

# 正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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			
特定資産運用益	121,098	121,313	△ 215
受取利息	121,098	121,313	△ 215
受取会費	9,280,000	8,480,000	800,000
会費	9,280,000	8,480,000	800,000
受取補助金等	7,331,712,128	4,093,229,778	3,238,482,350
県補助金	7,331,632,128	4,093,099,778	3,238,532,350
日本観光振興協会補助金	0	50,000	△ 50,000
その他補助金	80,000	80,000	0
事業収益	89,864,847	95,444,016	△ 5,579,169
県負担金	75,097,790	77,843,509	△ 2,745,719
事業負担金・協賛金等	14,767,057	17,600,507	△ 2,833,450
受取受託金	21,524,000	14,027,737	7,496,263
県受託金	21,524,000	14,027,737	7,496,263
為替差益	3,483	0	3,483
雑収益	363,265	493,828	△ 130,563
広告料収益	23,000	329,000	△ 306,000
受取利息	6,229	6,197	32
雑益	334,036	158,631	175,405
経常収益計	7,452,868,821	4,211,796,672	3,241,072,149
(2) 経常費用			
事業費	7,435,456,314	4,188,762,309	3,246,694,005
役員報酬	2,695,000	2,714,250	△ 19,250
給料手当	32,631,777	28,651,749	3,980,028
臨時雇賃金	1,724,400	2,040,686	△ 316,286
諸手当	27,624,815	26,325,698	1,299,117
給料等負担金	32,432,873	33,613,907	△ 1,181,034
退職給付費用	1,177,371	1,585,182	△ 407,811
福利厚生費	13,690,692	11,896,811	1,793,881
旅費交通費	14,257,651	8,452,728	5,804,923
通信運搬費	3,154,559	2,815,580	338,979
消耗品費	2,930,588	3,611,735	△ 681,147
印刷製本費	623,858	1,450,619	△ 826,761
燃料費	448,966	452,549	△ 3,583
光熱水料費	878,937	598,127	280,810
賃借料	16,165,563	15,026,490	1,139,073
食糧費	44,391	181,280	△ 136,889
保険料	72,760	5,872	66,888
諸謝金	1,491,614	944,051	547,563
租税公課	801,147	877,965	△ 76,818
支払負担金	30,922,690	25,222,880	5,699,810
支払助成金	209,076,850	319,061,100	△ 109,984,250
手数料	5,577,357	4,887,090	690,267
委託費	7,017,111,627	3,683,115,139	3,333,996,488
広告宣伝費	19,920,828	15,230,821	4,690,007
管理費	20,584,399	19,438,221	1,146,178
役員報酬	2,695,000	2,714,250	△ 19,250
給料手当	3,569,709	3,357,552	212,157
諸手当	3,329,009	3,232,884	96,125
退職給付費用	149,991	201,945	△ 51,954

科 目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	1,660,190	1,484,315	175,875
会議費	2,175,578	2,219,974	△ 44,396
旅費交通費	680,389	254,128	426,261
通信運搬費	319,639	304,607	15,032
消耗品費	336,738	388,486	△ 51,748
印刷製本費	236,157	231,661	4,496
燃料費	34,097	36,447	△ 2,350
光熱水料費	111,972	76,197	35,775
賃借料	1,794,486	1,648,052	146,434
交際費	273,747	136,280	137,467
食糧費	101,918	123,505	△ 21,587
保険料	148,890	134,968	13,922
諸謝金	105,000	30,000	75,000
租税公課	44,353	127,601	△ 83,248
支払負担金	1,429,664	912,400	517,264
手数料	1,387,872	1,482,969	△ 95,097
貸倒損失	0	290,000	△ 290,000
支払寄付金	0	50,000	△ 50,000
経常費用計	7,456,040,713	4,208,200,530	3,247,840,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,171,892	3,596,142	△ 6,768,034
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,171,892	3,596,142	△ 6,768,034
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
遅延損害金	620,977	0	620,977
経常外収益計	620,977	0	620,977
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	620,977	0	620,977
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,550,915	3,596,142	△ 6,147,057
法人税、住民税及び事業税	116,600	319,100	△ 202,500
当期一般正味財産増減額	△ 2,667,515	3,277,042	△ 5,944,557
一般正味財産期首残高	3,211,255	△ 65,787	3,277,042
一般正味財産期末残高	543,740	3,211,255	△ 2,667,515
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
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	77,673,740	80,341,255	△ 2,667,515

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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							
特定資産運用益	[ 121,098 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]			[ 121,098 ]
受取利息	121,098	0	0	0			121,098
受取会費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 9,280,000 ]			[ 9,280,000 ]
会費	0	0	0	9,280,000			9,280,000
受取補助金等	[ 7,311,641,672 ]	[ 9,178,838 ]	[ 0 ]	[ 10,891,618 ]			[ 7,331,712,128 ]
県補助金	7,311,641,672	9,098,838	0	10,891,618			7,331,632,128
その他補助金	0	80,000	0	0			80,000
事業収益	[ 79,245,642 ]	[ 6,636,281 ]	[ 2,000,000 ]	[ 1,982,924 ]			[ 89,864,847 ]
県負担金	70,893,336	2,221,530	0	1,982,924			75,097,790
事業負担金・協賛金等	8,352,306	4,414,751	2,000,000	0			14,767,057
受取受託金	[ 21,524,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]			[ 21,524,000 ]
県受託金	21,524,000	0	0	0			21,524,000
為替差益	[ 3,483 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]			[ 3,483 ]
雑収益	[ 101,504 ]	[ 12,401 ]	[ 0 ]	[ 249,360 ]			[ 363,265 ]
広告料収益	3,000	0	0	20,000			23,000
受取利息	3,944	175	0	2,110			6,229
雑益	94,560	12,226	0	227,250			334,036
経常収益計	7,412,637,399	15,827,520	2,000,000	22,403,902			[ 7,452,868,821 ]
(2) 経常費用							
事業費	[ 7,418,083,440 ]	[ 15,340,330 ]	[ 2,032,544 ]	[ 0 ]			[ 7,435,456,314 ]
役員報酬	2,156,000	539,000	0	0			2,695,000
給料手当	29,649,648	2,982,129	0	0			32,631,777
臨時雇賃金	1,724,400	0	0	0			1,724,400
諸手当	24,843,767	2,781,048	0	0			27,624,815
給料等負担金	30,008,907	2,423,966	0	0			32,432,873
退職給付費用	1,052,069	125,392	0	0			1,177,371
福利厚生費	12,351,190	1,339,502	0	0			13,690,692
旅費交通費	13,847,679	407,992	1,980	0			14,257,651
通信運搬費	2,859,713	294,846	0	0			3,154,559
消耗品費	2,596,994	332,583	1,011	0			2,930,588
印刷製本費	468,211	155,647	0	0			623,858
燃料費	420,482	28,484	0	0			448,966
光熱水料費	785,396	93,541	0	0			878,937
賃借料	13,925,335	1,407,263	832,965	0			16,165,563
食糧費	23,083	0	21,308	0			44,391
保険料	70,560	0	2,200	0			72,760
諸謝金	1,221,294	193,320	77,000	0			1,491,614
租税公課	764,096	37,051	0	0			801,147
支払負担金	30,735,390	187,300	0	0			30,922,690
支払助成金	208,193,000	130,000	753,850	0			209,076,850
手数料	5,103,030	441,327	33,000	0			5,577,357
委託費	7,017,111,627	0	0	0			7,017,111,627
広告宣伝費	18,171,569	1,440,029	309,230	0			19,920,828
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,584,399 ]			[ 20,584,399 ]
役員報酬	0	0	0	2,695,000			2,695,000
給料手当	0	0	0	3,569,709			3,569,709
諸手当	0	0	0	3,329,009			3,329,009
退職給付費用	0	0	0	149,991			149,991
福利厚生費	0	0	0	1,660,190			1,660,190
会議費	0	0	0	2,175,578			2,175,578
旅費交通費	0	0	0	680,389			680,389
通信運搬費	0	0	0	319,639			319,639
消耗品費	0	0	0	336,738			336,738

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			
印刷製本費	0	0	0	236,157		236,157
燃料費	0	0	0	34,097		34,097
光熱水料費	0	0	0	111,972		111,972
賃借料	0	0	0	1,794,486		1,794,486
交際費	0	0	0	273,747		273,747
食糧費	0	0	0	101,918		101,918
保険料	0	0	0	148,890		148,890
諸謝金	0	0	0	105,000		105,000
租税公課	0	0	0	44,353		44,353
支払負担金	0	0	0	1,429,664		1,429,664
手数料	0	0	0	1,387,872		1,387,872
経常費用計	7,418,083,440	15,340,330	2,032,544	20,584,399		7,456,040,713
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,446,041	487,190	△ 32,544	1,819,503		△ 3,171,892
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 5,446,041	487,190	△ 32,544	1,819,503		△ 3,171,892
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
遅延損害金	620,977	0	0	0		620,977
経常外収益計	620,977	0	0	0		620,977
(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	620,977	0	0	0		620,977
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,825,064	487,190	△ 32,544	1,819,503		△ 2,550,915
他会計振替額	222,361	△ 222,361	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,602,703	264,829	△ 32,544	1,819,503		△ 2,550,915
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	116,600		116,600
当期一般正味財産増減額	△ 4,602,703	264,829	△ 32,544	1,702,903		△ 2,667,515
一般正味財産期首残高						3,211,255
一般正味財産期末残高						543,740
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
指定正味財産期首残高						77,130,000
指定正味財産期末残高						77,130,000
III 正味財産期末残高						77,673,740

## 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 …… 償却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
退職給付引当資産	2,938,752	0	0	2,938,752
観光開発積立金運用資産	77,130,000	0	0	77,130,000
物産振興事業会計資産	8,762,725	0	0	8,762,725
合 計	88,831,477	0	0	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 対する額)
退職給付引当資産	2,938,752			( 2,938,752 )
観光開発積立金運用資産	77,130,000	( 77,130,000 )		
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	20,176,000	176,000
合 計	20,000,000	20,176,000	176,000

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
<b>補助金</b>						
人件費補助金	滋賀県	0	96,386,007	96,386,007	0	-
シガリズムコンテンツ創出事業	滋賀県	0	37,684,173	37,684,173	0	-
シガリズムPR推進事業	滋賀県	0	30,000,000	30,000,000	0	-
観光物産PR推進事業	滋賀県	0	9,500,000	9,500,000	0	-
国際観光推進事業補助金	滋賀県	0	25,828,238	25,828,238	0	-
シガリズム創出データ活用モデル事業	滋賀県	0	8,000,000	8,000,000	0	-
シガリズム観光人材育成・活性化事業補助金	滋賀県	0	10,600,000	10,600,000	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	-
ウェルカム滋賀教育旅行誘致補助金	滋賀県	0	64,130,355	64,130,355	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	115,204,043	115,204,043	0	-
ワーケーション推進事業	滋賀県	0	11,453,268	11,453,268	0	-
今こそ滋賀を旅しよう！宿泊キャンペーン事業	滋賀県	0	6,909,209,044	6,909,209,044	0	-
観光周遊機能構築事業	滋賀県	0	6,569,000	6,569,000	0	-
観光サイクル利用促進事業	滋賀県	0	5,484,000	5,484,000	0	-
セミナー開催補助金	全国観光土産品連盟	0	80,000	80,000	0	-
補助金 合計			7,331,712,128	7,331,712,128		
<b>負担金</b>						
観光物産振興事業負担金	滋賀県	0	75,097,790	75,097,790	0	-
負担金 合計			75,097,790	75,097,790	0	
<b>受託金</b>						
観光統計調査事業業務委託	滋賀県	0	2,849,000	2,849,000	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	10,675,000	10,675,000	0	-
しが安心宿泊割引事業業務委託	滋賀県	0	8,000,000	8,000,000	0	-
受託金 合計			21,524,000	21,524,000	0	
<b>合 計</b>		0	7,428,333,918	7,428,333,918	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する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	6,044,248	18,894,801	18,463,593	0	6,475,456
退職給付引当金	22,794,168	1,327,362	0	0	24,121,530
合 計	28,838,416	20,222,163	18,463,593	0	30,596,986

# 財産目録

令和5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	手元保管現金		運転資金として	91,617		
		普通預金		運転資金として	67,403,262		
		滋賀銀行	県庁支店100244	1口		47,736,627	
		滋賀銀行	県庁支店104962	1口		12,910,406	
		滋賀銀行	県庁支店420137	1口		2,972,800	
		滋賀銀行	県庁支店420148	1口		1,321,777	
		関西みらい銀行びわこ営業部		1口		2,344,582	
		京都信用金庫 滋賀支店		1口		115,911	
		中国湖南省センター				1,159	
		未収入金	滋賀県等		令和5年3月補助金・受託金等	569,278,575	
	立替金	(株)平和堂他			158,814		
	前払費用	PFI滋賀21会館(株)他		令和5年4月分賃料等	712,604		
流動資産合計					637,644,872		
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金		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
			滋賀銀行	県庁支店	1口		938,752
		観光開発積立金運用資産	定期預金		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	40,020,000
			関西みらい銀行びわこ営業部		1口	して管理	8,700,000
			京都信用金庫 滋賀支店		2口		6,210,000
			投資有価証券				20,000,000
		物産振興事業会計資産	第334回利付国庫債券				2,200,000
			(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
定期預金			物産振興事業のための自主事業		8,762,725		
その他固定資産	差入保証金	滋賀銀行	県庁支店	1口	財源として管理	8,762,725	
		PFI滋賀21会館(株)		現貨貨物件の保証金	2,822,700		
		コラボしが21管理組合		現貨貨物件の保証金	2,776,800		
					45,900		
固定資産合計					91,654,177		
資産合計					729,299,049		
(流動負債)	未払金	各事業に対する未払額		各事業費に対する費用の未払分	613,884,019		
	未払法人税等	大津税務署、滋賀県、大津市			127,400		
	未払消費税等	大津税務署		消費税、地方消費税	390,500		
	前受金	(株)草津第一ホテル他		令和5年度年会費	50,000		
	預り金	職員からの預り金等		令和5年3月分の社会保険料等	6,576,404		
	賞与引当金	職員に対する引当額		賞与の支払に備えた引当金	6,475,456		
	流動負債合計					627,503,779	
(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	24,121,530		
	固定負債合計					24,121,530	
負債合計					651,625,309		
正味財産					77,673,740		