

令和5年度

# 収支決算書



ツーリズムとよや  
TOURISM TOYOTA

## 貸借対照表

令和 6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	71,605,678	69,559,565	2,046,113
売掛金	148,080	12,420	135,660
棚卸資産	167,098	133,671	33,427
流動資産合計	71,920,856	69,705,656	2,215,200
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	622,728	455,295	167,433
特定資産合計	622,728	455,295	167,433
(3)その他固定資産			
建物付属設備	315,414	355,212	△ 39,798
什器備品	196,882	211,929	△ 15,047
リース資産	6,930,000	0	6,930,000
保証金	2,220,000	2,220,000	0
投資有価証券	20,000	20,000	0
一括償却資産	275,909	341,334	△ 65,425
その他固定資産合計	9,958,205	3,148,475	6,809,730
固定資産合計	10,580,933	3,603,770	6,977,163
資産合計	82,501,789	73,309,426	9,192,363
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,903,744	9,199,531	△ 1,295,787
リース債務（1年以内）	1,663,200	0	1,663,200
前受金	3,000	0	3,000
預り金	470,087	310,832	159,255
仮受金	10,000	0	10,000
賞与引当金	1,421,809	755,193	666,616
流動負債合計	11,471,840	10,265,556	1,206,284
2. 固定負債			
退職給付引当金	622,728	455,295	167,433
リース債務	5,405,400	0	5,405,400
固定負債合計	6,028,128	455,295	5,572,833
負債合計	17,499,968	10,720,851	6,779,117
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	15,001,821	12,588,575	2,413,246
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産合計	15,001,821	12,588,575	2,413,246
正味財産合計	65,001,821	62,588,575	2,413,246
負債及び正味財産合計	82,501,789	73,309,426	9,192,363

## 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	2,010,000	2,030,000	△ 20,000
賛助会員受取会費	103,000	123,000	△ 20,000
受取会費計	2,113,000	2,153,000	△ 40,000
事業収益			
観光商品販売収益	8,904,910	8,189,700	715,210
観光宣伝物販売収益	2,973,004	1,180,373	1,792,631
事業収益計	11,877,914	9,370,073	2,507,841
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	7,132,076	△ 7,132,076
受取豊田市補助金	102,096,256	103,800,469	△ 1,704,213
受取補助金等計	102,096,256	110,932,545	△ 8,836,289
経常収益計	116,087,170	122,455,618	△ 6,368,448
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	133,671	0	133,671
仕入高	4,802,980	3,252,018	1,550,962
期末たな卸高	△ 167,098	△ 133,671	△ 33,427
給料手当	10,805,636	11,554,841	△ 749,205
賞与引当金繰入額	1,220,705	563,596	657,109
臨時雇用賃金	1,399,605	1,492,800	△ 93,195
退職給付費用	147,342	136,046	11,296
福利厚生費	25,824	35,057	△ 9,233
法定福利費	2,016,483	2,107,101	△ 90,618
旅費交通費	1,578,483	1,131,305	447,178
通信運搬費	796,859	974,654	△ 177,795
減価償却費	1,484,915	455,605	1,029,310
消耗什器備品費	220,704	491,343	△ 270,639
消耗品費	7,447,188	4,392,498	3,054,690
印刷製本費	2,686,365	3,807,162	△ 1,120,797
燃料費	141,781	146,300	△ 4,519
光熱水料費	204,659	241,501	△ 36,842
賃借料及び使用料	5,335,694	6,187,605	△ 851,911
保険料	166,936	143,906	23,030
法人税、住民税及び事業税	500,200	0	500,200
租税公課	34,080	233,332	△ 199,252
支払負担金	20,041,979	16,960,273	3,081,706
委託費	36,670,202	49,967,051	△ 13,296,849
会議費	37,604	106,439	△ 68,835
広告宣伝費	2,445,590	1,184,630	1,260,960
支払会費	580,080	278,260	301,820
支払協賛金	1,580,000	1,930,000	△ 350,000
新聞図書費	108,168	102,720	5,448
支払手数料	2,808,774	670,580	2,138,194
リース料	990,264	1,401,972	△ 411,708
諸謝金	90,000	525,000	△ 435,000

研修費	0	38,800	△ 38,800
雑費	100	0	100
事業費計	106,335,773	110,378,724	△ 4,042,951
管理費			
給料手当	2,145,780	2,203,439	△ 57,659
賞与引当金繰入額	201,104	191,597	9,507
臨時雇用賃金	513,874	729,000	△ 215,126
退職給付費用	20,091	22,147	△ 2,056
法定福利費	274,975	343,017	△ 68,042
福利厚生費	3,522	5,707	△ 2,185
会議費	50,484	73,552	△ 23,068
旅費交通費	96,303	92,479	3,824
通信運搬費	108,129	142,278	△ 34,149
減価償却費	179,216	100,553	78,663
消耗什器備品費	16,896	27,997	△ 11,101
消耗品費	169,923	183,635	△ 13,712
印刷製本費	7,656	6,714	942
燃料費	19,334	23,816	△ 4,482
光熱水料費	27,908	39,314	△ 11,406
賃借料及び使用料	686,939	874,371	△ 187,432
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
租税公課	21,920	59,468	△ 37,548
支払負担金	1,679,505	1,744,591	△ 65,086
広告宣伝費	330,000	0	330,000
支払会費	95,920	97,740	△ 1,820
支払手数料	18,886	14,991	3,895
委託費	396,000	330,000	66,000
研修費	53,000	115,220	△ 62,220
新聞図書費	14,750	16,380	△ 1,630
リース料	135,036	228,228	△ 93,192
管理費計	7,338,151	7,666,234	△ 328,083
経常費用計	113,673,924	118,044,958	△ 4,371,034
評価損益等調整前当期経常増減額	2,413,246	4,410,660	△ 1,997,414
当期経常増減額	2,413,246	4,410,660	△ 1,997,414
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	2,413,246	4,410,660	△ 1,997,414
当期一般正味財産増減額	2,413,246	4,410,660	△ 1,997,414
一般正味財産期首残高	12,588,575	8,177,915	4,410,660
一般正味財産期末残高	15,001,821	12,588,575	2,413,246
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	65,001,821	62,588,575	2,413,246

## 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	278,586	315,414
什器備品	300,957	104,075	196,882
一括償却資産	669,861	393,952	275,909
合計	1,564,818	776,613	788,205

### 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	102,096,256	102,096,256	0	—
合計		0	102,096,256	102,096,256	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	455,295	167,433	0	622,728
合計	455,295	167,433	0	622,728

### 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	622,728	0	0	622,728
合計	622,728	0	0	622,728

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	8,316,000	1,386,000	6,930,000

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	1,663,200	5,266,800	6,930,000

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
1,247,400	1,386,000	32,670

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	755,193	1,421,809	755,193		1,421,809
退職給付引当金	455,295	167,433	0	0	622,728

## 財産目録

令和6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)	7,704,144
		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)	11,879,002
		普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(事業用)	4,172,532
		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	148,080
	棚卸資産	事務所内 販売所	観光宣伝物販事業の商品(御城印)	167,098
その他流動資産合計			315,178	
流動資産合計				71,920,856
(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	622,728
その他固定資産	建物付属設備	事務所内改修工事		315,414
	什器備品	耐火金庫1台	現金・通帳等 貴重品の保管に使用	196,882
	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	6,930,000
	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	(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	全国旅行業協会へ入会するため	20,000
	一括償却資産	2ルームテント×5つ(旭高原元気村貸し出し)業務用PC1台	キャンプ備品貸出に使用 通常業務に使用	275,909
	その他固定資産合計			9,958,205
固定資産合計				10,580,933
資産合計				82,501,789
(流動負債)	未払金		豊田市補助金払戻金	7,903,744
	リース債務		業務用パソコン等	1,663,200
	前受金		次年度分年会費	3,000
	預り金		社会保険料、源泉所得税等	470,087
	仮受金		不明な入金元からの入金	10,000
	賞与引当金		6 月期賞与の当期帰属分	1,421,809
流動負債合計				11,471,840
(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	622,728
	リース債務		業務用パソコン等	5,405,400
固定負債合計				6,028,128
負債合計				17,499,968
正味財産				65,001,821