

令和2年度

公益財団法人しそく森林王国観光協会
決 算 書

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月 31日

公益財団法人しそく森林王国観光協会

決 算 書 類

- 1 貸借対照表
- 2 正味財産増減計算書
- 3 財務諸表に対する注記
- 4 附属明細書
- 5 財産目録
- 6 監査報告書

【参 考】

収支決算書内訳書

未収金・未払金一覧

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	517,546	208,934	308,612
普通預金	2,534,935	987,244	1,547,691
未収入金	16,879,180	1,958,996	14,920,184
流動資産合計	19,931,661	3,155,174	16,776,487
2. 固定資産			
(1) 基本財産	110,000,000	110,000,000	0
定期預金	55,853,500	55,853,500	0
土地	54,146,500	54,146,500	0
(2) その他固定資産	3,811,831	4,857,215	△ 1,045,384
建物	149,009	162,900	△ 13,891
構築物	3,562,582	4,200,374	△ 637,792
機械・装置	35,676	59,914	△ 24,238
器具備品	34,564	404,027	△ 369,463
車両運搬具	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
出資金	30,000	30,000	0
固定資産合計	113,811,831	114,857,215	△ 1,045,384
資産合計	133,743,492	118,012,389	15,731,103
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,012,179	3,818,839	16,193,340
前受金	1,885,988	252,983	1,633,005
預り金	687,490	607,145	80,345
仮受金	0	850,000	△ 850,000
未払法人税等	157,400	101,900	55,500
2. 固定負債	0	0	0
負債合計	22,743,057	5,630,867	17,112,190
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	110,000,000	110,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(110,000,000)	(110,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	()	()	
2. 一般正味財産	1,000,435	2,381,522	△ 1,381,087
(うち基本財産への充当額)	()	()	
(うち特定資産への充当額)	()	()	
正味財産合計	111,000,435	112,381,522	△ 1,381,087
負債及び正味財産合計	133,743,492	118,012,389	15,731,103

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			
基本財産運用益	959,145	959,506	△ 361
受取利息	59,145	59,506	△ 361
受取賃借料	900,000	900,000	0
事業収益	912,284	3,106,145	△ 2,193,861
参加費収益	549,682	2,181,588	△ 1,631,906
商品売上収益	362,602	924,557	△ 561,955
受取補助金等	146,278,718	72,217,737	74,060,981
受取県補助金	15,935,000	1,722,000	14,213,000
受取市補助金	58,485,614	31,700,000	26,785,614
受取その他補助金	0	0	0
受取県受託金	61,999,760	30,568,720	31,431,040
受取市受託金	9,858,344	8,227,017	1,631,327
受取その他受託金	0	0	0
受取負担金	747,752	1,355,000	△ 607,248
受取県負担金	0	0	0
受取市負担金	747,752	1,355,000	△ 607,248
受取その他負担金	0	0	0
受取賛助会費	99,500	409,500	△ 310,000
受取賛助会費	99,500	409,500	△ 310,000
雑収益	339,157	414,301	△ 75,144
受取利息	335	97	238
雑収入	338,822	414,204	△ 75,382
経常収益計	149,336,556	78,462,189	70,874,367
(2)経常費用			
事業費	135,799,327	64,079,349	71,719,978
給料手当	18,659,590	18,551,302	108,288
臨時雇賃金	104,570	392,000	△ 287,430
福利厚生費	3,035,036	2,644,448	390,588
旅費交通費	202,519	825,314	△ 622,795
会議費	0	0	0
通信運搬費	899,572	912,736	△ 13,164
消耗什器備品費	9,920,526	98,000	9,822,526
消耗品費	6,094,222	5,701,405	392,817
修繕費	33,247,851	1,601,389	31,646,462
印刷製本費	3,205,815	1,892,915	1,312,900
燃料費	698,932	820,772	△ 121,840
食糧費	43,178	237,965	△ 194,787
水道光熱費	1,719,819	1,661,992	57,827
賃借料	893,480	1,023,612	△ 130,132
保険料	1,581,820	818,539	763,281
諸謝金	986,694	2,567,860	△ 1,581,166
広告宣伝費	5,047,099	8,301,600	△ 3,254,501
租税公課	2,184,426	1,983,800	200,626

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	313,277	249,047	64,230
負担金支出	856,400	2,111,187	△ 1,254,787
委託費	8,457,397	5,263,080	3,194,317
助成金	36,181,492	4,875,131	31,306,361
減価償却費	1,045,384	1,194,429	△ 149,045
使用料	12,540	350,826	△ 338,286
雑費	107,330	0	107,330
仕入支出	280,558	0	280,558
研修費	19,800	0	19,800
管理費	14,760,916	16,327,225	△ 1,566,309
役員報酬	4,846,460	0	4,846,460
給料手当	5,561,783	10,638,579	△ 5,076,796
福利厚生費	1,554,524	2,023,472	△ 468,948
旅費交通費	427,758	130,186	297,572
会議費	9,000	10,632	△ 1,632
通信運搬費	68,084	113,238	△ 45,154
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	147,857	530,379	△ 382,522
修繕費	7,700	8,640	△ 940
印刷製本費	35,750	89,210	△ 53,460
燃料費	220,793	342,115	△ 121,322
食糧費	0	0	0
水道光熱費	612,300	1,156,002	△ 543,702
賃借料	646,146	705,816	△ 59,670
保険料	28,180	28,180	0
租税公課	14,494	13,200	1,294
支払手数料	94,284	108,066	△ 13,782
負担金支出	216,300	244,375	△ 28,075
委託費	243,367	185,135	58,232
使用料	26,136	0	26,136
経常費用計	150,560,243	80,406,574	70,153,669
当期経常増減額	△ 1,223,687	△ 1,944,385	720,698
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額			0
他会計振替高			0
法人税・住民税及び事業税	157,400	101,900	55,500
当期一般正味財産増減額	△ 1,381,087	△ 2,046,285	665,198
期首一般正味財産	2,381,522	4,427,807	△ 2,046,285
期末一般正味財産	1,000,435	2,381,522	△ 1,381,087
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
期首指定正味財産	110,000,000	110,000,000	0
期末指定正味財産	110,000,000	110,000,000	0
III 期末正味財産合計	111,000,435	112,381,522	△ 1,381,087

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法及び定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
該当なし。
- (4) 消費税の会計処理
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

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。
ただし、特定資産は該当なし。

(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				
定期預金	55,853,500	0	0	55,853,500
土地	54,146,500	0	0	54,146,500

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。
ただし、特定資産は該当なし。

(単位：円)

科目	前期末残高	(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				
定期預金	55,853,500	(55,853,500)	0	0
土地	54,146,500	(54,146,500)	0	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

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	当期末高
建物	330,750	181,741	149,009
構築物	8,022,240	4,459,658	3,562,582
機械・装置	2,424,000	2,388,324	35,676
器具・備品	5,773,050	5,376,236	34,564
ソフトウェア	362,250	362,250	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	貸借対照表上の掲載区分
補助金						
スキー場周辺地域宿泊割引事業	兵庫県	0	1,728,000	1,728,000	0	
ひょうごブルーカーボン基金	兵庫県	0	500,000	500,000	0	
少雪対策誘客支援事業	兵庫県	0	13,707,000	13,707,000	0	
最上山もみじ祭り運営事業	宍粟市	0	1,427,728	1,427,728	0	
観光プロモーション事業	宍粟市	0	7,641,244	7,641,244	0	
発酵のまちづくり事業	宍粟市	0	888,706	888,706	0	
王国観光協会事業	宍粟市	0	1,287,555	1,287,555	0	
王国観光協会運営	宍粟市	0	14,744,175	14,744,175	0	
やまたびエクスプレス事業	宍粟市	0	1,514,000	1,514,000	0	
新型コロナウイルス感染症対策緊急支援	宍粟市	0	19,507,331	19,507,331	0	
少雪対策誘客促進支援	宍粟市	0	3,000,000	3,000,000	0	
サイクリングツーリズム振興事業	宍粟市	0	8,474,875	8,474,875	0	
負担金						
森林王国女王設置事業	宍粟市	0	607,080	607,080	0	
観光ガイド育成事業	宍粟市	0	15,000	15,000	0	
観光施設管理事業	宍粟市	0	125,672	125,672	0	
合計		0	75,168,366	75,168,366	0	

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は、財務諸表の注記に記載している

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	手元保管	運転資金として	517,546
預金	普通預金	運転資金として	2,534,935
	西兵庫信用金庫本店		1,697,484
	ゆうちょ銀行本店		837,451
未収金		県・市補助金 他	16,879,180
流動資産合計			19,931,661
(固定資産)			
基本財産 土地	873.24㎡	公益目的保有財産であり、収益事業に使用している。	54,146,500
	150.24㎡		
	307.00㎡		
	416.00㎡		
	特定資産	定期預金	55,853,500
		西兵庫信用金庫本店	32,926,750
		ハリマ農業協同組合一宮支店	22,926,750
その他固定資産	建物		149,009
	構築物		3,562,582
	器械・装置		35,676
	器具・備品		34,564
	ソフトエア		0
	出資金		30,000
固定資産合計			113,811,831
資産合計			133,743,492
(流動負債)			
未払金			20,012,179
前受金			1,885,988
預り金			687,490
未払法人税等			157,400
流動負債合計			22,743,057
固定負債合計			0
負債合計			22,743,057
正味財産			111,000,435

公益財団法人しそ森林王国観光協会
収支決算書内訳書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

収入の部

(単位：円)

科	目	決算額	摘要	
大科目	中科目	小科目		
基本財産運用益	基本財産運用益		959,145	
		受取利息	59,145	
			36,219	西兵庫信用金庫
			22,926	ハリマ農協
		受取賃借料	900,000	
			900,000	駐車場25台(宍粟警察マイカークラブ)
事業収益	事業収益		912,284	
		参加費収益	549,682	
			47,000	登山会参加費
			502,682	国見プログラム参加費
		商品売上収益	362,602	
			33,900	国見生産物販売
			8,000	宍粟50名山ガイドブック
			137,170	ブランド認証品販売収入
			180,132	御城印・宍粟の逸話売上収入
			3,400	セラピーベスト代
		受取補助金等	受取補助金	
受取県補助金	74,420,614			
受取市補助金	15,935,000			
	13,707,000			少雪対策誘客促進支援事業
	500,000			ひょうごグリーンエネルギー・ブルーカーボン基金
	1,728,000			スキー場周辺地域宿泊割引事業
受取市補助金	58,485,614			
	1,427,728			最上山もみじ祭り補助金
	1,514,000			やまたびエクスプレス事業補助金
	7,641,244			観光プロモーション事業補助金
	888,706			発酵のまちづくり事業補助金
	1,287,555			王国観光協会事業補助金
	22,507,331			少雪対策誘客促進支援事業補助金
	8,474,875			サイクルツーリズム振興事業補助金
	14,744,175			王国観光協会運営補助金
受取受託金	71,858,104			
受取県受託金	61,999,760			
	61,999,760			国見の森公園管理運営事業
受取市受託金	9,858,344			観光プロモーション事業
	2,000,000			宍粟50名山ルート整備事業
	5,000,000	森林セラピー事業運営委託料		
	99,000			
	2,759,344	地域おこし協力隊支援委託料		
受取負担金	受取負担金		747,752	
		受取市負担金	747,752	しそ森林王国協会運営負担金
			747,752	しそ森林王国協会運営負担金
受取賛助会費	受取賛助会費		99,500	
		会費収入	99,500	ファンクラブ会費
			99,500	
雑収入	雑収入		339,157	
		受取利息	335	預金利息
			335	預金利息

		雑収入	338,822	売電金
			20,984	売電金
			49,345	売電金（自販機）
			96,437	保険料返還料
			50,856	コピー使用料・スノーシュー貸出代
			1,200	配当金

支出の部

(単位：円)

科		目	決算額	摘要		
大科目	中科目	小科目				
公益目的事業会計			85,029,707			
地域資源の発掘・保全・育成事業			2,885,118			
大栗50名山登山ルート管理事業	大栗50名山登山ルート管理事業		2,000,682			
		消耗品費	123,451	セメント・複合板		
		燃料費	84,219	公用車燃料		
		賃借料	158,400	公用車リース料		
		保険料	13,640	公用車任意保険		
		租税公課	682	消費税及び地方消費税		
	委託費	1,620,290	登山道草刈・倒木処理			
	大歳神社「千年藤」事業		758,764			
		助成金	758,764	藤まつり助成金		
	フラワーロード事業		125,672			
通信運搬費		672				
	委託費	125,000	花壇の管理委託料 5か所			
自然とのふれあい等による交流促進事業			18,123,477			
大栗50名山登山事業	大栗50名山登山事業		1,482,343			
		給与手当	0			
		旅費交通費	20,540	打合せ交通費		
		通信運搬費	5,845	送料		
		消耗品費	574,300	参加記念品	257,744	
				事務用品	316,556	
		印刷製本費	142,285	50名山スタンプ台帳印刷代		
		保険料	56,000	傷害保険料		
		諸謝金	336,000	ガイド諸謝金		
		広告宣伝費	0			
		租税公課	5,053	消費税及び地方消費税		
		手数料	142,780	配布物設置料		
		委託費	187,000	ホームページ更新委託料		
		使用料	12,540			
		森林セラピー事業		5,094,355		
			給与手当	864,897		
			福利厚生費	62,518		
	旅費交通費		106,242	出張旅費	62,780	
				ガイド旅費	43,462	
	通信運搬費		100,025	案内所電話代等	54,176	
				送料	2,289	
				インターネット利用料	43,560	
	備品購入費		584,254	テーブルベンチセット		
	消耗品費		277,553	事務用品		
	修繕費	125,400	疲労・ストレス測定機器			
	印刷製本費	52,800	パンフレット印刷代			
	燃料費	113,341	公用車燃料代			
食料費	20,069	セラピー弁当代				
賃借料	473,880	公用車リース料				
保険料	132,640	公用車保険料・傷害保険料				
諸謝金	50,000	研修会講師料				
広告宣伝費	77,000	新聞広告料				
租税公課	53,906	消費税及び地方消費税				
手数料	4,200	し尿汲み取り料				
委託費	1,981,800	アドバイザー委託料				
雑費	13,830	ペストクリーニング代				
最上山もみじ祭り事業		1,427,728				
	助成金	1,427,728	実行委員会助成金			
たたら製鉄体験事業		0				
	助成金	0				
観光PR事業 市外観光PR		7,436,778				
	給与手当	1,259,503				
	福利厚生費	199,001				
	旅費交通費	26,180	通行料			
	通信運搬費	69,387	連絡用郵券			
	消耗品費	1,206,454	事務用品			
	印刷製本費	1,310,910	マップ印刷代			
	食糧費	21,580	イベントスタッフお弁当代			
	保険料	811,170	E-bike保険料			
広告宣伝費	492,100	プロモーション動画				

	租税公課	21,899	消費税及び地方消費税	
	負担金	660,000	フレンドエリア登録料	
	委託費	984,536	調査運営費	
	雑費	93,500	看板撤去	
	仕入支出	280,558	ブランド認証品	
観光PR事業		0		
情報発信	印刷製本費	0		
観光PR事業		295,675		
インターネット	修繕費	47,091	ネットワークHDD修繕費	
	委託費	248,584	ホームページ保守委託費	
観光PR事業		362,021		
プロモーション	備品購入費	172,500	スピーカー・スタンド	
カー	修繕費	113,135	プロモーションカー車検代	
	燃料費	15,796	プロモーションカー燃料費	
	保険料	23,990	プロモーションカー保険料	
	租税公課	21,600	プロモーションカー重量税	
	手数料	15,000	車検代行手数料	
発酵のまちづくり		888,706		
事業	消耗品	15,906	甘酒試飲材料費	
	印刷製本費	872,800	ブランド認証パンフレット印刷代	
しそう森林王国		607,080		
女王設置事業	臨時雇賃金	104,570	活動賃金	
	旅費交通費	10,957	活動旅費	
	消耗品費	238,993	制服代等	
	保険料	12,560	活動保険料	
	諸謝金	240,000	賞金	
フォトコンテ		528,791		
スト事業	通信運搬費	37,512	連絡用郵券	
	消耗品費	84,379	大判プリンターインク・用紙 他	
	印刷製本費	53,900	ミライエシソウチラシ代	
	諸謝金	295,000	コンテスト審査	30,000
			賞金	265,000
	広告宣伝費	58,000	ミライエシソウ広告料	
ボランティア活		0		
動事業	負担金	0	施設利用負担金	
公的施設の管理	運営事業	64,021,112		
	施設の管理事業	63,104,388		
	給料手当	16,420,372	給料・手当	
	福利厚生費	2,733,599	社会保険料	
	通信運搬費	482,824	郵券・送料	
	備品購入費	493,568	サーマルカメラ 他	
	消耗品費	1,834,274	事務用品	
	修繕費	32,468,766	受変電設備改修工事・森林学習軌道修繕費 他	
	印刷製本費	248,050	パンフレット・封筒	
	燃料費	339,499	公用車燃料代	
	食糧費	1,529	会議用飲料代	
	光熱水費	1,719,819	電気・ガス・水道使用料	
	賃借料	261,200	公用車賃借料	
	保険料	531,820	入園者保険	
	租税公課	2,025,969	消費税	
	手数料	107,540	振込手数料	
	負担金	170,000	活動スタッフ負担金	
	委託費	3,245,759	ごみ処理・セコム・森林学習軌道委託費	
	研修費	19,800	チェンソー講習会	
体験プログラム		916,724		
事業	給料手当	114,818		
	福利厚生費	39,918		
	旅費交通費	2,080	通行料	
	消耗品費	149,040	プログラム材料	
	諸謝金	65,694	費用弁償	
	租税公課	27,884	消費税及び地方消費税	
	手数料	390	振込手数料	
	負担金	11,400	入浴券	
	委託費	5,500	ホームページ保守費	
	助成金	500,000	ひょうごグリーンエネルギー・ブルーカーボン基金	
収益事業等会計等		378,982		
収益事業会計		378,982		
土地の賃貸借		378,982		

		修繕費	351,549	ガラス修繕費	
		租税公課	27,433	消費税及び地方消費税	
その他事業会計			49,345,254		
観光地域づくり支援事業			49,345,254		
	氷ノ山ツーリズム		0		
	バス運行事業	助成金	0	バス運行助成金	
	尖栗50名山		153,704		
	ファンクラブ事業	通信運搬費	132,892	連絡用郵券	
		印刷製本費	5,040	登山会チラシ代	
		手数料	15,772	振込手数料	
	イベント助成事業		0		
		助成金	0	イベント助成	
	地域おこし協力隊事業		2,759,344		
		旅費交通費	36,520	出張旅費	
		通信運搬費	65,723	送料	
		備品購入費	195,329	カメラ代	
		消耗品費	1,589,872	活動用品	
		修繕費	141,910	公用車修理代・ドローン修繕費	
		印刷製本費	515,910	名刺・チラシ印刷代	
		燃料費	146,077	公用車燃料代	
		手数料	9,075	代引手数料	
		委託費	58,928	翻訳代・ゴローハウス清掃委託費	
	観光案内人育成事業		15,000		
		負担金	15,000	上質ガイド養成受講料	
	新型コロナウイルス感染症対策緊急支援事業		19,507,331		
		通信運搬費	4,692	連絡用郵券	
		印刷製本費	4,120	チラシ代	
		広告宣伝費	4,419,999	テレビ放送掲載料	
		手数料	18,520	振込手数料	
		助成金	15,060,000	宿泊割引助成金	
	スキー場周辺地域宿泊割引事業		1,728,000		
		助成金	1,728,000	宿泊割引助成金	
	少雪対策誘客促進支援事業		16,707,000		
		助成金	16,707,000	少雪対策誘客促進支援助成金	
	サイクリングツーリズム振興事業		8,474,875		
		備品購入費	8,474,875	E-bike	
法人会計			14,760,916		
法人会計			14,760,916		
	協会の運営		14,760,916		
		役員報酬	4,846,460		
		給料手当	5,561,783		
		福利厚生費	1,554,524		
		旅費交通費	427,758	役員費用弁償・監事費用弁償	
		会議費	9,000		
		通信運搬費	68,084	郵券・送料	
		消耗什器備品費	0	パソコン	
		消耗品費	147,857	コピー代 事務用品	
		修繕費	7,700	パソコン・プリンタ修繕費	
		印刷製本費	35,750	封筒	
		燃料費	220,793	公用車燃料	
		光熱水費	612,300	電気使用料	
		賃借料	646,146	公用車リース料3台	450,450
				会計システムリース料	195,696
		保険料	28,180	公用車保険料	
		租税公課	14,494	収入印紙・印鑑証明	
		手数料	94,284	振込み手数料	
		負担金	216,300	会費	
		委託費	243,367	税申告委託料	
		使用料	26,136		
当期支出合計			149,514,859		
当期収支差額			△ 178,303		


監査報告書

令和3年6月10日

公益財団法人しそ森林王国観光協会
理事長 中村 司 殿

公益財団法人しそ森林王国観光協会

監事 杉平 憲昭 

監事 中尾 準吾 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。