

令和6年度

# 収支決算書



ツーリズムとよや  
TOURISM TOYOTA

## 貸借対照表

令和 7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	68,978,409	71,605,678	△ 2,627,269
売掛金	97,070	148,080	△ 51,010
棚卸資産	151,509	167,098	△ 15,589
流動資産合計	69,226,988	71,920,856	△ 2,693,868
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	807,036	622,728	184,308
特定資産合計	807,036	622,728	184,308
(3)その他固定資産			
建物付属設備	275,616	315,414	△ 39,798
什器備品	181,835	196,882	△ 15,047
リース資産	5,266,800	6,930,000	△ 1,663,200
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	125,955	275,909	△ 149,954
その他固定資産合計	8,090,206	9,958,205	△ 1,867,999
固定資産合計	8,897,242	10,580,933	△ 1,683,691
資産合計	78,124,230	82,501,789	△ 4,377,559
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,985,499	7,903,744	△ 2,918,245
リース債務（1年以内）	1,663,200	1,663,200	0
前受金	0	3,000	△ 3,000
預り金	346,853	470,087	△ 123,234
仮受金	0	10,000	△ 10,000
賞与引当金	1,563,571	1,421,809	141,762
流動負債合計	8,559,123	11,471,840	△ 2,912,717
2. 固定負債			
退職給付引当金	807,036	622,728	184,308
リース債務	3,742,200	5,405,400	△ 1,663,200
固定負債合計	4,549,236	6,028,128	△ 1,478,892
負債合計	13,108,359	17,499,968	△ 4,391,609
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	15,015,871	15,001,821	14,050
(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	15,015,871	15,001,821	14,050
正味財産合計	65,015,871	65,001,821	14,050
負債及び正味財産合計	78,124,230	82,501,789	△ 4,377,559

## 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	2,050,000	2,010,000	40,000
賛助会員受取会費	103,000	103,000	0
受取会費計	2,153,000	2,113,000	40,000
事業収益			
旅行商品販売収益	4,930,920	8,904,910	△ 3,973,990
観光宣伝物販売収益	1,843,563	2,973,004	△ 1,129,441
事業収益計	6,774,483	11,877,914	△ 5,103,431
受取補助金等			
受取豊田市補助金	105,014,501	102,096,256	2,918,245
受取助成金	289,300	0	289,300
受取補助金等計	105,303,801	102,096,256	3,207,545
経常収益計	114,231,284	116,087,170	△ 1,855,886
(2) 経常費用			
事業費			
期首棚卸高	167,098	133,671	33,427
仕入高	3,383,243	4,802,980	△ 1,419,737
期末棚卸高	△ 151,509	△ 167,098	15,589
給料手当	14,335,142	10,805,636	3,529,506
賞与引当金繰入額	1,351,368	1,220,705	130,663
臨時雇用賃金	1,646,471	1,399,605	246,866
退職給付費用	162,191	147,342	14,849
福利厚生費	27,144	25,824	1,320
法定福利費	2,786,597	2,016,483	770,114
旅費交通費	2,275,919	1,578,483	697,436
通信運搬費	1,110,687	796,859	313,828
減価償却費	1,765,519	1,484,915	280,604
消耗什器備品費	60,280	220,704	△ 160,424
消耗品費	3,414,443	7,447,188	△ 4,032,745
印刷製本費	3,985,248	2,686,365	1,298,883
燃料費	198,388	141,781	56,607
光熱水料費	239,864	204,659	35,205
賃借料及び使用料	4,780,225	5,335,694	△ 555,469
保険料	107,422	166,936	△ 59,514
法人税、住民税及び事業税	161,200	500,200	△ 339,000
租税公課	20,000	34,080	△ 14,080
支払負担金	19,501,056	20,041,979	△ 540,923
委託費	36,222,476	36,670,202	△ 447,726
会議費	43,086	37,604	5,482
広告宣伝費	1,621,900	2,445,590	△ 823,690
支払会費	602,080	580,080	22,000
支払協賛金	1,580,000	1,580,000	0
新聞図書費	114,048	108,168	5,880
支払手数料	3,506,661	2,808,774	697,887
リース料	882,458	990,264	△ 107,806
諸謝金	381,779	90,000	291,779

雑費	0	100	△ 100
事業費計	106,282,484	106,335,773	△ 53,289
管理費			
給料手当	2,174,534	2,145,780	28,754
賞与引当金繰入額	212,203	201,104	11,099
臨時雇用賃金	506,614	513,874	△ 7,260
退職給付費用	22,117	20,091	2,026
法定福利費	379,990	274,975	105,015
福利厚生費	3,702	3,522	180
会議費	65,176	50,484	14,692
旅費交通費	109,177	96,303	12,874
通信運搬費	148,341	108,129	40,212
減価償却費	212,480	179,216	33,264
消耗什器備品費	0	16,896	△ 16,896
消耗品費	86,810	169,923	△ 83,113
印刷製本費	43,329	7,656	35,673
燃料費	27,053	19,334	7,719
光熱水料費	32,709	27,908	4,801
賃借料及び使用料	735,252	686,939	48,313
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
租税公課	10,000	21,920	△ 11,920
支払負担金	2,090,418	1,679,505	410,913
広告宣伝費	330,000	330,000	0
支払会費	95,920	95,920	0
支払手数料	23,238	18,886	4,352
委託費	396,000	396,000	0
研修費	19,800	53,000	△ 33,200
新聞図書費	18,552	14,750	3,802
リース料	120,335	135,036	△ 14,701
管理費計	7,934,750	7,338,151	596,599
経常費用計	114,217,234	113,673,924	543,310
評価損益等調整前当期経常増減額	14,050	2,413,246	△ 2,399,196
当期経常増減額	14,050	2,413,246	△ 2,399,196
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	14,050	2,413,246	△ 2,399,196
当期一般正味財産増減額	14,050	2,413,246	△ 2,399,196
一般正味財産期首残高	15,001,821	12,588,575	2,413,246
一般正味財産期末残高	15,015,871	15,001,821	14,050
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	65,015,871	65,001,821	14,050

## 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	318,384	275,616
什器備品	300,957	119,122	181,835
一括償却資産	779,861	653,906	125,955
合計	1,674,818	1,091,412	583,406

### 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	105,014,501	105,014,501	0	—
多文化共生世代育成プロジェクト助成金	公益財団法人トヨタ財団	0	289,300	289,300	0	—
合計		0	105,303,801	105,303,801	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	622,728	184,308	0	807,036
合計	622,728	184,308	0	807,036

### 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	807,036	0	0	807,036
合計	807,036	0	0	807,036

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	3,049,200	5,266,800

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	3,603,600	5,266,800

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
1,663,200	1,663,200	43,560

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	1,421,809	1,563,571	1,421,809	0	1,563,571
退職給付引当金	622,728	184,308	0	0	807,036

# 財産目録

令和7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)	4,492,116
		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)	14,019,002
		普通預金 豊田信用金庫本店	運転資金として(事業用)	2,617,291
		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	97,070
	棚卸資産	事務所内 販売所 計2,335枚	観光宣伝物販事業の商品(御城印)	151,509
その他流動資産合計			248,579	
流動資産合計				69,226,988
(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	807,036
その他固定資産	建物付属設備	事務所内改修工事		275,616
	什器備品	耐火金庫1台	現金・通帳等 貴重品の保管に使用	181,835
	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	5,266,800
	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
	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、ワットテント	キャンプ備品貸出に使用 通常業務に使用	125,955
	その他固定資産合計			8,090,206
固定資産合計				8,897,242
資産合計				78,124,230
(流動負債)	未払金		豊田市補助金払戻金	4,985,499
	リース債務		業務用パソコン等	1,663,200
	預り金		住民税、源泉所得税等	346,853
	賞与引当金		6月期賞与の当期帰属分	1,563,571
流動負債合計				8,559,123
(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	807,036
	リース債務		業務用パソコン等	3,742,200
固定負債合計				4,549,236
負債合計				13,108,359
正味財産				65,015,871