

# 平成 21年 度 収 支 計 算 書

自 平成 21年 4月 1日  
至 平成 22年 3月 31日

(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			
基 本 財 産 運 用 収 入	610,000	650,000	△ 40,000
基 本 財 産 利 息 収 入	610,000	650,000	△ 40,000
会 費 収 入	32,960,000	31,550,000	1,410,000
賛 助 会 員 会 費 収 入	32,960,000	31,550,000	1,410,000
補 助 金 等 収 入	36,013,000	34,053,000	1,960,000
地 方 公 共 団 体 助 成 金 収 入	24,253,000	24,253,000	0
民 間 補 助 金 等 収 入	11,760,000	9,800,000	1,960,000
VJC 等 関 連 事 業 受 託 費 収 入	35,000,000	37,855,208	△ 2,855,208
雑 収 入	50,000	39,320	10,680
受 取 利 息	50,000	16,589	33,411
雑 収 入		22,731	△ 22,731
繰 越 事 業 引 当 金 収 入	22,180,000	22,180,428	△ 428
事業活動収入計	126,813,000	126,327,956	485,044

科目	予算額	決算額	差異
2 事業活動支出			
事業費支出	88,030,000	66,415,918	21,614,082
(1) 人件費支出	21,650,000	18,864,877	2,785,123
(2) 自治体等観光交流促進事業支出	2,200,000	716,987	1,483,013
(3) 世界観光統計・情報提供等事業費支出	6,500,000	4,140,066	2,359,934
(4) 機関誌等出版事業費支出	500,000	20,320	479,680
(5) V J C 等関連事業費支出	35,000,000	25,049,493	9,950,507
(6) 20年度繰越事業繰出支出	22,180,000	9,649,052	12,530,948
(7) 21年度繰越事業引当金繰入額		7,975,123	△ 7,975,123
管理費	43,221,000	49,571,924	△ 6,350,924
給与費	17,600,000	16,248,283	1,351,717
福利厚生費	2,600,000	2,219,325	380,675
旅費交通費	1,800,000	2,149,220	△ 349,220
事務費等	4,521,000	11,748,582	△ 7,227,582
貸借料等	16,700,000	17,206,514	△ 506,514
事業活動支出計	131,251,000	115,987,842	15,263,158
事業活動収支差額	△ 4,438,000	10,340,114	14,778,114

科目	予算額	決算額	差異
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,352,000	1,352,000	0
投資活動支出計	1,352,000	1,352,000	0
投資活動収支差額	△ 1,352,000	△ 1,352,000	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	25,000,000	25,000,000	0
財務活動収入計	25,000,000	25,000,000	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	37,000,000	25,000,000	12,000,000
財務活動支出計	37,000,000	25,000,000	12,000,000
財務活動収支差額	△ 12,000,000	0	12,000,000
IV 予備費支出			0
当期収支差額	△ 17,790,000	8,988,114	26,778,114
前期繰越収支差額	17,790,749	17,790,749	0
次期繰越収支差額	749	26,778,863	26,778,114

# 貸借対照表

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	37,318,842	27,177,442	10,141,400
未収金	15,571,807	41,361,882	△ 25,790,075
流動資産合計	52,890,649	68,539,324	△ 15,648,675
<b>2 固定資産</b>			
基本財産			
定期預金	135,000,000	135,000,000	0
基本財産合計	135,000,000	135,000,000	0
特定資産			
退職給付引当預金	3,514,600	2,162,600	1,352,000
特定資産合計	3,514,600	2,162,600	1,352,000
固定資産合計	138,514,600	137,162,600	1,352,000
資産合計	191,405,249	205,701,924	△ 14,296,675

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	12,000,000	12,000,000	0
未払金	18,011,163	27,568,147	△ 9,556,984
未払法人税等	80,000	80,000	0
未払消費税等	45,500	920,000	△ 874,500
繰越事業引当金	7,975,123	22,180,428	△ 14,205,305
流動負債合計	38,111,786	62,748,575	△ 24,636,789
2 固定負債			
退職給付引当金	3,514,600	2,162,600	1,352,000
固定負債合計	3,514,600	2,162,600	1,352,000
負債合計	41,626,386	64,911,175	△ 23,284,789
III 正味財産の部			
指定正味財産	134,857,701	134,857,701	0
(うち基本財産への充当額)	(134,857,701)	(134,857,701)	0
一般正味財産	14,921,162	5,933,048	8,988,114
(うち基本財産への充当額)	(142,299)	(142,299)	0
(うち特定資産への充当額)			0
正味財産合計	149,778,863	140,790,749	8,988,114
負債及び正味財産合計	191,405,249	205,701,924	△ 14,296,675

# 平成 21年 度 正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 21年 4月 1日  
至 平成 22年 3月 31日

(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			
基本財産運用益	650,000	724,559	△ 74,559
基本財産利息収入	650,000	115,000	535,000
有価証券利息収入	0	609,559	△ 609,559
受取会費	31,550,000	32,960,000	△ 1,410,000
賛助会員会費収入	31,550,000	32,960,000	△ 1,410,000
受取補助金等	34,053,000	52,104,793	△ 18,051,793
地方公共団体助成金収入	24,253,000	33,704,793	△ 9,451,793
民間補助金等収入	9,800,000	18,400,000	△ 8,600,000
VJC等関連事業受託費収入	37,855,208	63,100,631	△ 25,245,423
VJC等関連事業受託費収入	37,855,208	63,100,631	△ 25,245,423
雑収益	39,320	65,547	△ 26,227
受取利息	16,589	65,547	△ 48,958
雑収益	22,731	0	22,731
引当金取崩額	22,180,428	17,240,280	4,940,148
前期繰越事業引当金取崩額	22,180,428	17,240,280	4,940,148
経常収益計	126,327,956	166,195,810	39,867,854

科目	当年度	前年度	増減
(2) 経常費用			
事業費	66,415,918	123,723,125	△ 57,307,207
(1) 人件費	18,864,877	26,160,044	△ 7,295,167
(2) 国際会議等開催事業費	0	19,193,032	△ 19,193,032
(3) 観光交流促進事業費	0	1,255,211	△ 1,255,211
(4) 自治体等観光交流支援事業費	716,987	2,129,685	△ 1,412,698
(5) 観光学研究振興事業費	0	3,801,396	△ 3,801,396
(6) 世界観光統計・情報提供等事業費	4,140,066	3,874,272	265,794
(7) 機関誌等出版事業費	20,320	1,562,790	△ 1,542,470
(8) V J C 等関連事業費	25,049,493	38,425,579	△ 13,376,086
(9) 19年度繰越事業費		5,140,688	△ 5,140,688
(10) 20年度繰越事業費	9,649,052		9,649,052
(11) 20年度繰越事業引当金繰入額		22,180,428	△ 22,180,428
(12) 21年度繰越事業引当金繰入額	7,975,123		7,975,123
管理費	50,923,924	52,702,999	△ 1,779,075
給与費	17,600,283	25,219,672	△ 7,619,389
福利厚生費	2,219,325	2,242,026	△ 22,701
旅費交通費	2,149,220	2,114,390	34,830
事務費等	11,748,582	5,170,779	6,577,803
賃借料等	17,206,514	17,956,132	△ 749,618
経常費用計	117,339,842	176,426,124	59,086,282
当期経常増減額	8,988,114	△ 10,230,314	△ 19,218,428
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期一般正味財産増減額	8,988,114	△ 10,230,314	19,218,428
一般正味財産期首残高	5,933,048	16,163,362	10,230,314
一般正味財産期末残高	14,921,162	5,933,048	△ 8,988,114

科目	当年度	前年度	増減
II 指定正味財産増減の部			
(1) 基本財産評価損	0	46,428	△ 46,428
基本財産運用損	0	46,428	△ 46,428
当期指定正味財産増減額	0	46,428	46,428
指定正味財産期首残高	134,857,701	134,904,129	46,428
指定正味財産期末残高	134,857,701	134,857,701	0
III 正味財産期末残高	149,778,863	140,790,749	8,988,114

# 財 産 目 録

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金 りそな銀行佐野支店他	37,318,842	
未収金		
受託事業収入他	15,571,807	
流 動 資 産 合 計		52,890,649
2 固定資産		
基本財産		
定期預金	135,000,000	
基 本 財 産 合 計	135,000,000	
特定資産		
退職給付引当預金		
三井住友銀行佐野支店 定期預金	3,514,600	
特定資産合計	3,514,600	
固 定 資 産 合 計		138,514,600
資 産 合 計		191,405,249

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金    りそな銀行	12,000,000		
未払金          会場借用料他	18,011,163		
未払法人税等	80,000		
未払消費税等	45,500		
繰越事業引当金 印刷製本費他	7,975,123		
流 動 負 債 合 計		38,111,786	
2 固定負債			
退職給付引当金 職員	3,514,600		
固 定 負 債 合 計		3,514,600	
負 債 合 計			41,626,386
正 味 財 産			149,778,863

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

繰越事業引当金は、期末時点において確定していなかった平成21年度の費用の内、決算確定までに、ほぼ確定した金額について計上している。

#### (2) 消費税等の会計処理

税込方式により処理している。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
定期預金等	135,000,000			135,000,000
合 計	135,000,000	0	0	135,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	2,162,600	1,352,000		3,514,600
合 計	2,162,600	1,352,000	0	3,514,600

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、前払金、未払金、預り金、未払法人税、未払消費税等、繰越事業引当金を含めることにしている。

### 2. 次期繰越収支差額の内容

科 目	当期末残高	前期末残高
現金預金	37,318,842	27,177,442
未 収 金	15,571,807	41,361,882
合 計	52,890,649	68,539,324
未 払 金	18,011,163	27,568,147
未 払 法 人 税 等	80,000	80,000
未 払 消 費 税 等	45,500	920,000
預 り 金		
繰 越 事 業 引 当 金	7,975,123	22,180,428
合 計	26,111,786	50,748,575
次期繰越収支差額	26,778,863	17,790,749

### 3. 予算額と決算額との差異

管理費における事務費については、平成22年3月において事務所移転が発生し移転関係費用が発生したため、予算額との差異が著しくなったものである。