

令和2年度計算書類

貸借対照表

令和3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	220,682,301	122,129,592	98,552,709
未収入金	27,780,588	13,852,826	13,927,762
立替金	334,079	0	334,079
前払金	692,444	679,349	13,095
流動資産合計	249,489,412	136,661,767	112,827,645
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,938,752	24,761,708	△ 21,822,956
観光開発積立金運用資産	77,130,000	77,130,000	0
物産振興事業会計資産	8,762,725	8,762,725	0
特定資産合計	88,831,477	110,654,433	△ 21,822,956
(2) その他固定資産			
差入保証金	2,822,700	2,822,700	0
その他固定資産合計	2,822,700	2,822,700	0
固定資産合計	91,654,177	113,477,133	△ 21,822,956
資産合計	341,143,589	250,138,900	91,004,689
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	234,064,119	127,166,810	106,897,309
未払法人税等	72,200	72,200	0
未払消費税等	595,100	461,000	134,100
前受金	509,820	1,021,380	△ 511,560
預り金	1,132,624	1,644,536	△ 511,912
賞与引当金	6,698,472	6,793,676	△ 95,204
流動負債合計	243,072,335	137,159,602	105,912,733
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,007,041	41,064,123	△ 20,057,082
固定負債合計	21,007,041	41,064,123	△ 20,057,082
負債合計	264,079,376	178,223,725	85,855,651
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	77,130,000	77,130,000	0
(うち特定資産への充当額)	(77,130,000)	(77,130,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	△ 65,787	△ 5,214,825	5,149,038
(うち特定資産への充当額)	(8,762,725)	(8,762,725)	0
正味財産合計	77,064,213	71,915,175	5,149,038
負債及び正味財産合計	341,143,589	250,138,900	91,004,689

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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			
受取会費	7,900,000	7,770,000	130,000
会費	7,900,000	7,770,000	130,000
受取補助金等	1,129,194,785	236,570,778	892,624,007
県補助金	1,129,144,785	236,460,778	892,684,007
日本観光振興協会補助金	50,000	50,000	0
その他補助金	0	60,000	△ 60,000
事業収益	94,272,149	102,396,525	△ 8,124,376
県負担金	78,169,290	82,753,000	△ 4,583,710
事業負担金・協賛金等	16,102,859	19,643,525	△ 3,540,666
受取受託金	7,560,936	8,480,400	△ 919,464
県受託金	7,560,936	8,480,400	△ 919,464
雑収益	849,343	419,547	429,796
広告料収益	381,000	84,000	297,000
預金利子	133,285	121,801	11,484
雑益	335,058	213,746	121,312
経常収益計	1,239,777,213	355,637,250	884,139,963
(2) 経常費用			
事業費	1,217,776,271	347,947,440	869,828,831
役員報酬	2,720,250	2,585,875	134,375
給料手当	28,624,575	26,935,199	1,689,376
臨時雇賃金	1,924,594	2,002,313	△ 77,719
諸手当	25,833,312	25,310,387	522,925
給料等負担金	31,719,355	30,687,686	1,031,669
退職給付費用	1,572,864	14,703,462	△ 13,130,598
福利厚生費	12,981,383	12,633,508	347,875
旅費交通費	5,700,582	9,394,543	△ 3,693,961
通信運搬費	2,455,391	5,906,365	△ 3,450,974
消耗品費	2,574,157	2,469,177	104,980
修繕費	308,628	0	308,628
印刷製本費	3,245,642	1,712,111	1,533,531
燃料費	355,534	224,454	131,080
光熱水料費	666,498	735,690	△ 69,192
賃借料	11,771,228	12,682,373	△ 911,145
食糧費	58,315	59,640	△ 1,325
保険料	2,600	2,750	△ 150
諸謝金	568,317	473,646	94,671
租税公課	866,885	543,925	322,960
支払負担金	28,967,640	31,769,388	△ 2,801,748
支払助成金	154,439,350	32,372,700	122,066,650
手数料	3,779,761	3,243,040	536,721
委託費	880,922,260	110,272,182	770,650,078
広告宣伝費	15,717,150	18,588,997	△ 2,871,847
賞与引当金繰入金	0	2,638,029	△ 2,638,029
管理費	16,779,704	20,162,151	△ 3,382,447
役員報酬	2,720,250	2,585,875	134,375
給料手当	3,230,790	3,267,895	△ 37,105
諸手当	3,078,114	3,238,630	△ 160,516
退職給付費用	193,010	1,953,909	△ 1,760,899
福利厚生費	1,511,515	1,600,102	△ 88,587
会議費	1,338,245	1,766,234	△ 427,989
旅費交通費	103,363	254,060	△ 150,697

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	301,988	293,363	8,625
消耗品費	334,832	228,867	105,965
修繕費	37,872	0	37,872
印刷製本費	60,740	212,245	△ 151,505
燃料費	28,179	21,173	7,006
光熱水料費	81,787	97,762	△ 15,975
賃借料	1,132,687	1,420,835	△ 288,148
交際費	43,000	135,600	△ 92,600
食糧費	4,149	11,786	△ 7,637
保険料	151,810	137,680	14,130
租税公課	72,544	61,075	11,469
支払負担金	750,384	1,085,426	△ 335,042
支払助成金	0	10,000	△ 10,000
手数料	1,604,445	1,429,073	175,372
賞与引当金繰入	0	350,561	△ 350,561
経常費用計	1,234,555,975	368,109,591	866,446,384
評価損益等調整前当期経常増減額	5,221,238	△ 12,472,341	17,693,579
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,221,238	△ 12,472,341	17,693,579
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
その他	0	25,400	△ 25,400
経常外収益計	0	25,400	△ 25,400
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	25,400	△ 25,400
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,221,238	△ 12,446,941	17,668,179
法人税、住民税及び事業税	72,200	72,200	0
当期一般正味財産増減額	5,149,038	△ 12,519,141	17,668,179
一般正味財産期首残高	△ 5,214,825	7,304,316	△ 12,519,141
一般正味財産期末残高	△ 65,787	△ 5,214,825	5,149,038
II 指定正味財産増減の部			0
特定資産運用益	126,541	126,775	△ 234
一般正味財産への振替額	△ 126,541	△ 126,775	234
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	77,130,000	77,130,000	0
指定正味財産期末残高	77,130,000	77,130,000	0
III 正味財産期末残高	77,064,213	71,915,175	5,149,038

正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3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	内部取引消去	合 計
	観光振興事業	物産販売事業		部会事業等				
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	[3,601,102]	[0]	[0]	[0]	[4,298,898]			[7,900,000]
会費	3,601,102	0	0	0	4,298,898			7,900,000
受取補助金等	[1,105,291,781]	[13,431,212]	[0]	[0]	[10,471,792]			[1,129,194,785]
県補助金	1,105,241,781	13,431,212	0	0	10,471,792			1,129,144,785
日本観光振興協会補助金	50,000	0	0	0	0			50,000
その他補助金	0	0	0	0	0			0
事業収益	[75,560,830]	[16,202,455]	[650,000]	[0]	[1,858,864]			[94,272,149]
県負担金	66,342,636	9,967,790	0	0	1,858,864			78,169,290
事業負担金・協賛金等	9,218,194	6,234,665	650,000	0	0			16,102,859
受取受託金	[7,560,936]	[0]	[0]	[0]	[0]			[7,560,936]
県受託金	7,560,936	0	0	0	0			7,560,936
雑収益	[271,280]	[550]	[0]	[0]	[577,513]			[849,343]
広告料収益	141,000	0	0	0	240,000			381,000
預金利子	129,604	0	0	0	3,681			133,285
雑益	676	550	0	0	333,832			335,058
経常収益計	1,192,285,929	29,634,217	650,000	0	17,207,067			[1,239,777,213]
(2) 経常費用								
事業費	[1,192,285,929]	[24,899,649]	[590,693]	[0]	[0]			[1,217,776,271]
役員報酬	2,176,200	544,050	0	0	0			2,720,250
給料手当	25,284,418	3,340,157	0	0	0			28,624,575
臨時雇賃金	1,664,550	260,044	0	0	0			1,924,594
諸手当	22,650,996	3,182,316	0	0	0			25,833,312
給料等負担金	27,833,299	3,886,056	0	0	0			31,719,355
退職給付費用	1,373,321	199,543	0	0	0			1,572,864
福利厚生費	11,418,701	1,562,682	0	0	0			12,981,383
旅費交通費	5,512,188	188,394	0	0	0			5,700,582
通信運搬費	2,180,941	274,450	0	0	0			2,455,391
消耗品費	2,241,853	329,604	2,700	0	0			2,574,157
修繕費	269,474	39,154	0	0	0			308,628
印刷製本費	3,055,797	189,845	0	0	0			3,245,642
燃料費	326,401	29,133	0	0	0			355,534
光熱水料費	581,943	84,555	0	0	0			666,498
賃借料	10,489,610	1,016,618	265,000	0	0			11,771,228
食糧費	47,828	2,279	8,208	0	0			58,315
保険料	2,600	0	0	0	0			2,600
諸謝金	568,317	0	0	0	0			568,317
租税公課	798,639	68,246	0	0	0			866,885
支払負担金	28,678,590	160,800	128,250	0	0			28,967,640
支払助成金	154,254,520	100,000	84,830	0	0			154,439,350
手数料	2,963,774	759,282	56,705	0	0			3,779,761
委託費	878,036,540	2,885,720	0	0	0			880,922,260
広告宣伝費	9,875,429	5,796,721	45,000	0	0			15,717,150
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[16,779,704]			[16,779,704]
役員報酬	0	0	0	0	2,720,250			2,720,250
給料手当	0	0	0	0	3,230,790			3,230,790
諸手当	0	0	0	0	3,078,114			3,078,114
退職給付費用	0	0	0	0	193,010			193,010
福利厚生費	0	0	0	0	1,511,515			1,511,515
会議費	0	0	0	0	1,338,245			1,338,245
旅費交通費	0	0	0	0	103,363			103,363
通信運搬費	0	0	0	0	301,988			301,988
消耗品費	0	0	0	0	334,832			334,832

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	観光振興事業	物産販売事業	部会事業等				
修繕費	0	0	0		37,872		37,872
印刷製本費	0	0	0		60,740		60,740
燃料費	0	0	0		28,179		28,179
光熱水料費	0	0	0		81,787		81,787
賃借料	0	0	0		1,132,687		1,132,687
交際費	0	0	0		43,000		43,000
食糧費	0	0	0		4,149		4,149
保険料	0	0	0		151,810		151,810
諸謝金	0	0	0		0		0
租税公課	0	0	0		72,544		72,544
支払負担金	0	0	0		750,384		750,384
手数料	0	0	0		1,604,445		1,604,445
経常費用計	1,192,285,929	24,899,649	590,693		16,779,704		1,234,555,975
評価損益等調整前当期経常増減額	0	4,734,568	59,307		427,363		5,221,238
評価損益等計	0	0	0		0		0
当期経常増減額	0	4,734,568	59,307		427,363		5,221,238
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益							
その他	0	0	0		0		0
経常外収益計	0	0	0		0		0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0		0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0		0
指定正味財産への振替額	0	0	0		0		0
他会計振替額	2,254,889	△ 2,229,291	△ 25,598		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	2,254,889	2,505,277	33,709		427,363		5,221,238
法人税、住民税及び事業税	0	0	0		72,200		72,200
当期一般正味財産増減額	2,254,889	2,505,277	33,709		355,163		5,149,038
一般正味財産期首残高	△ 21,653,072	20,312,287	662,692		△ 4,536,732		△ 5,214,825
一般正味財産期末残高	△ 19,398,183	22,817,564	696,401		△ 4,181,569		△ 65,787
II 指定正味財産増減の部							
特定資産運用益	126,541	0	0		0		126,541
一般正味財産への振替額	△ 126,541	0	0		0		△ 126,541
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0		0
指定正味財産期首残高	77,130,000	0	0		0		77,130,000
指定正味財産期末残高	77,130,000	0	0		0		77,130,000
III 正味財産期末残高	57,731,817	22,817,564	696,401		△ 4,181,569		77,064,213

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計指針

(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 …… 原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合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. 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。

(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
観光開発積立金運用資産	77,130,000	0	0	77,130,000
退職給付引当資産	24,761,708	0	21,822,956	2,938,752
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	110,654,433	0	21,822,956	88,831,477

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。

(単位：円)

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)
観光開発積立金運用資産	77,130,000	(77,130,000)		
退職給付引当資産	2,938,752			(2,938,752)
物産振興事業会計資産	8,762,725		(8,762,725)	
合 計	88,831,477	(77,130,000)	(8,762,725)	(2,938,752)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第 334 回利付国庫債券	20,000,000	20,478,000	0
合 計	20,000,000	20,478,000	0

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						
人件費補助金	滋賀県	0	91,059,071	91,059,071	0	-
戦国観光キャンペーン推進事業補助金	滋賀県	0	68,299,000	68,299,000	0	-
国際観光推進事業補助金	滋賀県	0	12,411,000	12,411,000	0	-
観光人材育成等地域支援事業補助金	滋賀県	0	10,520,000	10,520,000	0	-
滋賀県誘客経済促進センター管理運営事業補助金	滋賀県	0	1,584,000	1,584,000	0	-
滋賀らしいニューリズム発信事業補助金	滋賀県	0	39,459,000	39,459,000	0	-
教育旅行誘致補助金	滋賀県	0	54,125,707	54,125,707	0	-
滋賀県安全安心な観光バスツアー補助事業補助金	滋賀県	0	92,852,166	92,852,166	0	-
コロナに負けないぞ！子ども応援プロジェクト補助金	滋賀県	0	700,000	700,000	0	-
旅の土産も思い出に事業補助金	滋賀県	0	297,834,340	297,834,340	0	-
観光閑散期稼働率向上等推進事業補助金	滋賀県	0	258,488,000	258,488,000	0	-
物産販売・販路拡大支援事業補助金	滋賀県	0	139,719,093	139,719,093	0	-
滋賀県観光周遊促進事業補助金	滋賀県	0	62,093,408	62,093,408	0	-
日本観光振興協会事業協賛金	(公社)日本観光振興協会	0	50,000	50,000	0	-
補助金 合計			1,129,194,785	1,129,194,785		
負担金						
観光物産振興事業負担金	滋賀県	0	78,169,290	78,169,290	0	-
負担金 合計			78,169,290	78,169,290	0	
受託金						
観光統計調査事業業務委託	滋賀県	0	2,400,000	2,400,000	0	-
滋賀県誘客経済促進センター管理運営業務委託	滋賀県	0	5,160,936	5,160,936	0	-
受託金 合計			7,560,936	7,560,936	0	
合計		0	1,214,925,011	1,214,925,011	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
観光開発積立金運用資産受取利息	126,541
合計	126,541

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,793,676	20,143,030	20,238,234	0	6,698,472
退職給付引当金	41,064,123	1,765,874	21,822,956	0	21,007,041
合 計	47,857,799	21,908,904	42,061,190	0	27,705,513

財産目録

令和3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			運転資金として	17,133			
		普通預金			運転資金として	220,665,168			
		滋賀銀行	県庁支店	1口		187,433,635			
		滋賀銀行	県庁支店	1口		28,549,492			
		滋賀銀行	県庁支店	1口		609,963			
		滋賀銀行	県庁支店	1口		3,529,773			
		関西みらい銀行	びわこ営業部	1口		423,189			
		京都信用金庫	滋賀支店	1口		117,423			
		中国湖南省センター				1,693			
	未収入金	滋賀県等			令和3年3月補助金・受託金等	27,780,588			
立替金	びわ湖大花火大会実行委員会他				334,079				
前払金	PFI滋賀21会館(株)他			令和3年4月分賃料等	692,444				
流動資産合計					249,489,412				
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産			譲渡性預金	退職給付引当金として管理	2,938,752		
					滋賀銀行	県庁支店	1口		2,000,000
					定期預金				938,752
		滋賀銀行			県庁支店	1口		938,752	
	観光開発積立金運用資産	譲渡性預金			公益目的保有財産であり、観光	77,130,000			
					滋賀銀行	県庁支店	1口	振興事業の推進に必要な資金として管理	40,020,000
					定期預金				
					関西みらい銀行	びわこ営業部	1口		8,700,000
					京都信用金庫	滋賀支店	2口		6,210,000
					投資有価証券				
	国債：関西みらい銀行				20,000,000				
	(一社)全国旅行業協会			旅行業弁済業務保証金分担金	2,200,000				
物産振興事業会計資産	譲渡性預金			物産振興事業のための自主事業	8,762,725				
				滋賀銀行	県庁支店	1口	財源として管理	8,762,725	
その他固定資産	PFI滋賀21会館(株)			現賃貸物件の保証金	2,776,800				
				コラボしが21管理組合	現賃貸物件の保証金	45,900			
固定資産合計					91,654,177				
資産合計					341,143,589				
(流動負債)	未払金 未払法人税等 未払消費税等 前受金 預り金 賞与引当金	各事業に対する未払額			各事業費に対する費用の未払分	234,064,119			
		滋賀県、大津市				72,200			
		大津税務署			消費税、地方消費税	595,100			
		びわ湖大花火大会実行委員会			コラボ駐車場借上料等	509,820			
		職員からの預り金等			令和3年3月分の社会保険料等	1,132,624			
		職員に対する引当額			賞与の支払に備えた引当金	6,698,472			
流動負債合計					243,072,335				
(固定負債)	退職給付引当金			職員に対する引当額	退職金の支払に備えた引当金	21,007,041			
				固定負債合計					21,007,041
負債合計					264,079,376				
正味財産					77,064,213				