153

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	106,629,045	106,629,045	0	—
合計		0	106,629,045	106,629,045	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 普通預金	145,136	151,966	0	297,102
合計	145,136	151,966	0	297,102

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	297,102	0	0	297,102
合計	297,102	0	0	297,102

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	8,017,920	276,480

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	414,720	0	414,720

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	701,640	566,486	701,640		566,486
退職給付引当金	145,136	151,966	0	0	297,102

財産目録

令和4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	50,000
	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)	7,094,261
		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)	7,600,002
	現金預金合計			62,544,263
流動資産合計				62,544,263
(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	297,102
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	395,010
	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	226,976
	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	276,480
	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	2,220,000
	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	54,167
	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	0
	その他固定資産合計			3,192,633
固定資産合計				3,489,735
資産合計				66,033,998
(流動負債)	未払金		令和3年度豊田市補助金払戻金	6,370,955
	リース債務		業務用パソコン等	414,720
	預り金		社会保険料等	206,820
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	566,486
流動負債合計				7,558,981
(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	297,102
	リース債務		業務用パソコン等	0
固定負債合計				297,102
負債合計				7,856,083
正味財産				58,177,915