

貸借対照表

令和7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	31,240,044	54,278,418	△ 23,038,374
売掛金	351,112	285,208	65,904
未収金	6,973,152	8,665,204	△ 1,692,052
前払金	19,900	18,900	1,000
棚卸資産	2,661,509	2,640,675	20,834
貯蔵品	12,910	31,234	△ 18,324
預け金	7,690	7,690	0
流動資産合計	41,266,317	65,927,329	△ 24,661,012
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
観光事業積立預金	10,076,786	10,076,326	460
盆梅展周年イベント準備積立金	2,000,413	2,000,000	413
セキュリティ等対策準備積立預金	2,000,401	2,000,000	401
退職給付引当資産	5,933,754	5,684,833	248,921
建物附属設備	15,320,369	4,182,117	11,138,252
什器備品	1,085,696	1,746,573	△ 660,877
特定資産合計	36,417,419	25,689,849	10,727,570
(3) その他固定資産			
出資金	470,000	470,000	0
保証金	2,400,000	2,400,000	0
その他固定資産合計	2,870,000	2,870,000	0
固定資産合計	39,287,419	28,559,849	10,727,570
資産合計	80,553,736	94,487,178	△ 13,933,442
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	105,003	38,170	66,833
短期借入金	0	27,000,000	△ 27,000,000
未払金	20,235,362	13,413,045	6,822,317
前受金	393,000	791,084	△ 398,084
預り金	3,481,859	3,021,013	460,846
流動負債合計	24,215,224	44,263,312	△ 20,048,088
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,946,648	5,933,642	△ 2,986,994
固定負債合計	2,946,648	5,933,642	△ 2,986,994
負債合計	27,161,872	50,196,954	△ 23,035,082
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	4,599,768	168,480	4,431,288
負担金	8,296,027	5,397,095	2,898,932
寄付金	1	1	0
指定正味財産合計	12,895,796	5,565,576	7,330,220
(うち特定資産への充当額)	(12,895,796)	(5,565,576)	(7,330,220)
2. 一般正味財産	40,496,068	38,724,648	1,771,420
(うち特定資産への充当額)	(23,521,623)	(20,124,273)	(3,397,350)
正味財産合計	53,391,864	44,290,224	9,101,640
負債及び正味財産合計	80,553,736	94,487,178	△ 13,933,442

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

行No.	科 目	当年度	前年度	増 減	行No.
	I 一般正味財産増減の部				
	1. 経常増減の部				
	(1) 経常収益				
1	①受取会費	[4,290,000]	[4,332,000]	[△ 42,000]	1
2	②事業収益	[104,244,860]	[89,007,271]	[15,237,589]	2
3	委託料収益	38,090,500	22,183,009	15,907,491	3
4	入館料収益	30,063,929	32,078,737	△ 2,014,808	4
5	使用料収益	924,935	952,915	△ 27,980	5
6	おかん事業収益	9,192,274	10,143,708	△ 951,434	6
7	パスポート事業収益	1,174,063	564,615	609,448	7
8	ランチクーポン事業収益	332,850	187,975	144,875	8
9	企業等協賛金	940,000	410,000	530,000	9
10	物販収益	7,575,154	5,857,028	1,718,126	10
11	旅行業事業収益（ツアー参加料等）	4,313,947	5,193,472	△ 879,525	11
12	益梅事業収益	10,913,688	10,632,972	280,716	12
13	曳山事業収益	723,520	802,840	△ 79,320	13
14	受取補助金等	[24,758,887]	[42,384,742]	[△ 17,625,855]	14
15	受取補助金	24,602,026	42,272,422	△ 17,670,396	15
16	指定正味財産より振替額	156,861	112,320	44,541	16
17	受取負担金	[80,872,195]	[91,137,755]	[△ 10,265,560]	17
18	市負担金収益	77,144,276	80,859,276	△ 3,715,000	18
19	受取団体負担金	3,051,851	9,475,896	△ 6,424,045	19
20	指定正味財産より振替額	676,068	802,583	△ 126,515	20
21	雑収益	[827,826]	[1,738,327]	[△ 910,501]	21
22	雑収益	802,909	1,736,979	△ 934,070	22
23	受取利息	24,917	1,348	23,569	23
24	経常収益計	214,993,768	228,600,095	△ 13,606,327	24
25	(2) 経常費用			0	25
26	事業費	[190,643,589]	[222,958,727]	[△ 32,315,138]	26
27	給与手当	85,382,581	92,982,320	△ 7,599,739	27
28	法定福利費	12,820,056	12,883,574	△ 63,518	28
29	福利厚生費	2,958,940	2,707,072	251,868	29
30	臨時職員賃金	5,624,835	5,366,087	258,748	30
31	退職給付費用	0	782,785	△ 782,785	31
32	委託料	37,690,284	51,968,669	△ 14,278,385	32
33	使用料及び賃借料	4,859,188	4,500,757	358,431	33
34	負担金	2,638,844	2,850,208	△ 211,364	34
35	会議費	16,000	38,490	△ 22,490	35
36	印刷製本費	2,477,153	4,271,687	△ 1,794,534	36
37	旅費交通費	902,820	838,668	64,152	37
38	部会活動費	0	884,918	△ 884,918	38
39	消耗品費	3,631,738	4,609,199	△ 977,461	39
40	修繕費	1,728,723	1,905,939	△ 177,216	40
41	燃料費	621,477	697,499	△ 76,022	41
42	光熱水料費	4,106,216	3,760,969	345,247	42
43	保険料	742,956	738,264	4,692	43
44	広告宣伝費	662,019	418,580	243,439	44
45	通信運搬費	2,730,554	2,746,080	△ 15,526	45
46	手数料	564,430	604,952	△ 40,522	46
47	交際費	151,220	110,500	40,720	47
48	報償費	740,375	734,829	5,546	48
49	諸謝金	23,000	53,000	△ 30,000	49
50	食糧費	395,940	733,605	△ 337,665	50
51	工事請負費	562,540	604,340	△ 41,800	51
52	商品仕入	5,675,699	6,147,098	△ 471,399	52
53	原材料費	686,357	899,383	△ 213,026	53
54	地域事業費	[8,877,481]	[9,147,967]	[△ 270,486]	54
55	浅井地域事業費	40,669	106,709	△ 66,040	55
56	びわ地域事業費	28,000	26,750	1,250	56
57	虎姫地域事業費	20,165	20,165	0	57
58	湖北地域事業費	867,788	3,786,460	△ 2,918,672	58
59	高月地域事業費	101,528	0	101,528	59
60	木之本地域事業費	7,436,306	4,277,978	3,158,328	60
61	余呉地域事業費	250,125	165,105	85,020	61
62	西浅井地域事業費	95,220	100,220	△ 5,000	62
63	看板整備	0	664,580	△ 664,580	63
64	共通経費	37,680	0	37,680	64
65	支払利息	△ 36,133	113,089	△ 149,222	65
66	租税公課	2,952,866	8,511,006	△ 5,558,140	66
67	減価償却費	455,430	346,060	109,370	67
68	雑損失	0	1,133	△ 1,133	68

69	管理費	[22,696,787]	[20,376,268]	2,320,519]	69
70	給与手当	6,304,142	3,865,379	2,438,763	70
71	法定福利費	1,023,659	573,932	449,727	71
72	福利厚生費	326,366	226,944	99,422	72
73	役員報酬	50,000	50,000	0	73
74	退職給付費用	0	36,029	△ 36,029	74
75	委託料	2,106,953	2,060,342	46,611	75
76	使用料及び賃借料	11,054,874	11,165,621	△ 110,747	76
77	負担金	174,000	148,500	25,500	77
78	会議費	56,202	112,046	△ 55,844	78
79	印刷製本費	121,110	135,080	△ 13,970	79
80	旅費交通費	0	31,610	△ 31,610	80
81	消耗品費	18,271	49,236	△ 30,965	81
82	光熱水料費	328,504	518,145	△ 189,641	82
83	通信運搬費	190,187	155,433	34,754	83
84	手数料	44,930	49,080	△ 4,150	84
85	交際費	116,180	113,340	2,840	85
86	報償費	0	22,000	△ 22,000	86
87	諸謝金	0	5,000	△ 5,000	87
88	租税公課	86,214	107,318	△ 21,104	88
89	減価償却費	617,195	951,233	△ 334,038	89
90	雑損失	78,000	0	78,000	90
91	経常費用計	213,340,376	243,334,995	△ 29,994,619	91
92	評価損益等調整前当期経常増減額	1,653,392	△ 14,734,900	16,388,292	92
93	評価損益等計	0	0	0	93
94	当期経常増減額	1,653,392	△ 14,734,900	16,388,292	94
95	2. 経常外増減の部				95
96	(1) 経常外収益				96
97	過年度損益修正益	3,150	0	3,150	97
98	退職給付引当金戻入益	114,878	0	114,878	98
99	経常外収益計	118,028	0	118,028	99
100	(2) 経常外費用				100
101	経常外費用計	0	0	0	101
102	当期経常外増減額	118,028	0	118,028	102
103	当期一般正味財産増減額	1,771,420	△ 14,734,900	16,506,320	103
104	一般正味財産期首残高	38,724,648	53,459,548	△ 14,734,900	104
105	一般正味財産期末残高	40,496,068	38,724,648	1,771,420	105
106	II 指定正味財産増減の部			0	106
107	受取補助金等	4,588,149	0	4,588,149	107
108	受取負担金	3,575,000	0	3,575,000	108
109	一般正味財産への振替額	△ 832,929	△ 914,903	81,974	109
110	負担金振替	△ 676,068	△ 802,583	126,515	110
111	補助金振替	△ 156,861	△ 112,320	△ 44,541	111
112	当期指定正味財産増減額	7,330,220	△ 914,903	8,245,123	112
113	指定正味財産期首残高	5,565,576	6,480,479	△ 914,903	113
114	指定正味財産期末残高	12,895,796	5,565,576	7,330,220	114
115	III 正味財産期末残高	53,391,864	44,290,224	9,101,640	115

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成23年度から公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、定年退職までの期間が10年未満の職員については定年退職による期末要支給額を、その他の職員については自己都合による期末要支給額を計上している。

(2) 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。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
観光事業積立預金	10,076,326	4,200,712	4,200,252	10,076,786
盆梅展周年イベント準備積立金	2,000,000	2,000,413	2,000,000	2,000,413
セキュリティ等対策準備積立預金	2,000,000	401	0	2,000,401
退職給付引当資産	5,684,833	248,921	0	5,933,754
建物附属設備	4,182,117	11,550,000	411,748	15,320,369
什器備品	1,746,573	0	660,877	1,085,696
小 計	25,689,849	18,000,447	7,272,877	36,417,419
合 計	25,689,849	18,000,447	7,272,877	36,417,419

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)
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
観光事業積立預金	10,076,786	0	10,076,786	0
盆梅展周年イベント準備積立金	2,000,413	0	2,000,413	0
セキュリティ等対策準備積立預金	2,000,401	0	2,000,401	0
退職給付引当資産	5,933,754	0	5,933,754	0
建物附属設備	15,320,369	11,999,562	3,320,807	0
什器備品	1,085,696	896,234	189,462	0
小 計	36,417,419	12,895,796	23,521,623	0
合 計	36,417,419	12,895,796	23,521,623	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	16,227,745	907,376	15,320,369
什器備品	8,679,274	7,593,578	1,085,696
合 計	24,907,019	8,500,954	16,406,065

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						
地域観光新発見事業補助金	観光庁	0	5,300,000	5,300,000	0	-
地域一体となった観光地・観光産業 の再生・高付加価値化事業補助金	観光庁	0	4,588,149	4,588,149	0	-
文化芸術振興費補助金(長浜鉄道ス クエア 歴史・文化展示魅力増進事業)	文化庁	0	1,164,026	1,164,026	0	-
シガリズム創出データ活用推進 事業補助金	(公社)びわこビジターズビュー ロー	0	1,726,000	1,726,000	0	-
観光推進事業補助金	長浜市	0	15,746,000	15,746,000	0	-
観光駐車場管理運営事業補助 金	長浜市	0	666,000	666,000	0	-
負担金						
観光協会事業負担金	長浜市	0	66,391,000	66,391,000	0	-
観光協会事業負担金(えきまち テラス長浜施設使用料)	長浜市	0	8,787,276	8,787,276	0	-
地域一体となった観光地・観光産業 の再生・高付加価値化事業負担金	長浜市	0	3,575,000	3,575,000	0	-
観光協会事業負担金(観光協会 駐車場使用料)	長浜市	0	1,800,000	1,800,000	0	-
たつの市民まつり 参加負担金	長浜市	0	166,000	166,000	0	-
二次交通整備事業負担金	長浜市	0	121,621	121,621	0	-
湖北地域広域観光推進事業負 担金	米原市	0	199,010	199,010	0	-
長浜kimonoAWARDS 事務負担 金	長浜kimonoAWARDS運営委員 会	0	500,000	500,000	0	-
英語版オオワシ観察会と冬の湖 北モニター実施負担金	4B合同会社	0	440,000	440,000	0	-
リスティング広告配信代行業務 負担金	鉄道を活かした湖北地域振興協 議会	0	400,000	400,000	0	-
長浜曳山祭協賛会事務手数料 負担金	長浜曳山祭協賛会	0	300,000	300,000	0	-
北野天満宮 盆梅展示にかか る費用負担金	北野天満宮	0	295,080	295,080	0	-
ふるさと夏まつり花火大会にか かる事務負担金	ふるさと夏まつり実行委員会	0	271,400	271,400	0	-
事務手数料負担金	(特非)長浜観光ボランティアガイ ド協会	0	120,000	120,000	0	-
事務手数料負担金	奥びわ湖観光ボランティアガイ ド協会	0	120,000	120,000	0	-
武相荘イベント Nagahama Tradition 開催にかかるとる事業者負担金	事業者等6社	0	280,000	280,000	0	-
びわこビズターズビューロー「WESTER ン」デジタルスタンプラリー」負担金	びわこキャンペーン推進協議会	0	4,740	4,740	0	-
合 計		0	112,961,302	112,961,302	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。

内容	金額
経常収益への振替額	
事務所移転に関する固定資産の減価償却費計上による指定解除額	606,356
滋賀県観光施設等魅力向上・感染防止支援事業対象補助金に関する固定資産の減価償却費計上による指定解除額	67,392
長浜市地域一体となった観光地・観光産業の再生・高付加価値化事業負担金に関する固定資産の減価償却費計上による指定解除額	69,712
観光庁地域一体となった観光地・観光産業の再生・高付加価値化事業補助金に関する固定資産の減価償却費計上による指定解除額	89,469
合 計	832,929

附属明細書

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、財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略します。

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	5,933,642	0	2,872,116	114,878	2,946,648

財産目録

令和 7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	951,568
	預金	普通預金		30,288,476
		長浜信用金庫本店営業部 公益・法人会計		2,778,611
		長浜信用金庫本店営業部 収益会計		14,017,345
		長浜信用金庫本店営業部 預り金		435,744
		長浜信用金庫本店営業部 バｽﾎﾟｰﾄ事業		3,140,189
		長浜信用金庫本店営業部 バｽﾎﾟｰﾄ預り金		450,341
		長浜信用金庫本店営業部 ラﾝﾁｸｰﾎﾟﾝ預り金		1,462,374
		長浜信用金庫本店営業部 旅行業会計		4,690,209
		長浜信用金庫本店営業部 旅行業ｸｰﾎﾟﾝ会計		32,670
		長浜信用金庫木之本支店 北部事務所会計		87,771
		長浜信用金庫木之本支店 おかん会計①		2,063,139
		長浜信用金庫木之本支店 おかん会計④		1,044,912
		滋賀銀行木之本支店 おかん会計		85,171
	売掛金	おかん販売分 売掛金		351,112
	未収金	文化芸術振興費補助金・長浜盆梅展入館料(ｷｬｯｼｬﾚｽ分) 他		6,973,152
前払金	事務所周辺駐車場サービス券 他	19,900		
棚卸資産	おかん販売分・本会発行図録 他	2,661,509		
貯蔵品	未使用テレホンカード	12,910		
預け金	公用車買取 リサイクル預託金	7,690		
流動資産合計				41,266,317
(固定資産)	特定資産	定期預金	公益目的保有財産であり、観光振興事業に使用するために積立、保有している	10,076,786
		滋賀銀行 長浜支店		6,796,885
		大垣共立銀行 長浜支店		3,279,901
		定期預金		2,000,413
		京都銀行 長浜支店		2,000,413
		定期預金		2,000,401
		長浜信用金庫 本店営業部		2,000,401
		退職給付引当資産		5,933,754
		関西みらい銀行 長浜支店		5,933,754
		建物附属設備		15,320,369
		什器備品		1,085,696
		その他固定資産		出資金
保証金	旅行業登録 弁済業務保証金分担金 他		2,400,000	
固定資産合計				39,287,419
資産合計				80,553,736
(流動負債)	買掛金	おかん販売分 買掛金		105,003
	未払金	長浜盆梅展物産委託販売支払・4月支払分給与と支給・退職金支払 他		20,235,362
	前受金	長浜曳山まつり棧敷席代 他		393,000
	預り金	おかん販売預り金3月分・ランチクーポン売上収入預り分 他		3,481,859
流動負債合計				24,215,224
(固定負債)	退職給付引当金		退職金の支払いに備えた引当金	2,946,648
固定負債合計				2,946,648
負債合計				27,161,872
正味財産				53,391,864