

正味財産増減計算書内訳表（損益ベース）

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	収益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	当年度決算額
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	22,200,000	0	4,855,000		27,055,000
市町村会費	10,000,000	0	2,500,000		12,500,000
民間会費	12,200,000	0	2,355,000		14,555,000
② 事業収益	40,030,251	6,121,129	0		46,151,380
事業協賛金収益	2,160,800	0	0		2,160,800
県事業受託収益	37,869,451	0	0		37,869,451
パナー広告掲出事業収益	0	4,714,969	0		4,714,969
地下道コルトン事業収益	0	1,406,160	0		1,406,160
③ 受取補助金等	4,911,000	0	0		4,911,000
観光情報センター運営事業補助金	4,141,000	0	0		4,141,000
広域観光等共同宣伝事業交付金	700,000	0	0		700,000
日本観光振興協会助成金	70,000	0	0		70,000
④ 受取負担金	55,519,000	0	2,000,000		57,519,000
岡山県負担金	23,000,000	0	2,000,000		25,000,000
岡山県事業負担金	30,859,000	0	0		30,859,000
事業負担金	1,660,000	0	0		1,660,000
⑤ 受取寄付金	2,305,353	0	0		2,305,353
受取寄付金	2,305,353	0	0		2,305,353
⑥ 雑収益	77,524	915	1,918		80,357
受取利息	15,577	915	718		17,210
雑収益	61,947	0	1,200		63,147
経常収益計	125,043,128	6,122,044	6,856,918		138,022,090
(2) 経常費用					
① 事業費	123,315,322	1,549,213	0		124,864,535
役員報酬	4,252,321	58,250	0		4,310,571
給料手当	41,001,120	352,086	0		41,353,206
退職給付費用	2,626,736	33,012	0		2,659,748
福利厚生費	6,278,741	53,350	0		6,332,091
会議費	1,566,142	5,874	0		1,572,016
旅費交通費	6,599,331	1,450	0		6,600,781
通信運搬費	1,492,198	33,174	0		1,525,372
消耗品費	4,106,893	13,396	0		4,120,289
広告宣伝費	1,795,240	0	0		1,795,240
修繕費	18,360	0	0		18,360
印刷製本費	3,093,120	0	0		3,093,120
光熱水料費	743,258	140,694	0		883,952
賃借料	7,731,872	66,502	0		7,798,374
保険料	110,919	1,394	0		112,313
租税公課	2,353,704	415,588	0		2,769,292
会費	464,000	0	0		464,000
支払負担金	3,246,800	0	0		3,246,800
支払助成金	2,760,000	0	0		2,760,000
委託費	32,377,342	371,612	0		32,748,954
手数料	171,974	2,831	0		174,805
減価償却費	287,468	0	0		287,468
雑費	237,783	0	0		237,783

② 管 理 費	0	0	7,134,199	7,134,199
役 員 報 酬	0	0	548,529	548,529
給 料 手 当	0	0	3,628,892	3,628,892
退 職 給 付 費 用	0	0	340,252	340,252
福 利 厚 生 費	0	0	549,880	549,880
会 議 費	0	0	60,556	60,556
旅 費 交 通 費	0	0	14,963	14,963
通 信 運 搬 費	0	0	48,657	48,657
消 耗 品 費	0	0	138,090	138,090
光 熱 水 料 費	0	0	43,233	43,233
賃 借 料	0	0	685,440	685,440
保 険 料	0	0	14,367	14,367
租 税 公 課	0	0	408	408
会 費	0	0	233,500	233,500
手 数 料	0	0	12,592	12,592
雑 費	0	0	814,840	814,840
未 収 会 費 回 収 不 能 額	0	0	0	0
経 常 費 用 計	123,315,322	1,549,213	7,134,199	131,998,734
当 期 経 常 増 減 額	1,727,806	4,572,831	△ 277,281	6,023,356
2. 経 常 外 増 減 の 部	0	0	0	
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	146,968	0	0	146,968
① 固 定 資 産 減 損 損 失	146,968	0	0	146,968
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 146,968	0	0	△ 146,968
他 会 計 振 替 額	2,242,158	△ 4,057,431	1,815,273	0
税 引 前 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,822,996	515,400	1,537,992	5,876,388
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0	515,400	71,000	586,400
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,822,996	0	1,466,992	5,289,988
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,540,337	691,802	10,877,217	16,109,356
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	8,363,333	691,802	12,344,209	21,399,344
II 正 味 財 産 期 末 残 高	8,363,333	691,802	12,344,209	21,399,344

公益目的事業会計の当期一般正味財産増減額3,822,996円から事業推進積立資産である「晴れらんまん。おかやま旅ネット」改修準備資金積立金の平成26年度分積立額4,000,000円を繰り入れる。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・職員に対する期末退職給与の要支給額の相当額を計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 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。

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	21,814,069	3,000,000	0	24,814,069
事業推進積立資産	4,000,000	4,000,000	0	8,000,000

3. 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。

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	24,814,069	(-)	(-)	(24,814,069)
事業推進積立資産	8,000,000	(-)	(8,000,000)	(-)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当 期 末 残 高
その他固定資産			
什 器 備 品	1,415,272	308,988	1,106,284
電 話 加 入 権	149,968	146,968	3,000
合 計	1,565,240	455,956	1,109,284

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
受取補助金等						
観光情報センター 運営事業補助金	岡山県	0	4,141,000	4,141,000	0	(-)
広域観光等共同 宣伝事業交付金	岡山県	0	700,000	700,000	0	(-)
日本観光振興協会 助 成 金	日本観光振興協会	0	70,000	70,000	0	(-)
合 計		0	4,911,000	4,911,000	0	