

平成26年度収支決算書

- 1 貸借対照表
- 2 正味財産増減計算書
- 3 収支計算書
- 4 正味財産増減計算書内訳表
- 5 附属明細書
- 6 財産目録
- 7 財務諸表に対する注記

貸借対照表

平成 27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	4,253,467	3,446,638	806,829
未収金	187,500	285,850	△ 98,350
たな卸資産	531,178	502,988	28,190
流動資産合計	4,972,145	4,235,476	736,669
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	5,795,783	5,001,000	794,783
観光大使選出事業引当資産	200,000	0	200,000
コンベンション事業積立金	51	350,000	△ 349,949
特定資産合計	5,995,834	5,351,000	644,834
(3) その他固定資産			
車両運搬具	708,275	916,303	△ 208,028
預託金	11,580	11,580	0
その他固定資産合計	719,855	927,883	△ 208,028
固定資産合計	6,715,689	6,278,883	436,806
資産合計	11,687,834	10,514,359	1,173,475
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	408,713	331,061	77,652
未払法人税等	71,000	71,000	0
前受金	0	4,500	△ 4,500
預り金	0	306	△ 306
流動負債合計	479,713	406,867	72,846
2. 固定負債			
長期借入金	659,547	932,463	△ 272,916
退職給付引当金	5,795,000	5,001,000	794,000
固定負債合計	6,454,547	5,933,463	521,084
負債合計	6,934,260	6,340,330	593,930
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	4,753,574	4,174,029	579,545
正味財産合計	4,753,574	4,174,029	579,545
負債及び正味財産合計	11,687,834	10,514,359	1,173,475

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	834	701	133
受取会費			
年会費	2,997,000	2,980,125	16,875
事業収益			
コンベンション事業収益	1,732,500	1,800,000	△ 67,500
観光推進事業収益	584,150	428,300	155,850
イベント事業収益	1,907,820	2,163,500	△ 255,680
広報交流事業収益	551,500	0	551,500
事業収益計	7,773,804	7,372,626	401,178
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	25,440,000	24,540,000	900,000
雑収益			
受取利息	1,244	892	352
雑収益	551,209	1,035,908	△ 484,699
雑収益計	552,453	1,036,800	△ 484,347
経常収益計	33,766,257	32,949,426	816,831
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	502,988	467,919	35,069
仕入高	58,320	95,550	△ 37,230
期末たな卸高	△ 531,178	△ 502,988	△ 28,190
給料手当	10,133,142	12,572,376	△ 2,439,234
退職給付費用	601,520	561,961	39,559
福利厚生費	1,445,226	2,278,837	△ 833,611
通信運搬費	497,349	485,383	11,966
保険料	121,467	107,014	14,453
減価償却費	168,501	168,501	0
広報費	114,560	72,000	42,560
手数料	95,667	71,268	24,399
消耗品費	934,934	813,464	121,470
燃料費	113,114	103,522	9,592
食糧費	598,040	175,870	422,170
印刷製本費	2,790,498	1,584,308	1,206,190
光熱水費	267,659	358,851	△ 91,192
修繕費	87,177	6,420	80,757
旅費交通費	403,520	612,710	△ 209,190
会議費	220,774	0	220,774
交際費	15,000	25,786	△ 10,786
報償費	40,000	70,000	△ 30,000
使用料及び賃借料	3,080,532	2,704,170	376,362
負担金補助及び交付金	2,382,120	2,694,500	△ 312,380
委託料	422,050	149,572	272,478
公租公課	11,583	5,832	5,751
事業費計	24,574,563	25,682,826	△ 1,108,263
管理費			
給料手当	5,067,738	2,763,391	2,304,347
退職給付費用	192,480	131,039	61,441
福利厚生費	1,251,095	534,544	716,551
通信運搬費	84,039	86,599	△ 2,560
保険料	16,093	15,466	627
広報費	18,640	62,000	△ 43,360
手数料	7,825	28,203	△ 20,378
減価償却費	39,527	39,527	0
消耗品費	47,185	14,663	32,522
燃料費	23,748	22,808	940
食糧費	8,788	54,216	△ 45,428
印刷製本費	15,285	19,872	△ 4,587
光熱水費	62,787	84,178	△ 21,391
修繕費	20,452	1,508	18,944
旅費交通費	4,580	13,560	△ 8,980

会議費	134,784	812,471	△ 677,687
交際費	311,865	241,300	70,565
使用料及び賃借料	1,040,462	979,670	60,792
支払利息	35,484	35,484	0
負担金補助及び交付金	138,400	163,400	△ 25,000
公租公課	2,717	1,368	1,349
委託料	17,175	8,978	8,197
管理費計	8,541,149	6,114,245	2,426,904
経常費用計	33,115,712	31,797,071	1,318,641
評価損益等調整前当期経常増減額	650,545	1,152,355	△ 501,810
当期経常増減額	650,545	1,152,355	△ 501,810
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	650,545	1,152,355	△ 501,810
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	579,545	1,081,355	△ 501,810
一般正味財産期首残高	4,174,029	3,092,674	1,081,355
一般正味財産期末残高	4,753,574	4,174,029	579,545
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 正味財産期末残高	4,753,574	4,174,029	579,545

収支計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
特定資産利息収入	0	834	△ 834
②会費収入			
年会費収入	3,100,000	2,997,000	103,000
③事業収入			
コンベンション部会	1,800,000	1,732,500	67,500
グルメガイド掲載料	1,800,000	1,732,500	67,500
観光推進部会	438,000	584,150	△ 146,150
観光宣伝事業	438,000	584,150	△ 146,150
産業観光推進事業	0	0	0
イベント部会	1,920,000	1,907,820	12,180
ときわ公園市民大茶会事業	320,000	307,820	12,180
宇部まつり	1,600,000	1,600,000	0
広報交流部会	500,000	551,500	△ 51,500
新年交流懇親会事業	500,000	551,500	△ 51,500
事業収入計	4,658,000	4,775,970	△ 117,970
④補助金等収入			
地方公共団体助成金収入	25,440,000	25,440,000	0
⑤雑収入			
受取利息収入	10,000	1,244	8,756
雑収入	465,000	551,209	△ 86,209
懇親会会費	80,000	75,600	4,400
その他雑収入	385,000	475,609	△ 90,609
雑収入計	475,000	552,453	△ 77,453
事業活動収入計	33,673,000	33,766,257	△ 93,257
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
コンベンション部会	9,410,000	9,370,642	39,358
グルメガイド作成事業	1,350,000	1,570,021	△ 220,021
コンベンション大会歓迎事業	830,000	799,062	30,938
コンベンション開催助成事業	1,700,000	1,462,149	237,851
ホスピタリティ推進委員会事業	30,000	30,000	0
コンベンション誘致強化事業	820,000	860,541	△ 40,541
学会・研究会誘致促進委員会事業	150,000	188,780	△ 38,780
人件費	3,452,000	3,317,375	134,625
管理費	1,078,000	1,142,714	△ 64,714
観光推進部会	5,460,000	5,548,217	△ 88,217
観光推進支援事業	45,000	20,305	24,695
観光宣伝事業	875,000	1,026,482	△ 151,482
産業観光推進事業	100,000	33,115	66,885
人件費	3,453,000	3,275,917	177,083
管理費	987,000	1,192,398	△ 205,398
イベント部会	6,114,000	6,039,288	74,712
ときわ公園市民大茶会事業	466,000	477,647	△ 11,647
その他共催事業	600,000	531,964	68,036
人件費	3,970,000	3,737,912	232,088
管理費	1,078,000	1,291,765	△ 213,765
広報交流部会	2,766,000	2,874,585	△ 108,585
HP開発費・会報発行事業	279,000	334,368	△ 55,368
新年交流懇親会事業	600,000	675,728	△ 75,728
観光大使選出事業	192,000	219,863	△ 27,863
人件費	1,310,000	1,247,164	62,836
管理費	385,000	397,462	△ 12,462
事業費支出計	23,750,000	23,832,732	△ 82,732
②管理費支出			
人件費	5,906,000	6,318,833	△ 412,833
給料手当支出	15,339,000	15,200,880	138,120
福利厚生費支出	2,752,000	2,696,321	55,679
事業費振替	△ 12,185,000	△ 11,578,368	△ 606,632
その他管理費	2,993,000	1,990,309	1,002,691
通信運搬費支出	544,000	442,298	101,702
保険料支出	102,000	84,700	17,300

広報費支出	42,000	18,640	23,360
手数料支出	100,000	41,176	58,824
消耗品費支出	150,000	227,198	△ 77,198
燃料費支出	150,000	124,978	25,022
食糧費支出	45,000	8,788	36,212
印刷製本費支出	50,000	80,436	△ 30,436
光熱水費支出	480,000	330,446	149,554
修繕費支出	75,000	107,629	△ 32,629
旅費交通費支出	50,000	4,580	45,420
会議費支出	210,000	134,784	75,216
総会・定例部会長会議	135,000	105,644	29,356
理事会	75,000	29,140	45,860
交際費支出	350,000	311,865	38,135
使用料及び賃借料支出	3,910,000	3,818,561	91,439
コピーリース料	650,000	598,374	51,626
パソコンリース料	0	230,580	△ 230,580
予算管理システム料	378,000	388,800	△ 10,800
使用料	311,000	36,239	274,761
賃借料	2,571,000	2,564,568	6,432
支払利息支出	35,000	35,484	△ 484
負担金補助及び交付金支出	170,000	163,400	6,600
負担金	10,000	19,000	△ 9,000
会費	160,000	119,400	40,600
公租公課支出	0	14,300	△ 14,300
委託料支出	48,000	90,385	△ 42,385
雑支出	10,000	0	10,000
事業費振替	△ 3,528,000	△ 4,024,339	496,339
管理費支出計	8,899,000	8,309,142	589,858
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
事業活動支出計	32,720,000	32,212,874	507,126
事業活動収支差額	953,000	1,553,383	△ 600,383
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
コンベンション事業資産取崩収入	350,000	350,000	0
観光大使引当資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	350,000	350,000	0
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	794,000	794,000	0
コンベンション事業積立金	0	0	0
観光大使引当資産取得支出	200,000	200,000	0
特定資産取得支出計	994,000	994,000	0
投資活動支出計	994,000	994,000	0
投資活動収支差額	△ 644,000	△ 644,000	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
長期借入金返済支出	272,000	272,916	△ 916
財務活動支出計	272,000	272,916	△ 916
財務活動収支差額	△ 272,000	△ 272,916	916
IV 予備費支出	0	-	
当期収支差額	37,000	636,467	△ 599,467
前期繰越収支差額	1,450,035	3,325,621	△ 1,875,586
次期繰越収支差額	1,487,035	3,962,088	△ 2,475,053

正味財産増減計算書内訳表
平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計
	コンベンション事業	観光推進事業	イベント事業	広報交流事業	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特定資産運用益								
特定資産受取利息	51	0	0	0	51	783	0	834
受取会費								
年会費	0	0	0	0	0	2,997,000	0	2,997,000
事業収益								
コンベンション事業収益	1,732,500	0	0	0	1,732,500	0	0	1,732,500
観光推進事業収益	0	584,150	0	0	584,150	0	0	584,150
イベント事業収益	0	0	1,907,820	0	1,907,820	0	0	1,907,820
イベント事業収益	0	0	0	551,500	551,500	0	0	551,500
事業収益計	1,732,551	584,150	1,907,820	551,500	4,776,021	2,997,783	0	7,773,804
受取補助金等								
受取地方公共団体助成金	7,771,000	4,749,000	5,742,000	2,577,000	20,839,000	4,601,000	0	25,440,000
雑収益								
受取利息	0	0	0	0	0	1,244	0	1,244
雑収益	75,600	0	33,000	0	108,600	442,609	0	551,209
雑収益計	75,600	0	33,000	0	108,600	443,853	0	552,453
経常収益計	9,579,151	5,333,150	7,682,820	3,128,500	25,723,621	8,042,636	0	33,766,257
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	502,988	0	0	502,988	0	0	502,988
仕入高	0	58,320	0	0	58,320	0	0	58,320
期末たな卸高	0	△ 531,178	0	0	△ 531,178	0	0	△ 531,178
給料手当	2,875,179	2,871,469	3,295,716	1,090,778	10,133,142	0	0	10,133,142
退職給付費用	170,420	167,700	198,420	64,980	601,520	0	0	601,520
福利厚生費	442,196	404,448	442,196	156,386	1,445,226	0	0	1,445,226
通信運搬費	157,722	114,951	163,197	61,479	497,349	0	0	497,349
保険料	19,481	20,328	52,482	29,176	121,467	0	0	121,467
減価償却費	47,846	49,926	54,087	16,642	168,501	0	0	168,501
広報費	0	84,560	30,000	0	114,560	0	0	114,560
手数料	30,476	14,418	46,669	4,104	95,667	0	0	95,667
消耗品費	183,440	260,897	304,157	186,440	934,934	0	0	934,934
燃料費	28,744	29,994	44,378	9,998	113,114	0	0	113,114
食糧費	0	8,117	34,200	555,723	598,040	0	0	598,040
印刷製本費	2,207,080	387,102	80,913	115,403	2,790,498	0	0	2,790,498
光熱水費	76,002	79,307	85,915	26,435	267,659	0	0	267,659
修繕費	24,754	25,830	27,983	8,610	87,177	0	0	87,177
旅費交通費	359,760	20,000	0	23,760	403,520	0	0	403,520
会議費	136,728	0	0	84,046	220,774	0	0	220,774
交際費	5,000	10,000	0	0	15,000	0	0	15,000
報償費	0	306	0	39,694	40,000	0	0	40,000
使用料及び賃借料	788,843	1,113,046	904,264	274,379	3,080,532	0	0	3,080,532
負担金補助及び交付金	1,862,120	20,000	500,000	0	2,382,120	0	0	2,382,120
委託料	169,828	21,692	23,500	207,030	422,050	0	0	422,050
公租公課	3,289	3,432	3,718	1,144	11,583	0	0	11,583
事業費計	9,588,908	5,737,653	6,291,795	2,956,207	24,574,563	0	0	24,574,563
管理費								
給料手当	0	0	0	0	0	5,067,738	0	5,067,738
退職給付費用	0	0	0	0	0	192,480	0	192,480
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,251,095	0	1,251,095
通信運搬費	0	0	0	0	0	84,039	0	84,039
保険料	0	0	0	0	0	16,093	0	16,093
広報費	0	0	0	0	0	18,640	0	18,640
手数料	0	0	0	0	0	7,825	0	7,825
減価償却費	0	0	0	0	0	39,527	0	39,527
消耗品費	0	0	0	0	0	47,185	0	47,185
燃料費	0	0	0	0	0	23,748	0	23,748
食糧費	0	0	0	0	0	8,788	0	8,788
印刷製本費	0	0	0	0	0	15,285	0	15,285
光熱水費	0	0	0	0	0	62,787	0	62,787

修繕費	0	0	0	0	0	20,452	0	20,452
旅費交通費	0	0	0	0	0	4,580	0	4,580
会議費	0	0	0	0	0	134,784	0	134,784
交際費	0	0	0	0	0	311,865	0	311,865
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	1,040,462	0	1,040,462
支払利息	0	0	0	0	0	35,484	0	35,484
負担金補助及び交付金	0	0	0	0	0	138,400	0	138,400
公租公課	0	0	0	0	0	2,717	0	2,717
委託料	0	0	0	0	0	17,175	0	17,175
管理費計	0	0	0	0	0	8,541,149	0	8,541,149
経常費用計	0	0	0	0	0	8,541,149	0	8,541,149
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,757	△ 404,503	1,391,025	172,293	1,149,058	△ 498,513	0	650,545
当期経常増減額	△ 9,757	△ 404,503	1,391,025	172,293	1,149,058	△ 498,513	0	650,545
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,757	△ 404,503	1,391,025	172,293	1,149,058	△ 498,513	0	650,545
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,757	△ 404,503	1,391,025	172,293	1,149,058	△ 569,513	0	579,545

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	5,001,000	794,783	0	5,795,783
	観光大使選出事業引当資産	0	200,000	0	200,000
	コンベンション事業積立金	350,000	51	350,000	51
	特定資産計	4,558,564	1,042,466	250,030	5,351,000
その他固定資産	車両運搬具	916,303	0	208,028	708,275
	預託金	11,580	0	0	11,580
	その他固定資産計	927,883	0	208,028	719,855

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	
退職給付引当金	5,001,000	794,000	0	0	5,795,000

財 産 目 録
平成 27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	171,118
	普通預金	山口銀行宇部支店	運転資金として	2,949,430
		西中国信用金庫宇部支店	運転資金として	1,132,919
	未収金	グルメガイド掲載料他10件		187,500
	たな卸資産	絵はがき他		531,178
流動資産合計				4,972,145
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	山口銀行宇部支店 普通預金	職員退職金の積立資産	5,795,783
	観光大使事業積立金	山口銀行宇部支店 普通預金	観光大使事業の積立資産	200,000
	コンベンション事業積立金	山口銀行宇部支店 普通預金	コンベンション事業の積立資産	51
その他固定資産	車両運搬具	自動車 1台		708,275
	預託金	リサイクル料		11,580
固定資産合計				6,715,689
資産合計				11,687,834
(流動負債)	未払金	3月分社会保険料他12件		408,713
	未払法人税等	宇部市・山口県	法人市民税・県民税均等割	71,000
流動負債合計				479,713
(固定負債)	長期借入金	㈱日産フィナンシャルサービス	公用車割賦金	659,547
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職金の支払いに備えたもの	5,795,000
固定負債合計				6,454,547
負債合計				6,934,260
正味財産				4,753,574

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額相当額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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	5,001,000	794,783	0	5,795,783
観光大使選出事業引当資産	0	200,000	0	200,000
コンベンション事業積立金	350,000	51	350,000	51
小計	5,351,000	994,834	350,000	5,995,834
合計	5,351,000	994,834	350,000	5,995,834

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	5,795,783	0	783	5,795,000
観光大使選出事業引当資産	200,000	0	200,000	0
コンベンション事業積立金	51	0	51	0
小計	5,995,834	0	200,834	5,795,000
合計	5,995,834	0	200,834	5,795,000

5. 担保に供している資産

該当事項なし

6. 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
その他固定資産			
車両運搬具	1,245,680	537,405	708,275
小計	1,245,680	537,405	708,275
合計	1,245,680	537,405	708,275

7. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

9. 重要な後発事象

該当事項なし