

貸借対照表総括表

公益社団法人 千葉市観光協会

平成26年3月31日現在

(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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	12,135,813	2,830,821	2,892,685	17,859,319
現金	9,600	450,650	20,000	480,250
千葉銀行中央支店A(普通預金)	9,439,213	79	610,677	10,049,969
千葉銀行中央支店B(普通預金)	2,687,000	2,371,654	11,508	5,070,162
千葉銀行千葉駅前支店(普通預金)	0	8,438	181,500	189,938
京葉銀行本店営業部(普通預金)	0	0	39,000	39,000
千葉興業銀行千葉駅前支店(普通預金)	0	0	30,000	30,000
京葉銀行本店営業部(定期預金)	0	0	2,000,000	2,000,000
未収会費	0	0	33,000	33,000
未収金	4,518,240	3,074,643	139,264	7,732,147
繰越商品	0	1,637,854	0	1,637,854
前払金	26,220	0	21,600	47,820
営業保証金	0	870,000	0	870,000
流動資産合計	16,680,273	8,413,318	3,086,549	28,180,140
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
退職給付引当資産	4,950,446	14,100,099	26,403,205	45,453,750
普通預金	1,250,446	100,099	110,205	1,460,750
定期預金	3,700,000	14,000,000	6,300,000	24,000,000
国債等	0	0	19,993,000	19,993,000
減価償却引当預金	504,271	4,534,320	297,681	5,336,272
普通預金	504,271	534,320	297,681	1,336,272
定期預金	0	4,000,000	0	4,000,000
事業安定積立預金	0	0	346,873	346,873
普通預金	0	0	346,873	346,873
特定資産合計	5,454,717	18,634,419	27,047,759	51,136,895
(2) その他固定資産				
車両運搬具	0	46,031	46,031	92,062
什器備品	5,931,966	3,180,429	17,500	9,129,895
出資金	0	0	336,000	336,000
その他固定資産合計	5,931,966	3,226,460	399,531	9,557,957
固定資産合計	11,386,683	21,860,879	27,447,290	60,694,852
資 産 合 計	28,066,956	30,274,197	30,533,839	88,874,992
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	6,527,710	4,960,028	413,047	11,900,785
未払金	6,527,710	4,836,828	413,047	11,777,585
未払消費税等	0	123,200	0	123,200
前受金	16,588,800	0	30,000	16,618,800
前受金	16,588,800	0	0	16,588,800
前受会費	0	0	30,000	30,000
預り金	0	5,958	317,054	323,012
源泉所得税	0	888	56,862	57,750
住民税	0	2,032	117,168	119,200
労働保険料	0	3,038	143,024	146,062
流動負債合計	23,116,510	4,965,986	760,101	28,842,597
2. 固定負債				
退職給付引当金	4,950,446	14,100,099	26,403,205	45,453,750
固定負債合計	4,950,446	14,100,099	26,403,205	45,453,750
負 債 合 計	28,066,956	19,066,085	27,163,306	74,296,347
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	0
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(504,271)	(4,534,320)	(644,554)	(5,683,145)
正味財産合計	0	11,208,112	3,370,533	14,578,645
負債及び正味財産合計	28,066,956	30,274,197	30,533,839	88,874,992

正味財産増減計算書内訳表

公益社団法人 千葉市観光協会

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		小計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	観光プロモーションに関する事業(公1)	観光情報センターの運営に関する事業(公2)		千葉の農林水産物を活用した飲食及び物品販売に関する事業		
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	1,398,260	5,779,740	7,178,000	0	836,500	8,014,500
会員受取会費	1,398,260	5,779,740	7,178,000	0	836,500	8,014,500
事業収益	18,974,615	0	18,974,615	63,542,481	0	82,517,096
観光プロモーション事業収益	12,196,300	0	12,196,300	0	0	12,196,300
千葉の農林水産物を活用した飲食及び物品販売に関する事業収益	0	0	0	63,542,481	0	63,542,481
千葉市受託収益	648,480	0	648,480	0	0	648,480
民間受託等収益	6,129,835	0	6,129,835	0	0	6,129,835
受取補助金等	10,771,000	0	10,771,000	0	1,342,000	12,113,000
受取千葉市補助金	10,771,000	0	10,771,000	0	1,342,000	12,113,000
受取負担金	2,535,000	19,639,000	22,174,000	0	0	22,174,000
受取観光プロモーション事業負担金	2,535,000	0	2,535,000	0	0	2,535,000
受取観光情報センター運営負担金	0	19,639,000	19,639,000	0	0	19,639,000
雑収益	0	0	0	0	265,887	265,887
受取利息	0	0	0	0	257,887	257,887
雑収益	0	0	0	0	8,000	8,000
経常収益計	33,678,875	25,418,740	59,097,615	63,542,481	2,444,387	125,084,483
(2) 経常費用						
事業費	49,141,434	25,418,740	74,560,174	52,479,183	0	127,039,357
役員報酬	4,739,712	0	4,739,712	0	0	4,739,712
支払報酬	420,000	0	420,000	0	0	420,000
給料手当	16,280,779	11,060,260	27,341,039	602,473	0	27,943,512
臨時雇賃金	301,661	6,715,381	7,017,042	10,128,464	0	17,145,506
退職給付費用	972,885	1,580,057	2,552,942	93,127	0	2,646,069
福利厚生費	3,103,844	1,820,079	4,923,923	90,850	0	5,014,773
期首商品棚卸高	0	0	0	1,408,309	0	1,408,309
仕入支払金	0	0	0	35,941,959	0	35,941,959
期末商品棚卸高	0	0	0	▲ 1,637,854	0	▲ 1,637,854
会議費	185,790	6,000	191,790	33,000	0	224,790
旅費交通費	310,150	41,030	351,180	64,740	0	415,920
通信運搬費	1,502,973	369,168	1,872,141	41,055	0	1,913,196
減価償却費	504,271	0	504,271	439,208	0	943,479
消耗品費	1,028,459	262,296	1,290,755	535,598	0	1,826,353
修繕費	18,900	120,750	139,650	962,500	0	1,102,150
印刷製本費	159,095	0	159,095	0	0	159,095
燃料費	71,694	0	71,694	0	0	71,694
光熱水料費	499,587	104,499	604,086	0	0	604,086
賃借料	1,314,524	3,204,728	4,519,252	0	0	4,519,252
保険料	209,028	0	209,028	137,440	0	346,468
諸謝金	50,000	0	50,000	0	0	50,000
租税公課	56,960	0	56,960	627,000	0	683,960
支払負担金	991,940	0	991,940	974,400	0	1,966,340
委託費	16,153,897	1,247	16,155,144	1,748,966	0	17,904,110
支払手数料	45,229	0	45,229	54,948	0	100,177
広告宣伝費	56,920	122,850	179,770	225,000	0	404,770
費用弁償費	36,800	0	36,800	0	0	36,800
食糧費	94,124	0	94,124	0	0	94,124
雑費	32,212	10,395	42,607	8,000	0	50,607
管理費	0	0	0	0	4,006,300	4,006,300
役員報酬	0	0	0	0	1,184,928	1,184,928
支払報酬	0	0	0	0	105,000	105,000
給料手当	0	0	0	0	1,211,823	1,211,823
退職給付費用	0	0	0	0	106,846	106,846
福利厚生費	0	0	0	0	323,935	323,935
会議費	0	0	0	0	46,117	46,117
旅費交通費	0	0	0	0	16,320	16,320
通信運搬費	0	0	0	0	136,742	136,742
減価償却費	0	0	0	0	17,500	17,500
消耗品費	0	0	0	0	160,207	160,207
印刷製本費	0	0	0	0	39,774	39,774
燃料費	0	0	0	0	14,503	14,503
光熱水料費	0	0	0	0	124,897	124,897
賃借料	0	0	0	0	223,400	223,400
保険料	0	0	0	0	16,356	16,356

正味財産増減計算書内訳表

公益社団法人 千葉市観光協会

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		小計	収益事業等会計 千葉の農林水産物を活用した飲食及び物品販売に関する事業	法人会計	合 計
	観光プロモーションに関する事業(公1)	観光情報センターの運営に関する事業(公2)				
租税公課	0	0	0	0	7,940	7,940
支払負担金	0	0	0	0	3,360	3,360
委託費	0	0	0	0	219,007	219,007
支払手数料	0	0	0	0	5,171	5,171
広告宣伝費	0	0	0	0	7,980	7,980
費用弁償費	0	0	0	0	9,200	9,200
食糧費	0	0	0	0	18,094	18,094
雑費	0	0	0	0	7,200	7,200
経常費用計	49,141,434	25,418,740	74,560,174	52,479,183	4,006,300	131,045,857
当期経常増減額	▲ 15,462,559	0	▲ 15,462,559	11,063,298	▲ 1,561,913	▲ 5,961,174
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	15,462,559	0	15,462,559	▲ 10,687,000	▲ 4,775,559	-
当期一般正味財産増減額	0	0	0	376,298	▲ 6,337,472	▲ 5,961,174
一般正味財産期首残高	0	0	0	10,831,814	9,708,005	20,539,819
一般正味財産期末残高	0	0	0	11,208,112	3,370,533	14,578,645
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	0	11,208,112	3,370,533	14,578,645

附属明細書

公益社団法人千葉市観光協会

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	42,700,835	2,752,915	0	0	45,453,750

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	運転資金として保有している	480,250
	預金	千葉銀行中央支店A(普通預金)	運転資金として保有している	10,049,969
		千葉銀行中央支店B(普通預金)		5,070,162
		千葉銀行千葉駅前支店(普通預金)		189,938
		京葉銀行本店営業部(普通預金)		39,000
		千葉興業銀行千葉駅前支店(普通預金)		30,000
		京葉銀行本店営業部(定期預金)		2,000,000
	未収会費			33,000
	未収金		売店販売業務委託料他	7,732,147
	繰越商品		QVCマリンフィールド売店	1,637,854
	前払金		ボランティア活動保険料他	47,820
	営業保証金		QVCマリンフィールド売店の営業保証金	870,000
流動資産合計				28,180,140
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	千葉銀行中央支店C(普通預金)	固有職員の退職金の支払いに備えたもの	1,360,651
		千葉銀行中央支店D(普通預金)		100,099
		京葉銀行本店営業部(定期預金)		8,000,000
		千葉興業銀行千葉駅前支店(定期預金)		10,000,000
		千葉信用金庫本店(定期預金)		6,000,000
		千葉市公募公債(みずほ証券株式会社)		10,000,000
		千葉県公募公債(千葉銀行中央支店)		9,993,000
	減価償却引当預金	千葉信用金庫本店A(普通預金)	車両運搬具、什器備品等の固定資産の更新に備えたもの	801,952
		千葉信用金庫本店B(普通預金)		534,320
		千葉信用金庫本店(定期預金)		4,000,000
	事業安定積立預金	千葉銀行中央支店E(普通預金)	今後の公益目的事業に充当するために備えたもの	346,873
その他固定資産				
	車両運搬具			92,062
	什器備品			9,129,895
	出資金	千葉信用金庫他		336,000
固定資産合計				60,694,852
資産合計				88,874,992
(流動負債)				
	未払金	未払金	賃金、委託費、商品仕入代金他	11,777,585
		未払消費税等		123,200
	前受金	前受金	幕張新都心コミュニティサイクル広告料	16,588,800
		前受会費		30,000
	預り金	源泉所得税		57,750
		住民税		119,200
		労働保険料		146,062
流動負債合計				28,842,597
(固定負債)				
	退職給付引当金		固有職員の退職金の支払いに備えたもの	45,453,750
固定負債合計				45,453,750
負債合計				74,296,347
正味財産				14,578,645

財務諸表に対する注記

平成26年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

退職給付引当金は、当法人の「職員の退職手当支給に関する規程」に基づき、期末要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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 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
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	42,700,835	2,752,915	0	45,453,750
減価償却引当預金	11,653,268	960,979	7,277,975	5,336,272
事業安定積立預金	2,824,873	0	2,478,000	346,873
小計	57,178,976	3,713,894	9,755,975	51,136,895
合計	57,178,976	3,713,894	9,755,975	51,136,895

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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
小計	0	0	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	45,453,750	0	0	45,453,750
減価償却引当預金	5,336,272	0	5,336,272	0
事業安定積立預金	346,873	0	346,873	0
小計	51,136,895	0	5,683,145	45,453,750
合計	51,136,895	0	5,683,145	45,453,750

4 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
その他の固定資産			
車両運搬具	1,841,224	1,749,162	92,062
什器備品	12,053,714	2,923,819	9,129,895
合計	13,894,938	4,672,981	9,221,957

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。

(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
補助金						
受取観光事業等補助金	千葉市	—	12,113,000	—	12,113,000	一般正味財産
負担金						
受取観光情報Webの提供に関する事業負担金	千葉市	—	2,535,000	—	2,535,000	一般正味財産
受取千葉市観光情報センター運営負担金	千葉市	—	11,082,000	—	11,082,000	一般正味財産
受取千葉市幕張観光情報センター運営負担金	千葉市他	—	8,557,000	—	8,557,000	一般正味財産
合計		0	34,287,000	0	34,287,000	