

予算対比正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差 異 (B)-(A)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	270,000	250,000	▲ 20,000
受取入会金	270,000	250,000	▲ 20,000
受取会費	12,342,000	12,987,920	645,920
受取会費	12,342,000	12,987,920	645,920
事業収益	75,944,000	73,615,013	▲ 2,328,987
受取受託金	27,762,000	27,434,423	▲ 327,577
受取受託料	25,845,000	25,517,423	▲ 327,577
県指定伝統的工芸品展開催事業収益	1,917,000	1,917,000	0
受取手数料	47,609,000	45,513,823	▲ 2,095,177
展示場販売手数料	47,609,000	45,513,823	▲ 2,095,177
展示場販売収益	573,000	666,767	93,767
清酒	573,000	666,767	93,767
受取補助金等	87,540,000	86,776,623	▲ 763,377
県補助金	83,110,000	82,276,623	▲ 833,377
日本観光協会補助金	180,000	250,000	70,000
市補助金	4,250,000	4,250,000	0
受取負担金	290,000	294,850	4,850
観光大会負担金	290,000	294,850	4,850
雑収益	1,896,000	3,057,658	1,161,658
受取利息	281,000	348,739	67,739
シール売上	681,000	812,168	131,168
雑収益	934,000	1,896,751	962,751
経常収益計	178,282,000	176,982,064	▲ 1,299,936
(2) 経常費用			
事業費	162,898,000	162,347,418	▲ 550,582
報酬	3,297,000	3,297,600	600
賃金	21,462,000	21,255,335	▲ 206,665
給料手当	29,352,000	29,371,695	19,695
臨時雇賃金	22,303,000	23,223,545	920,545
法定福利費	9,309,000	9,469,844	160,844
福利厚生費	21,000	54,744	33,744
報償費	145,000	145,425	425
旅費交通費	2,333,000	2,091,002	▲ 241,998
光熱水費	5,217,000	5,065,964	▲ 151,036
備品消耗品費	4,854,000	4,758,110	▲ 95,890
減価償却費	1,975,000	1,104,942	▲ 870,058
印刷製本費	8,487,000	8,739,843	252,843
通信運搬費	1,965,000	2,351,426	386,426
委託料	27,393,000	23,949,989	▲ 3,443,011
普及宣伝費	2,329,000	2,299,612	▲ 29,388
販売促進費	505,000	447,609	▲ 57,391
交際費	27,000	89,849	62,849
会議費	0	5,700	5,700
支払手数料	95,000	248,387	153,387
使用料及び賃借料	14,985,000	17,970,657	2,985,657
保険料	101,000	116,890	15,890
負担金	1,289,000	1,454,000	165,000
租税公課	36,000	48,850	12,850
商品仕入高	411,000	473,694	62,694
清酒	411,000	473,694	62,694
修繕費	2,813,000	2,425,710	▲ 387,290
雑費	2,194,000	1,886,996	▲ 307,004

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差 異 (B)-(A)
管理費	23,696,000	20,237,159	▲ 3,458,841
人件費	10,007,000	10,139,728	132,728
報酬	2,198,000	2,198,400	400
給料手当	5,103,000	5,095,055	▲ 7,945
法定福利費	1,698,000	1,838,273	140,273
賃金	1,008,000	1,008,000	0
会議費	265,000	298,313	33,313
總會費	248,000	265,698	17,698
理事会費	14,000	26,960	12,960
諸会議費	3,000	5,655	2,655
運営費	13,424,000	9,799,118	▲ 3,624,882
福利厚生費	59,000	70,079	11,079
報償費	95,000	319,216	224,216
旅費交通費	275,000	304,105	29,105
光熱水費	250,000	146,600	▲ 103,400
備品消耗品費	656,000	393,155	▲ 262,845
減価償却費	13,000	6,937	▲ 6,063
印刷製本費	357,000	336,000	▲ 21,000
通信運搬費	694,000	418,537	▲ 275,463
普及宣伝費	136,000	136,500	500
交際費	80,000	50,880	▲ 29,120
会議費	17,000	17,683	683
支払手数料	175,000	76,549	▲ 98,451
使用料及賃借料	4,551,000	2,428,565	▲ 2,122,435
負担金	867,000	1,082,412	215,412
委託料	839,000	599,550	▲ 239,450
租税公課	4,360,000	3,412,350	▲ 947,650
什器・備品代	0	0	0
雑損失	0	0	0
経常費用計	186,594,000	182,584,577	▲ 4,009,423
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 8,312,000	▲ 5,602,513	2,709,487
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 8,312,000	▲ 5,602,513	2,709,487
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
賠償金	4,774,000	4,774,655	655
過年度修正益	0	1,616,685	1,616,685
経常外収益計	4,774,000	6,391,340	1,617,340
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,774,000	6,391,340	1,617,340
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 3,538,000	788,827	4,326,827
一般正味財産期首残高	135,581,941	135,581,941	0
一般正味財産期末残高	132,043,941	136,370,768	4,326,827
II 指定正味財産増減の部			0
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	132,043,941	136,370,768	4,326,827

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	合 計
	観光客誘致促進事業	地域観光活性化支援事業	観光案内施設運営事業	県産品普及宣伝事業	観光物産情報提供事業	観光物産関係協議会等支援事業	共通事業	公益目的事業計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
受取入会金	0	0	0	0	0	0	125,000	125,000	0	125,000	250,000
受取入会金	0	0	0	0	0	0	125,000	125,000	0	125,000	250,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	6,493,960	6,493,960	0	6,493,960	12,987,920
受取会費	0	0	0	0	0	0	6,493,960	6,493,960	0	6,493,960	12,987,920
事業収益	15,164,293	1,946,935	0	48,097,590	8,406,195	0	0	73,615,013	0	0	73,615,013
受取受託金	15,164,293	1,946,935	0	1,917,000	8,406,195	0	0	27,434,423	0	0	27,434,423
受取受託料	15,164,293	1,946,935	0	0	8,406,195	0	0	25,517,423	0	0	25,517,423
伝工展事業収益	0	0	0	1,917,000	0	0	0	1,917,000	0	0	1,917,000
受取手数料	0	0	0	45,513,823	0	0	0	45,513,823	0	0	45,513,823
展示場販売手数	0	0	0	45,513,823	0	0	0	45,513,823	0	0	45,513,823
展示場販売収益	0	0	0	666,767	0	0	0	666,767	0	0	666,767
清酒	0	0	0	666,767	0	0	0	666,767	0	0	666,767
受取補助金等	1,704,497	120,076	17,498,050	10,609,000	0	0	0	29,931,623	255,000	56,590,000	86,776,623
県補助金	1,574,573	0	13,248,050	10,609,000	0	0	0	25,431,623	255,000	56,590,000	82,276,623
日本観光協会	129,924	120,076	0	0	0	0	0	250,000	0	0	250,000
市補助金	0	0	4,250,000	0	0	0	0	4,250,000	0	0	4,250,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	294,850	0	294,850
観光大会負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	294,850	0	294,850
雑収益	0	0	0	2,636,633	0	43,104	377,921	3,057,658	0	0	3,057,658
受取利息	0	0	0	16,098	0	0	332,641	348,739	0	0	348,739
シール売上	0	0	0	812,168	0	0	0	812,168	0	0	812,168
雑収益	0	0	0	1,808,367	0	43,104	45,280	1,896,751	0	0	1,896,751
経常収益計	16,868,790	2,067,011	17,498,050	61,343,223	8,406,195	43,104	6,996,881	113,223,254	549,850	63,208,960	176,982,064
(2) 経常費用											
事業費	29,389,727	3,610,688	20,509,671	75,890,411	23,582,281	7,166,402	0	160,149,180	2,198,238	0	162,347,418
報酬	2,473,200	0	0	824,400	0	0	0	3,297,600	0	0	3,297,600
賃金	1,693,779	0	0	13,381,466	4,216,410	1,459,680	0	20,751,335	504,000	0	21,255,335
給料手当	7,634,498	1,440,189	2,576,933	4,170,134	8,488,320	4,478,957	0	28,789,031	582,664	0	29,371,695
臨時雇賃金	0	0	0	23,223,545	0	0	0	23,223,545	0	0	23,223,545
法定福利費	1,463,577	102,772	434,688	4,065,264	1,992,224	1,156,772	0	9,215,297	254,547	0	9,469,844
福利厚生費	0	0	0	54,744	0	0	0	54,744	0	0	54,744
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	145,425	0	145,425
旅費交通費	1,342,086	47,186	7,780	495,660	143,467	6,140	0	2,042,319	48,683	0	2,091,002
光熱水費	163,262	18,265	333,700	4,518,672	32,065	0	0	5,065,964	0	0	5,065,964
備品消耗品費	1,992,378	50,152	13,800	2,572,210	128,903	0	0	4,757,443	667	0	4,758,110
減価償却費	0	0	0	1,104,942	0	0	0	1,104,942	0	0	1,104,942
印刷製本費	1,113,000	0	0	737,793	6,847,050	0	0	8,697,843	42,000	0	8,739,843
通信運搬費	543,742	62,635	107,269	1,127,865	442,532	14,108	0	2,298,151	53,275	0	2,351,426
委託料	7,017,764	1,433,739	14,870,293	212,993	378,000	0	0	23,912,789	37,200	0	23,949,989
普及宣伝費	0	0	0	2,299,612	0	0	0	2,299,612	0	0	2,299,612
販売促進費	0	0	0	447,609	0	0	0	447,609	0	0	447,609
交際費	52,983	0	0	0	8,000	15,580	0	76,563	13,286	0	89,849
会議費	0	0	0	0	0	5,700	0	5,700	0	0	5,700
支払手数料	91,749	52,237	87,448	0	16,953	0	0	248,387	0	0	248,387
使用料及賃借料	2,909,072	402,513	1,891,860	12,117,899	611,357	21,465	0	17,954,166	16,491	0	17,970,657
保険料	12,360	0	0	104,530	0	0	0	116,890	0	0	116,890
負担金	523,000	0	0	153,000	270,000	8,000	0	954,000	500,000	0	1,454,000
租税公課	13,600	1,000	20,000	7,250	7,000	0	0	48,850	0	0	48,850
商品仕入高	0	0	0	473,694	0	0	0	473,694	0	0	473,694
清酒	0	0	0	473,694	0	0	0	473,694	0	0	473,694
修繕費	0	0	165,900	2,259,810	0	0	0	2,425,710	0	0	2,425,710
雑費	349,677	0	0	1,537,319	0	0	0	1,886,996	0	0	1,886,996
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,237,159	20,237,159
人件費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,139,728	10,139,728
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,198,400	2,198,400
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,095,055	5,095,055
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,838,273	1,838,273
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,008,000	1,008,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298,313	298,313
総会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,698	265,698
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,960	26,960
諸会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,655	5,655
運営費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,799,118	9,799,118
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,079	70,079
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	319,216	319,216
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,105	304,105
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,600	146,600
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	393,155	393,155
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,937	6,937
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	336,000	336,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	418,537	418,537
普及宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,500	136,500
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,880	50,880
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,683	17,683
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,549	76,549
使用料及賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,428,565	2,428,565
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,082,412	1,082,412
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	599,550	599,550
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,412,350	3,412,350
什器・備品代	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	29,389,727	3,610,688	20,509,671	75,890,411	23,582,281	7,166,402	0	160,149,180	2,198,238	20,237,159	182,584,577
評価損益調整前当期増減額	▲ 12,520,937	▲ 1,543,677	▲ 3,011,621	▲ 14,547,188	▲ 15,176,086	▲ 7,123,298	6,996,881	▲ 46,925,926	▲ 1,648,388	42,971,801	▲ 5,602,513
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 12,520,937	▲ 1,543,677	▲ 3,011,621	▲ 14,547,188	▲ 15,176,086	▲ 7,123,298	6,996,881	▲ 46,925,926	▲ 1,648,388	42,971,801	▲ 5,602,513
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
賠償金	0	0	0	4,774,655	0	0	0	4,774,655	0	0	4,774,655
過年度修正益	0	0	0	1,616,685	0	0	0	1,616,685	0	0	1,616,685
経常外収益計	0	0	0	6,391,340	0	0	0	6,391,340	0	0	6,391,340
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	6,391,340	0	0	0	6,391,340	0	0	6,391,340
他会計振替額	▲ 15,103,336	▲ 1,892,263	▲ 3,011,621	14,476,240	▲ 15,521,017	▲ 7,095,409	▲ 76,192,383	▲ 104,339,789	▲ 791,361	105,131,150	0
当期一般正味財産増減額	2,582,399	348,586	0	▲ 22,632,088	344,931	▲ 27,889	83,189,264	63,805,203	▲ 857,027	▲ 62,159,349	788,827
一般正味財産期首残高	0	0	0	84,611,699	0	0	50,970,242	135,581,941	0	0	135,581,941
一般正味財産期末残高	2,582,399	348,586	0	61,979,611	344,931	▲ 27,889	134,159,506	199,387,144	▲ 857,027	▲ 62,159,349	136,370,768
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	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	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	0
III 正味財産期末残高	2,582,399	348,586	0	61,979,611	344,931	▲ 27,889	134,159,506	199,387,144	▲ 857,027	▲ 62,159,349	136,370,768

財務諸表に対する注記

公益社団法人千葉県観光物産協会
平成26年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 平成25年4月1日から、公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会平成20年度4月11日）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却方法
固定資産の減価償却方法は、定額法及び定率法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、当法人の「退職手当支給規程」に基づき、期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	12,484,114	0	0	12,484,114
展示場改修積立資産	10,770,000	11,339,890	6,742,810	15,367,080
合計	23,254,114	11,339,890	6,742,810	27,851,194

3 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、次のとおりとする。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	12,484,114	0	0	12,484,114
展示場改修積立資産	15,367,080	0	15,367,080	0
合計	27,851,194	0	15,367,080	12,484,114

4 固定資産の取得価格、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	6,121,500	6,121,498	2
什器備品	6,032,810	2,377,839	3,654,971
合計	12,154,310	8,499,337	3,654,973

5 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。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
受取観光事業等補助金	千葉県	0	82,276,623	82,276,623	0	一般正味財産
	日本観光振興協会	0	250,000	250,000	0	一般正味財産
	木更津市	0	1,500,000	1,500,000	0	一般正味財産
	君津市	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
	袖ヶ浦市	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
	富津市	0	750,000	750,000	0	一般正味財産
負担金						
観光物産大会負担金	会員	0	294,850	294,850	0	一般正味財産
		0	87,071,473	87,071,473	0	

平成25年度貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	77,985,490
売掛金	3,072,674
未収金	47,394,393
商品	65,376
立替金	152,890
前払費用	1,356,533
流動資産合計	130,027,356
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産合計	0
(2) 特定資産	
退職給付引当資産	12,484,114
展示場改修積立資産	15,367,080
特定資産合計	27,851,194
(3) その他固定資産	
有価証券	20,000,000
建物付属設備	2
什器備品	3,654,971
電話加入権	175,900
敷金	2,425,360
保証金	724,650
その他固定資産合計	26,980,883
固定資産合計	54,832,077
資産合計	184,859,433
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	16,174,294
預り金	19,795,459
会員預り金	34,798
流動負債合計	36,004,551
2. 固定負債	
退職給付引当金	12,484,114
固定負債合計	12,484,114
負債合計	48,488,665
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
指定正味財産合計	0
(うち基本財産への充当額)	0
(うち特定資産への充当額)	0
2. 一般正味財産	
(うち基本財産への充当額)	136,370,768
(うち特定資産への充当額)	0
(うち特定資産への充当額)	27,851,194
正味財産合計	136,370,768
負債及び正味財産合計	184,859,433

附属明細書

公益社団法人千葉県観光物産協会
平成26年3月31日現在

- 1 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の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	当期末残高
退職給付引当金	12,484,114	0	0	12,484,114
引当金 合計		12,484,114	0	12,484,114

財産目録

平成26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	1,140,872
預金		普通預金	運転資金として	74,844,618
		京葉銀行本店		27,576,010
		千葉銀行千葉駅前支店		564,211
		千葉銀行中央支店		41,974,742
		千葉興業銀行千葉駅前支店		4,729,655
		定期預金	運転資金として	2,000,000
		京葉銀行本店		1,000,000
		千葉銀行千葉駅前支店		1,000,000
売掛金			販売手数料等	3,072,674
未収金			受託料・売上等	47,394,393
一般				47,252,572
センターDCカード				89,519
センターJCBカード				52,302
商品		店舗保管	繰越商品(清酒)	65,376
立替金			郵送料等	152,890
前払費用				1,356,533
流動資産合計				130,027,356
(固定資産)				
特定資産				
退職給付引当資産		京葉銀行本店	固有職員の退職金の支払に備えたもの	12,484,114
展示場改修積立資産		京葉銀行本店	展示場の改修に備えたもの	15,367,080
その他固定資産				
有価証券			運転資金として	20,000,000
国債		京葉銀行本店		10,000,000
千葉県債		京葉銀行本店		10,000,000
建物附属設備				2
什器備品				3,654,971
電話加入権				175,900
敷金				2,425,360
保証金				724,650
固定資産合計				54,832,077
資産合計				184,859,433
(流動負債)				
未払金			使用料・賃金・委託料・通信運搬費他	16,174,294
預り金				19,795,459
社会保険料				63,567
その他(給与)				6,000
所得税				86,052
住民税				166,700
その他				19,473,140
会員預り金				34,798
流動負債合計				36,004,551
(固定負債)				
退職給付引当金			固有職員の退職金に支払に備えたもの	12,484,114
固定負債合計				12,484,114
負債合計				48,488,665
正味財産				136,370,768