


監 査 報 告

平成 22 年度収支決算ならびに金銭出納簿、証拠書類を審査した結果、正当かつ
正確にして誤りのないことを認める。

平成 23 年 4 月 22 日

社団法人尾道観光協会

監 事 土 井 正 宣 

監 事 青 澤 忠 純 

財 産 目 録 (公益会計)

平成23年3月31日

社団法人 尾道観光協会

| 科 目 | 摘 要 | 金 額 |
|---------|-------------------------------|-------------|
| | - 資 産 の 部 - | |
| 流 動 資 産 | 現 金 手許有高 | 10,000 |
| | 預 金 広島銀行 尾道支店 普通預金 No.1035792 | 459,268 |
| | 流動資産合計 | (469,268) |
| 固 定 資 産 | 建 物 木造平屋建 志賀直哉 旧居 | 102,903 |
| | 尾道駅観光案内所 | 810,000 |
| | 構 築 物 向島ドック ライトアップ設備 | 2,491,865 |
| | 日立造船 ライトアップ設備 | 880,910 |
| | 什 器 備 品 千光寺山頂 ライブカメラ | 19,344 |
| | 尾道観光PR映像 | 833,334 |
| | 中国語・韓国語サイト | 1,111,112 |
| | 出 資 金 広島県旅行業協会 出資金 | 120,000 |
| | 保 証 金 全国旅行業協会 保証金 | 600,000 |
| | 繰 延 資 産 全国旅行業協会 本部入会金 | 485,834 |
| | 全国旅行業協会 支部入会金 | 176,667 |
| | 固定資産合計 | (7,631,969) |
| | 資 産 合 計 | 8,101,237 |
| | 差引正味財産 | 8,101,237 |

貸 借 対 照 表

(収益会計)

平成 23 年 3 月 31 日

社団法人 尾道観光協会

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-------------|----------------|-----------|------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 【 7,303,130 】 | 【流動負債】 | 【 1,271,900 】 |
| 現金預金 | 1,687,707 | 未払消費税 | 1,200,900 |
| 商 品 | 5,615,423 | 未払法人税等 | 71,000 |
| 【固定資産】 | 【 51,285,849 】 | | |
| 建 物 | 2,098,641 | | |
| 構 築 物 | 587,065 | | |
| 車 輛 運 搬 具 | 48,700 | 負債の部合計 | 1,271,900 |
| 什 器 備 品 | 20,139 | | |
| 土 地 | 21,314,139 | 資本の部 | |
| 電 話 加 入 権 | 724,700 | 【資本金】 | 【 79,724,533 】 |
| 退 職 積 立 預 金 | 23,430,314 | 元 入 金 | 79,724,533 |
| 償 却 積 立 預 金 | 3,062,151 | 【剰余金】 | 【 △ 22,407,454 】 |
| | | 前期繰越欠損金 | △ 17,311,333 |
| | | 当期利益金 | △ 5,096,121 |
| | | 資本の部合計 | 57,317,079 |
| | | | |
| 資産の部合計 | 58,588,979 | 負債・資本の部合計 | 58,588,979 |

財 産 目 録 (収益会計)

平成23年3月31日

社団法人 尾道観光協会

| 科 目 | 摘 要 | 金 額 |
|---------|---------------------------------------|--------------|
| | - 資 産 の 部 - | |
| 流 動 資 産 | 現 金 手許有高 | 905,000 |
| | 預 金 広島銀行 尾道支店 普通預金 No.1035601 | 782,707 |
| | 商 品 売店商品棚卸高 | 5,615,423 |
| | 流動資産合計 | (7,303,130) |
| 固 定 資 産 | 建 物 食堂売店外 | 593,483 |
| | 同上改修 | 1,088,241 |
| | 菊花壇パイプハウス | 20,208 |
| | かおり館内改装工事 | 50,577 |
| | 爽籟軒管理事務所 | 346,132 |
| | 構 築 物 イベント用基礎工事 | 587,065 |
| | 車 輛 運 搬 具 マツダ デミオ | 45,601 |
| | 軽トラック | 3,099 |
| | 什 器 備 品 ソフトクリーム製造機等 | 20,139 |
| | 土 地 土地造成補修 尾道市土堂 4-7 | 21,314,139 |
| | かおり橋駐車場用地 1,089.36㎡ | |
| | 電 話 加 入 権 電話架設料 | 724,700 |
| | 退 職 積 立 預 金 広島銀行 尾道支店 普通預金 No.1035614 | 23,430,314 |
| | 償 却 積 立 預 金 広島銀行 尾道支店 普通預金 No.1035296 | 3,062,151 |
| | 固定資産合計 | (51,285,849) |
| | 資 産 合 計 | 58,588,979 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人 尾道観光協会

| 科 目 | 金 額 | | |
|------------|-----------|------------|------------|
| | 公 益 部 門 | 収 益 部 門 | 合 計 |
| I 増加の部 | | | |
| 資産増加額 | | | |
| 什器備品増加額 | 2,904,762 | | 2,904,762 |
| 出資金増加額 | 120,000 | | 120,000 |
| 保証金増加額 | 600,000 | | 600,000 |
| 繰延資産増加額 | 750,000 | | 750,000 |
| 退職積立金増加額 | | 2,003,457 | 2,003,457 |
| 償却積立預金増加額 | | 602 | 602 |
| 資産増加額合計 | 4,374,762 | 2,004,059 | 6,378,821 |
| 負債減少額 | | | |
| 未払消費税減少額 | | 478,200 | 478,200 |
| 負債減少額合計 | | 478,200 | 478,200 |
| 増加の部合計 | 4,374,762 | 2,482,259 | 6,857,021 |
| II 減少の部 | | | |
| 資産減少額 | | | |
| 当期収支差額 | 841,459 | 3,874,797 | 4,716,256 |
| 商品減少額 | | 3,248,241 | 3,248,241 |
| 建物減価償却額 | 186,449 | 332,560 | 519,009 |
| 構築物減価償却額 | 676,173 | 97,159 | 773,332 |
| 車輛運搬具減価償却額 | | 14,496 | 14,496 |
| 什器備品減価償却額 | 979,660 | 11,127 | 990,787 |
| 繰延資産減価償却額 | 87,499 | | 87,499 |
| 資産減少額合計 | 2,771,240 | 7,578,380 | 10,349,620 |
| 減少の部合計 | 2,771,240 | 7,578,380 | 10,349,620 |
| 当期正味財産額 | 1,603,522 | -5,096,121 | -3,492,599 |
| 前期繰越正味財産額 | 6,497,715 | 62,413,200 | 68,910,915 |
| 期末正味財産合計額 | 8,101,237 | 57,317,079 | 65,418,316 |

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 …… 最終仕入原価法に基づく原価によっております。

(2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産の減価償却の方法は、定率法によっております。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物は定額法によっております。

(3) 有形固定資産の減価償却累計額

| 公益事業 | 科 目 | 取 得 価 額 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|------|---------|------------|-----------|-----------|
| | 建 物 | 6,495,000 | 5,582,097 | 912,903 |
| | 構 築 物 | 6,190,476 | 2,817,701 | 3,372,775 |
| | 什 器 備 品 | 3,028,562 | 1,064,772 | 1,963,790 |
| | 合 計 | 15,714,038 | 9,464,570 | 6,249,468 |

| 収益事業 | 科 目 | 取 得 価 額 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|------|-----------|------------|------------|-----------|
| | 建 物 | 18,806,884 | 16,708,243 | 2,098,641 |
| | 構 築 物 | 4,021,500 | 3,434,435 | 587,065 |
| | 車 輛 運 搬 具 | 1,449,750 | 1,401,050 | 48,700 |
| | 什 器 備 品 | 1,113,000 | 1,092,861 | 20,139 |
| | 合 計 | 25,391,134 | 22,636,589 | 2,754,545 |

(4) 資金の範囲について

資金の範囲は現金及び預金であります。

なお、前期及び当期期末残高は、下記2に記載するとおりであります。

2. 次期繰越金の内容は、次のとおりであります。

| 科 目 | 前 期 末 残 高 | 当 期 末 残 高 |
|-----------|-----------|-----------|
| 現 金 預 金 | 6,873,231 | 2,156,975 |
| 合 計 | 6,873,231 | 2,156,975 |
| 次 期 繰 越 金 | 6,873,231 | 2,156,975 |