

2023年度

計算書類等

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

一般財団法人関西観光本部

貸借対照表

2024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			
流動資産			
現金預金	64,590,521	65,420,639	△ 830,118
未収会費	540,000	0	540,000
未収金	102,978,759	69,506,884	33,471,875
未収収益	139,391	139,498	△ 107
前払金	1,466,674	1,451,274	15,400
立替金	418,541	512,384	△ 93,843
流動資産合計	170,133,886	137,030,679	33,103,207
固定資産			
その他固定資産			
建物	615,784	4	615,780
什器備品	200,654	344,072	△ 143,418
ソフトウェア	137,042	202,822	△ 65,780
敷金	223,980	223,980	0
保証金	2,200,000	2,200,000	0
投資有価証券	135,486,000	138,775,000	△ 3,289,000
固定資産合計	138,863,460	141,745,878	△ 2,882,418
資産合計	308,997,346	278,776,557	30,220,789
II 負債の部			
流動負債			
未払金	52,116,961	12,963,879	39,153,082
未払費用	930,510	862,050	68,460
前受会費	650,000	1,600,000	△ 950,000
預り金	271,635	3,573	268,062
未払法人税等	353,200	454,800	△ 101,600
未払消費税等	7,693,400	1,116,100	6,577,300
流動負債合計	62,015,706	17,000,402	45,015,304
負債合計	62,015,706	17,000,402	45,015,304
III 正味財産の部			
指定正味財産	20,477,234	4,404,180	16,073,054
受取負担金	20,477,234	4,404,180	16,073,054
一般正味財産	226,504,406	257,371,975	△ 30,867,569
正味財産合計	246,981,640	261,776,155	△ 14,794,515
負債及び正味財産合計	308,997,346	278,776,557	30,220,789

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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			
① 受取会費	35,620,000	32,485,000	3,135,000
特別会員受取会費	22,500,000	21,500,000	1,000,000
賛助会員受取会費	13,120,000	10,985,000	2,135,000
② 事業収益	14,093,300	11,621,957	2,471,343
収益事業収益	14,093,300	11,621,957	2,471,343
③ 受取補助金等	94,968,195	63,043,586	31,924,609
受取国庫補助金	94,968,195	63,043,586	31,924,609
④ 受取負担金	215,120,670	94,912,780	120,207,890
受取負担金	104,993,724	94,316,960	10,676,764
受取負担金振替額	110,126,946	595,820	109,531,126
⑤ 雑収益	1,083,170	1,293,482	△ 210,312
受取利息	584,973	775,543	△ 190,570
雑収益	498,197	517,939	△ 19,742
経常収益計	360,885,335	203,356,805	157,528,530
(2) 経常費用			
① 事業費	366,591,174	232,377,721	134,213,453
給料手当	26,783,951	23,785,671	2,998,280
法定福利費	7,259,339	6,863,499	395,840
福利厚生費	134,949	208,428	△ 73,479
会議費	11,742,294	8,136,231	3,606,063
旅費交通費	24,411,097	9,255,845	15,155,252
通信運搬費	1,781,269	2,418,600	△ 637,331
図書費	51,220	70,315	△ 19,095
減価償却費	160,784	229,457	△ 68,673
消耗什器備品費	175,727	0	175,727
消耗品費	266,695	231,375	35,320
印刷製本費	5,416,639	4,136,902	1,279,737
光熱水料費	415,165	467,417	△ 52,252
賃借料	13,545,830	13,203,639	342,191
保険料	114,690	48,210	66,480
諸謝金	192,055	267,288	△ 75,233
租税公課	405,337	316,550	88,787
支払負担金	300,000	300,000	0
支払会費	55,000	55,000	0
広報費	25,789,204	2,411,104	23,378,100
委託費	246,925,528	159,314,486	87,611,042
雑費	664,401	657,704	6,697
② 管理費	21,151,373	14,676,094	6,475,279
給料手当	2,956,426	2,887,999	68,427

科 目	当年度	前年度	増減
法定福利費	723,923	825,587	△ 101,664
福利厚生費	29,052	48,577	△ 19,525
会議費	351,670	354,613	△ 2,943
旅費交通費	281,706	414,462	△ 132,756
通信運搬費	155,430	178,425	△ 22,995
図書費	11,780	16,385	△ 4,605
減価償却費	92,633	108,991	△ 16,358
消耗什器備品費	1,176,173	945,000	231,173
消耗品費	50,315	43,830	6,485
印刷製本費	225,574	232,317	△ 6,743
光熱水料費	95,492	108,929	△ 13,437
賃借料	3,097,949	3,129,492	△ 31,543
保険料	473,430	450,000	23,430
租税公課	8,526,577	1,562,440	6,964,137
支払会費	390,000	528,600	△ 138,600
委託費	2,416,825	2,745,278	△ 328,453
雑費	96,418	95,169	1,249
経常費用計	387,742,547	247,053,815	140,688,732
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,857,212	△ 43,697,010	16,839,798
投資有価証券評価損益等	△ 3,429,956	△ 7,093,492	3,663,536
投資有価証券評価損益	△ 3,429,956	△ 5,345,956	1,916,000
投資有価証券売却損益	0	△ 1,747,536	1,747,536
評価損益等計	△ 3,429,956	△ 7,093,492	3,663,536
当期経常増減額	△ 30,287,168	△ 50,790,502	20,503,334
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	44,002	△ 44,001
什器備品除却損	1	44,002	△ 44,001
経常外費用計	1	44,002	△ 44,001
当期経常外増減額	△ 1	△ 44,002	44,001
税引前当期一般正味財産増減額	△ 30,287,169	△ 50,834,504	20,547,335
法人税、住民税及び事業税	580,400	454,800	125,600
当期一般正味財産増減額	△ 30,867,569	△ 51,289,304	20,421,735
一般正味財産期首残高	257,371,975	308,661,279	△ 51,289,304
一般正味財産期末残高	226,504,406	257,371,975	△ 30,867,569
II 指定正味財産増減の部			
受取負担金	126,200,000	5,000,000	121,200,000
受取負担金	126,200,000	5,000,000	121,200,000
一般正味財産への振替額	△ 110,126,946	△ 595,820	△ 109,531,126
一般正味財産への振替額	△ 110,126,946	△ 595,820	△ 109,531,126
当期指定正味財産増減額	16,073,054	4,404,180	11,668,874
指定正味財産期首残高	4,404,180	0	4,404,180
指定正味財産期末残高	20,477,234	4,404,180	16,073,054
III 正味財産期末残高	246,981,640	261,776,155	△ 14,794,515

正味財産増減計算書内訳表
2023年4月1日から2024年3月31日まで

[単位：円]

科 目	公益事業等会計	その他事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①受取会費	0	0	35,620,000	35,620,000
特別会員受取会費	0	0	22,500,000	22,500,000
賛助会員受取会費	0	0	13,120,000	13,120,000
②事業収益	0	14,093,300	0	14,093,300
収益事業収益	0	14,093,300	0	14,093,300
③受取補助金等	94,968,195	0	0	94,968,195
受取国庫補助金	94,968,195	0	0	94,968,195
④受取負担金	174,630,670	0	40,490,000	215,120,670
受取負担金	64,503,724	0	40,490,000	104,993,724
受取負担金振替額	110,126,946	0	0	110,126,946
⑤雑収益	428,197	0	654,973	1,083,170
受取利息	0	0	584,973	584,973
雑収益	428,197	0	70,000	498,197
経常収益計	270,027,062	14,093,300	76,764,973	360,885,335
(2) 経常費用				
①事業費	354,902,111	11,689,063	0	366,591,174
給料手当	26,764,680	19,271	0	26,783,951
法定福利費	7,246,208	13,131	0	7,259,339
福利厚生費	133,888	1,061	0	134,949
会議費	11,656,066	86,228	0	11,742,294
旅費交通費	24,057,616	353,481	0	24,411,097
通信運搬費	1,774,805	6,464	0	1,781,269
図書費	50,673	547	0	51,220
減価償却費	159,535	1,249	0	160,784
消耗什器備品費	175,469	258	0	175,727
消耗品費	264,356	2,339	0	266,695
印刷製本費	5,409,033	7,606	0	5,416,639
光熱水料費	410,723	4,442	0	415,165
賃借料	13,374,180	171,650	0	13,545,830
保険料	110,570	4,120	0	114,690
諸謝金	158,644	33,411	0	192,055
租税公課	370,539	34,798	0	405,337
支払負担金	300,000	0	0	300,000
支払会費	0	55,000	0	55,000
広報費	25,789,204	0	0	25,789,204
委託費	236,047,939	10,877,589	0	246,925,528
雑費	647,983	16,418	0	664,401
②管理費	0	0	21,151,373	21,151,373
給料手当	0	0	2,956,426	2,956,426
法定福利費	0	0	723,923	723,923
福利厚生費	0	0	29,052	29,052
会議費	0	0	351,670	351,670
旅費交通費	0	0	281,706	281,706
通信運搬費	0	0	155,430	155,430
図書費	0	0	11,780	11,780
減価償却費	0	0	92,633	92,633

科 目	公益事業等会計	その他事業会計	法人会計	合計
消耗什器備品費	0	0	1,176,173	1,176,173
消耗品費	0	0	50,315	50,315
印刷製本費	0	0	225,574	225,574
光熱水料費	0	0	95,492	95,492
賃借料	0	0	3,097,949	3,097,949
保険料	0	0	473,430	473,430
租税公課	0	0	8,526,577	8,526,577
支払会費	0	0	390,000	390,000
委託費	0	0	2,416,825	2,416,825
雑費	0	0	96,418	96,418
経常費用計	354,902,111	11,689,063	21,151,373	387,742,547
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 84,875,049	2,404,237	55,613,600	△ 26,857,212
投資有価証券評価損益等	0	0	△ 3,429,956	△ 3,429,956
投資有価証券評価損益	0	0	△ 3,429,956	△ 3,429,956
投資有価証券売却損益	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	△ 3,429,956	△ 3,429,956
当期経常増減額	△ 84,875,049	2,404,237	52,183,644	△ 30,287,168
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	1	1
什器備品除却損	0	0	1	1
経常外費用計	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	△ 1	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 84,875,049	2,404,237	52,183,643	△ 30,287,169
法人税、住民税及び事業税	0	580,400	0	580,400
当期一般正味財産増減額	△ 84,875,049	1,823,837	52,183,643	△ 30,867,569
一般正味財産期首残高	△ 1,583,936,847	11,315,358	1,829,993,464	257,371,975
一般正味財産期末残高	△ 1,668,811,896	13,139,195	1,882,177,107	226,504,406
II 指定正味財産増減の部				
受取負担金	126,200,000	0	0	126,200,000
受取負担金	126,200,000	0	0	126,200,000
一般正味財産への振替額	△ 110,126,946	0	0	△ 110,126,946
一般正味財産への振替額	△ 110,126,946	0	0	△ 110,126,946
当期指定正味財産増減額	16,073,054	0	0	16,073,054
指定正味財産期首残高	4,404,180	0	0	4,404,180
指定正味財産期末残高	20,477,234	0	0	20,477,234
III 正味財産期末残高	△ 1,648,334,662	13,139,195	1,882,177,107	246,981,640

計算書類等に対する注記

2023年4月1日から2024年3月31日まで

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用している。

・時価のないもの

移動平均法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定率法を採用している。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物については定額法を採用する。

・無形固定資産

定額法を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 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	当期末残高
建 物	3,556,650	2,940,866	615,784
什 器 備 品	3,440,099	3,239,445	200,654
ソフトウェア	2,278,380	2,141,338	137,042
合 計	9,275,129	8,321,649	953,480

3. 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
令和5年度訪日外国人旅行者 周遊促進事業費補助金 (「The Origin of Japan, KANSAI」関西の サステイナブル・ツーリズム推進事業)	国土交通大臣	0	4,999,500	4,999,500	0	—
令和5年度訪日外国人旅行者 周遊促進事業費補助金 (「万博プラス関西観光」 商品の魅力発信事業)	国土交通大臣	0	20,500,000	20,500,000	0	—
令和5年度訪日外国人旅行者 周遊促進事業費補助金 (「万博プラス関西観光」 商品造成事業)	国土交通大臣	0	43,024,345	43,024,345	0	—
令和5年度訪日外国人旅行者 周遊促進事業費補助金 (紀伊半島を中心としたルート整備事業)	国土交通大臣	0	10,041,350	10,041,350	0	—
令和5年度訪日外国人旅行者 周遊促進事業費補助金 (旅ナカ・安心サポート事業)	国土交通大臣	0	1,500,000	1,500,000	0	—
日本産酒類海外展開支援事業費補助金 (酒蔵ツーリズムにおける海外別送の 普及促進とガイドツアー創出による販売 機会の拡大)	国税庁	0	2,000,000	2,000,000	0	—
令和5年度文化芸術振興費補助金 (関西広域文化観光資源活用 地域活性化事業)	文化庁	0	12,903,000	12,903,000	0	—
合計		0	94,968,195	94,968,195	0	

4. 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、次の通りである。

[単位：円]

内容	金額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	110,126,946
合計	110,126,946

附 属 明 細 書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細
該当無し
2. 引当金の明細
該当無し