

## 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	11,209,530	21,465,911	△ 10,256,381
未収会費	0	88,000	△ 88,000
未収金	24,329,227	10,047,421	14,281,806
棚卸資産	0	217,500	△ 217,500
立替金	2,159,552	1,222,478	937,074
流動資産合計	37,698,309	33,041,310	4,656,999
2. 固定資産			
その他固定資産			
車両運搬具	149,121	298,242	△ 149,121
保証金	600,000	600,000	0
投資有価証券	30,000	30,000	0
預託金	8,930	8,930	0
その他固定資産合計	788,051	937,172	△ 149,121
固定資産合計	788,051	937,172	△ 149,121
資産合計	38,486,360	33,978,482	4,507,878
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,561,596	8,867,759	5,693,837
預り金	8,983,439	7,224,271	1,759,168
流動負債合計	23,545,035	16,092,030	7,453,005
負債合計	23,545,035	16,092,030	7,453,005
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	14,941,325	17,886,452	△ 2,945,127
負債及び正味財産合計	38,486,360	33,978,482	4,507,878

# 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			
1) 受取会費	6,228,000	6,156,000	72,000
① 一般会費	5,568,000	5,532,000	36,000
② 賛助会費	660,000	624,000	36,000
2) 事業収益	120,810,125	106,937,389	13,872,736
① 入場参加料収益	8,401,350	4,839,200	3,562,150
② 手数料収益	17,533,586	15,078,872	2,454,714
③ 広告料収益	5,493,200	5,933,600	△ 440,400
④ 販売収益	2,050,154	1,969,522	80,632
⑤ 受託事業収益	87,331,835	79,116,195	8,215,640
3) 受取補助金等	15,220,878	11,685,722	3,535,156
① 受取補助金	13,910,154	10,594,922	3,315,232
② 受取負担金	1,310,724	1,090,800	219,924
4) 雑収益	122,501	989,588	△ 867,087
① 受取利息	7,478	8,732	△ 1,254
② 雑収益	115,023	980,856	△ 865,833
経常収益計	142,381,504	125,768,699	16,612,805
(2) 経常費用			
1) 事業費			
役員報酬	2,260,830	2,640,149	△ 379,319
給料手当	24,155,493	19,998,732	4,156,761
賃金	27,791,072	27,580,116	210,956
福利厚生費	4,964,911	3,968,703	996,208
会議費	1,800	0	1,800
旅費交通費	1,018,731	719,238	299,493
通信運搬費	1,988,487	1,728,792	259,695
広告宣伝費	347,080	239,300	107,780
消耗品費	4,168,613	4,212,186	△ 43,573
印刷製本費	1,438,733	4,993,788	△ 3,555,055
燃料費	236,885	179,763	57,122
光熱水料費	3,030,238	3,122,036	△ 91,798
賃借料	5,043,140	3,115,106	1,928,034
保険料	544,180	350,750	193,430
報償費	2,097,261	1,396,493	700,768
租税公課	2,843,194	2,829,465	13,729
修繕費	1,639,704	524,105	1,115,599
委託料	45,911,390	35,400,532	10,510,858
食糧費	2,011,079	1,891,052	120,027
支払手数料	491,054	551,946	△ 60,892
原材料費	1,912,850	1,680,162	232,688
図書費	10,368	10,080	288
備品購入費	972,480	0	972,480
減価償却費	138,683	277,365	△ 138,682
支払負担金	662,950	667,000	△ 4,050
交際費	50,000	0	50,000
事業費小計	135,731,206	118,076,859	17,654,347

科 目	当年度	前年度	増 減
2)管理費			
役 員 報 酬	170,170	198,721	△ 28,551
給 料 手 当	1,818,156	1,505,281	312,875
福 利 厚 生 費	373,704	298,720	74,984
会 議 費	121,540	299,014	△ 177,474
旅 費 交 通 費	257,007	156,640	100,367
通 信 運 搬 費	146,065	72,700	73,365
消 耗 品 費	155,187	81,898	73,289
印 刷 製 本 費	886,151	414,350	471,801
燃 料 費	9,358	46,864	△ 37,506
光 熱 水 料 費	510,832	466,310	44,522
賃 借 料	149,328	102,377	46,951
保 險 料	145,830	124,120	21,710
報 償 費	60,122	30,840	29,282
租 税 公 課	44,376	37,315	7,061
修 繕 費	80,408	90,457	△ 10,049
委 託 料	781,960	887,040	△ 105,080
食 糧 費	69,131	422,365	△ 353,234
支 払 手 数 料	100,059	55,326	44,733
図 書 費	64,094	75,184	△ 11,090
備 品 購 入 費	1,679,109	0	1,679,109
減 価 償 却 費	10,438	20,877	△ 10,439
支 払 負 担 金	756,855	813,500	△ 56,645
交 際 費	857,237	160,922	696,315
管 理 費 小 計	9,247,117	6,360,821	2,886,296
経 常 費 用 計	144,978,323	124,437,680	20,540,643
当 期 経 常 増 減 額	△ 2,596,819	1,331,019	△ 3,927,838
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			
貸倒損失	134,108	0	134,108
棚卸資産廃棄損	214,200	0	214,200
経常外費用計	348,308	0	348,308
当期経常外増減額	△ 348,308	0	△ 348,308
当期一般正味財産増減額	△ 2,945,127	1,331,019	△ 4,276,146
一般正味財産期首残高	17,886,452	16,555,433	1,331,019
一般正味財産期末残高	14,941,325	17,886,452	△ 2,945,127
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	14,941,325	17,886,452	△ 2,945,127

# 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	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引 控 除	合計
	公 1	共通	小計	収 1	収 2	共通	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										
1) 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	6,228,000	0	6,228,000
①一般会費	0	0	0	0	0	0	0	5,568,000	0	5,568,000
②賛助会費	0	0	0	0	0	0	0	660,000	0	660,000
2) 事業収益	82,582,461	0	82,582,461	8,019,664	30,208,000	0	38,227,664	0	0	120,810,125
①入場参加料収益	6,686,750	0	6,686,750	1,714,600	0	0	1,714,600		0	8,401,350
②手数料収益	14,130,569	0	14,130,569	3,403,017	0	0	3,403,017	0	0	17,533,586
③広告料収益	4,051,200	0	4,051,200	1,442,000	0	0	1,442,000	0	0	5,493,200
④販売収益	1,581,107	0	1,581,107	469,047	0	0	469,047	0	0	2,050,154
⑤受託事業収益	56,132,835	0	56,132,835	991,000	30,208,000	0	31,199,000	0	0	87,331,835
3) 受取補助金等	9,611,528	0	9,611,528	895,000	0	0	895,000	4,714,350	0	15,220,878
①受取補助金	9,133,804	0	9,133,804	395,000	0	0	395,000	4,381,350		13,910,154
②受取負担金	477,724	0	477,724	500,000	0	0	500,000	333,000		1,310,724
4) 雑 収 益	30,660	0	30,660	70,382	0	0	70,382	21,459	0	122,501
①受取利息	0	0	0	0	0	0	0	7,478		7,478
②雑 収 益	30,660	0	30,660	70,382	0	0	70,382	13,981		115,023
<b>経 常 収 益 計</b>	<b>92,224,649</b>	<b>0</b>	<b>92,224,649</b>	<b>8,985,046</b>	<b>30,208,000</b>	<b>0</b>	<b>39,193,046</b>	<b>10,963,809</b>	<b>0</b>	<b>142,381,504</b>
(2) 経常費用										
1) 事業費	101,169,709	0	101,169,709	5,696,210	28,793,087	72,200	34,561,497		0	135,731,206
役員報酬	2,187,900	0	2,187,900	72,930	0	0	72,930		0	2,260,830
給料手当	23,376,284	0	23,376,284	779,209	0	0	779,209		0	24,155,493
賃 金	9,171,054	0	9,171,054	0	18,620,018	0	18,620,018		0	27,791,072
福利厚生費	4,804,753	0	4,804,753	160,158	0	0	160,158		0	4,964,911
会議費	1,800	0	1,800	0	0	0	0		0	1,800
旅費交通費	1,018,731	0	1,018,731	0	0	0	0		0	1,018,731
通信運搬費	1,526,374	0	1,526,374	159,554	302,559	0	462,113		0	1,988,487
広告宣伝費	234,689	0	234,689	112,391	0	0	112,391		0	347,080
消耗品費	2,930,316	0	2,930,316	516,673	721,624	0	1,238,297		0	4,168,613
印刷製本費	966,580	0	966,580	200,425	271,728	0	472,153		0	1,438,733
燃料費	187,708	0	187,708	20,933	28,244	0	49,177		0	236,885
光熱水料費	1,584,241	0	1,584,241	44,664	1,401,333	0	1,445,997		0	3,030,238
賃借料	3,546,487	0	3,546,487	1,090,360	406,293	0	1,496,653		0	5,043,140
保険料	509,980	0	509,980	34,200	0	0	34,200		0	544,180
報償費	1,503,384	0	1,503,384	593,877	0	0	593,877		0	2,097,261
租税公課	1,916,012	0	1,916,012	187,530	667,452	72,200	927,182		0	2,843,194
修繕費	645,384	0	645,384	0	994,320	0	994,320		0	1,639,704
委託料	40,038,494	0	40,038,494	522,311	5,350,585	0	5,872,896		0	45,911,390
食糧費	1,537,573	0	1,537,573	459,016	14,490	0	473,506		0	2,011,079
支払手数料	467,672	0	467,672	11,178	12,204	0	23,382		0	491,054
原材料費	1,298,336	0	1,298,336	614,514	0	0	614,514		0	1,912,850
図書費	10,368	0	10,368	0	0	0	0		0	10,368
備品購入費	950,880	0	950,880	21,600	0	0	21,600		0	972,480
減価償却費	134,209	0	134,209	2,237	2,237	0	4,474		0	138,683
支払負担金	570,500	0	570,500	92,450	0	0	92,450		0	662,950
交際費	50,000	0	50,000	0	0	0	0		0	50,000

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引 控 除	合計
	公 1	共通	小計	収 1	収 2	共通	小計			
2) 管理費								9,247,117	0	9,247,117
役員報酬								170,170	0	170,170
給料手当								1,818,156	0	1,818,156
福利厚生費								373,704	0	373,704
会議費								121,540	0	121,540
旅費交通費								257,007	0	257,007
通信運搬費								146,065	0	146,065
消耗品費								155,187	0	155,187
印刷製本費								886,151	0	886,151
燃料費								9,358	0	9,358
光熱水料費								510,832	0	510,832
賃借料								149,328	0	149,328
保険料								145,830	0	145,830
報償費								60,122	0	60,122
租税公課								44,376	0	44,376
修繕費								80,408	0	80,408
委託料								781,960	0	781,960
食糧費								69,131	0	69,131
支払手数料								100,059	0	100,059
図書費								64,094	0	64,094
備品購入費								1,679,109	0	1,679,109
減価償却費								10,438	0	10,438
支払負担金								756,855	0	756,855
交際費								857,237	0	857,237
<b>経常費用計</b>	<b>101,169,709</b>	<b>0</b>	<b>101,169,709</b>	<b>5,696,210</b>	<b>28,793,087</b>	<b>72,200</b>	<b>34,561,497</b>	<b>9,247,117</b>	<b>0</b>	<b>144,978,323</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,945,060	0	△ 8,945,060	3,288,836	1,414,913	△ 72,200	4,631,549	1,716,692	0	△ 2,596,819
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,945,060	0	△ 8,945,060	3,288,836	1,414,913	△ 72,200	4,631,549	1,716,692	0	△ 2,596,819
2. 経常外増減の部			0							
(1) 経常外収益			0							
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	134,108	0	134,108
棚卸資産廃棄損	214,200	0	214,200	0	0	0	0	0	0	214,200
経常外費用計	214,200	0	214,200	0	0	0	0	134,108	0	348,308
当期経常外増減額	△ 214,200	0	△ 214,200	0	0	0	0	△ 134,108	0	△ 348,308
他会計振替額	0	1,138,469	1,138,469	0	0	△ 1,138,469	△ 1,138,469	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,159,260	1,138,469	△ 8,020,791	3,288,836	1,414,913	△ 1,210,669	3,493,080	1,582,584	0	△ 2,945,127
一般正味財産期首残高	0	0		0	0	0		0	0	17,886,452
一般正味財産期末残高										14,941,325
II 指定正味財産増減の部										
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,941,325

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

「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

満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

### (3) 固定資産の減価償却費の方法

定率法によっている。

### (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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,101,200	952,079	149,121
合計	1,101,200	952,079	149,121

## 3. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
滋賀中央信用金庫 出資証券	30,000	30,000	0
合計	30,000	30,000	0

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
補助金		0	13,910,154	13,910,154	0
公益社団法人彦根観光協会運営等補助金	彦根市	0	6,897,727	6,897,727	0
玄宮園で虫の音を聞く会事業補助金	彦根市	0	1,256,000	1,256,000	0
ご城下にぎわい市開催事業補助金	彦根市	0	1,000,000	1,000,000	0
彦根城桜まつり開催事業補助金	彦根市	0	4,070,000	4,070,000	0
彦根市物産振興事業補助金	彦根市	0	271,427	271,427	0
宿泊滞在型観光推進事業補助金	滋賀県	0	395,000	395,000	0
物産奨励事業補助金	BVB	0	20,000	20,000	0
負担金		0	1,310,724	1,310,724	0
ホームステイ保険料負担金	各市町	0	113,850	113,850	0
夏の陣Tシャツ作成負担金	各団体	0	49,530	49,530	0
ディスカバーウエストハイキング負担金	びわこCP	0	50,000	50,000	0
JRハイキング負担金	びわこCP	0	120,000	120,000	0
総会参加費用負担金	各会員等	0	255,000	255,000	0
公共港湾施設利用借地料負担金	彦根市	0	144,344	144,344	0
全国城サミットin彦根 城郭遺産 エクスカーションツアー催行負担金	城フェス 実行委員会	0	500,000	500,000	0
井伊家ゆかりの十三社寺めぐり負担金	社寺部会員	0	78,000	78,000	0
受託金		0	87,331,835	87,331,835	0
彦根市観光行催事事業委託料	彦根市	0	14,165,000	14,165,000	0
彦根市誘致宣伝事業委託料	彦根市	0	3,456,000	3,456,000	0
城まつりパレード開催事業委託料	彦根市	0	9,151,000	9,151,000	0
湖東体験型観光推進事業委託料	彦根市	0	3,925,205	3,925,205	0
彦根市観光駐車場事業指定管理料	彦根市	0	24,834,000	24,834,000	0
彦根市観光案内所管理運営委託料	彦根市	0	10,282,000	10,282,000	0
物産振興事業委託料	彦根市	0	12,088,000	12,088,000	0
特別史跡彦根城跡文化財保存用地管理委託料	彦根市	0	5,374,000	5,374,000	0
彦根城ライトアップ光の祝祭開催事業委託料	彦根市	0	2,675,630	2,675,630	0
紅葉の湖東三山めぐりツアー事業委託料	彦根市	0	241,000	241,000	0
彦根ゴーストツアー事業委託料	彦根市	0	750,000	750,000	0
各実行委員会事務委託料	各実行委員会	0	390,000	390,000	0
合 計		0	102,552,713	102,552,713	0

# 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産はない。
2. 引当金はない。



# 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 預 金	手元保管	支払準備金として	8,715
		普通預金		11,200,815
		滋賀中央信用金庫城東支店	運転資金 (運営)	2,508,765
		滋賀中央信用金庫城東支店	運転資金 (指定管理駐車場)	5,441,156
		滋賀銀行彦根支店	運転資金 (会費収受用)	88,651
		滋賀銀行彦根駅前支店	運転資金 (収益事業等)	348,202
		関西アーバン銀行彦根支店	運転資金 (会費収受用)	68,366
		りそな銀行彦根支店	運転資金 (会費収受用)	1,059
		JA東びわこ彦根中央支店	運転資金 (会費収受用)	2,236
		大垣共立銀行彦根支店	運転資金 (会費収受用)	71,835
		京都銀行彦根支店	運転資金 (会費収受用)	264,731
		滋賀中央信用金庫	運転資金 (社会保険料等従業員預金)	823,378
		滋賀中央信用金庫	運転資金 (観光案内所物産販売買掛金)	1,395,628
		滋賀中央信用金庫	運転資金 (観光センター物産販売買掛金)	186,808
	未 収 金 立 替 金		ひこねお散歩マップ協賛金他 案内所・にぎわい市釣銭準備金	24,329,227 2,159,552
流動資産合計			37,698,309	
(固定資産) その他固定資産	車 両 運 搬 具  保 証 金 投 資 有 価 証 券 預 託 金	車 両 1 台	共通財産であり、公益目的事業90%、収益目的事業3%、法人管理7%として使用する財産	149,121
			全国旅行業協会 弁済業務保証金分担金	600,000
			滋賀中央信用金庫彦根営業部 (出資証券)	30,000
		車 両 1 台		8,930
固定資産合計			788,051	
資産合計			38,486,360	
(流動負債)	未 払 金 預 り 金 源泉所得税 社会保険料 そ の 他		ひこねお散歩マップ製作費 他	14,561,596
				8,983,439
			従業員分	29,510
			従業員社会保険料	650,041
			案内所・にぎわい市買掛金 他	8,303,888
流動負債合計			23,545,035	
負債合計			23,545,035	
正味財産			14,941,325	

# 監査報告書

公益社団法人 彦根観光協会  
代表理事 一円 泰成 殿

平成 27 年 4 月 24 日

公益社団法人 彦根観光協会

監 事 大塚 恵 昭



公益社団法人 彦根観光協会

監 事 萩 野 昇



公益社団法人 彦根観光協会

監 事 沼 尾 護



私たち監事は、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思の疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### （1） 事業報告等の監査の結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### （2） 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。