

令和4年度

# 収支決算書



ツーリズムとよや  
TOURISM TOYOTA

## 貸借対照表

令和 5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	69,559,565	62,544,263	7,015,302
売掛金	12,420	0	12,420
棚卸資産	133,671	0	133,671
流動資産合計	69,705,656	62,544,263	7,161,393
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	455,295	297,102	158,193
特定資産合計	455,295	297,102	158,193
(3)その他固定資産			
建物付属設備	355,212	395,010	△ 39,798
什器備品	211,929	226,976	△ 15,047
リース資産	0	276,480	△ 276,480
保証金	2,220,000	2,220,000	0
投資有価証券	20,000	20,000	0
長期前払費用	0	54,167	△ 54,167
一括償却資産	341,334	0	341,334
その他固定資産合計	3,148,475	3,192,633	△ 44,158
固定資産合計	3,603,770	3,489,735	114,035
資産合計	73,309,426	66,033,998	7,275,428
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,199,531	6,370,955	2,828,576
リース債務（1年以内）	0	414,720	△ 414,720
預り金	310,832	206,820	104,012
賞与引当金	755,193	566,486	188,707
流動負債合計	10,265,556	7,558,981	2,706,575
2. 固定負債			
退職給付引当金	455,295	297,102	158,193
固定負債合計	455,295	297,102	158,193
負債合計	10,720,851	7,856,083	2,864,768
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	12,588,575	8,177,915	4,410,660
(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	12,588,575	8,177,915	4,410,660
正味財産合計	62,588,575	58,177,915	4,410,660
負債及び正味財産合計	73,309,426	66,033,998	7,275,428

## 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	2,030,000	1,965,000	65,000
賛助会員受取会費	123,000	128,000	△ 5,000
受取会費計	2,153,000	2,093,000	60,000
事業収益			
観光商品販売収益	8,189,700	0	8,189,700
観光宣伝物販売収益	1,180,373	0	1,180,373
事業収益計	9,370,073	0	9,370,073
受取補助金等			
受取国庫補助金	7,132,076	0	7,132,076
受取豊田市補助金	103,800,469	106,629,045	△ 2,828,576
受取補助金等計	110,932,545	106,629,045	4,303,500
経常収益計	122,455,618	108,722,045	13,733,573
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	3,252,018	0	3,252,018
期末棚卸高	△ 133,671	0	△ 133,671
給料手当	11,554,841	7,668,783	3,886,058
賞与引当金繰入額	563,596	433,548	130,048
臨時雇用賃金	1,492,800	5,277,105	△ 3,784,305
退職給付費用	136,046	127,652	8,394
福利厚生費	35,057	41,457	△ 6,400
法定福利費	2,107,101	2,180,900	△ 73,799
旅費交通費	1,131,305	568,229	563,076
通信運搬費	974,654	818,057	156,597
減価償却費	455,605	2,433,777	△ 1,978,172
消耗什器備品費	491,343	0	491,343
消耗品費	4,392,498	2,949,024	1,443,474
印刷製本費	3,807,162	2,958,309	848,853
燃料費	146,300	91,248	55,052
光熱水料費	241,501	146,784	94,717
賃借料及び使用料	6,187,605	5,814,258	373,347
保険料	143,906	0	143,906
租税公課	233,332	34,800	198,532
支払負担金	16,960,273	12,088,009	4,872,264
委託費	49,967,051	53,070,183	△ 3,103,132
会議費	106,439	153,342	△ 46,903
広告宣伝費	1,184,630	1,013,800	170,830
支払会費	278,260	270,392	7,868
支払協賛金	1,930,000	1,150,000	780,000
新聞図書費	102,720	96,986	5,734
支払手数料	670,580	795,306	△ 124,726
リース料	1,401,972	0	1,401,972
諸謝金	525,000	0	525,000
研修費	38,800	0	38,800
事業費計	110,378,724	100,181,949	10,196,775

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	2,203,439	1,530,226	673,213
賞与引当金繰入額	191,597	132,938	58,659
臨時雇用賃金	729,000	729,000	0
退職給付費用	22,147	24,314	△ 2,167
法定福利費	343,017	415,410	△ 72,393
福利厚生費	5,707	7,897	△ 2,190
会議費	73,552	126,678	△ 53,126
旅費交通費	92,479	88,051	4,428
通信運搬費	142,278	124,554	17,724
減価償却費	100,553	404,196	△ 303,643
消耗什器備品費	27,997	0	27,997
消耗品費	183,635	233,157	△ 49,522
印刷製本費	6,714	11,141	△ 4,427
燃料費	23,816	17,381	6,435
光熱水料費	39,314	27,959	11,355
賃借料及び使用料	874,371	1,176,253	△ 301,882
租税公課	59,468	31,800	27,668
支払負担金	1,744,591	2,065,054	△ 320,463
支払会費	97,740	98,408	△ 668
支払手数料	14,991	33,298	△ 18,307
委託費	330,000	330,000	0
研修費	115,220	0	115,220
新聞図書費	16,380	18,474	△ 2,094
リース料	228,228	0	228,228
管理費計	7,666,234	7,626,189	40,045
経常費用計	118,044,958	107,808,138	10,236,820
評価損益等調整前当期経常増減額	4,410,660	913,907	3,496,753
当期経常増減額	4,410,660	913,907	3,496,753
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	4,410,660	913,907	3,496,753
当期一般正味財産増減額	4,410,660	913,907	3,496,753
一般正味財産期首残高	8,177,915	7,264,008	913,907
一般正味財産期末残高	12,588,575	8,177,915	4,410,660
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	62,588,575	58,177,915	4,410,660

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

(単位：円)

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	238,788	355,212
什器備品	300,957	89,028	211,929
長期前払費用	650,000	650,000	0
一括償却資産	512,000	170,666	341,334
合計	2,056,957	1,148,482	908,475

### 3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

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	103,800,469	103,800,469	0	—
合計		0	103,800,469	103,800,469	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。

(単位：円)

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	297,102	158,193	0	455,295
合計	297,102	158,193	0	455,295

### 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。

(単位：円)

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	455,295	0	0	455,295
合計	455,295	0	0	455,295

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。

(単位：円)

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

(単位：円)

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	8,294,400	0

③未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

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	0	0	0

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

(単位：円)

支払リース料	減価償却費相当額	支払利息相当額
414,720	276,480	15,876

⑤減価償却費相当額の算定方法は、1. 重要な会計方針（3）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

(単位：円)

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	566,486	755,193	566,486		755,193
退職給付引当金	297,102	158,193	0	0	455,295

# 財産目録

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

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)	8,734,642
		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)	9,753,002
		普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(事業用)	3,221,921
		現金預金合計		
	売掛金	普通預金 豊田信用金庫本店	観光宣伝物販事業の売上	12,420
	棚卸資産	事務所内 販売所 計2,621枚	観光宣伝物販事業の商品(御城印)	133,671
	その他流動資産合計			146,091
流動資産合計				69,705,656
(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	455,295
その他固定資産	建物付属設備	事務所内改修工事		355,212
	什器備品	耐火金庫1台	現金・通帳等 貴重品の保管に使用	211,929
	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	全国旅行業協会へ入会するため業務効率化のため	2,220,000
	投資有価証券	㈱愛知県旅行センターの株券。㈱愛知県旅行センターで保管	全国旅行業協会へ入会するため	20,000
	長期前払費用	全国旅行業協会への入会金		0
	一括償却資産	旭高原元気村 2ルームテント×5つ	キャンプ備品貸出に使用	341,334
	その他固定資産合計			3,148,475
固定資産合計				3,603,770
資産合計				73,309,426
(流動負債)	未払金		令和4年度豊田市補助金払戻金	9,199,531
	預り金		源泉所得税等	310,832
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	755,193
流動負債合計				10,265,556
(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	455,295
固定負債合計				455,295
負債合計				10,720,851
正味財産				62,588,575