

貸借対照表

(収益会計)

平成 24 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】	【 12,908,330 】	【流動負債】	【 1,490,800 】
現金預金	4,097,613	未払消費税	1,419,800
商 品	8,810,717	未払法人税等	71,000
【固定資産】	【 52,867,578 】		
建 物	1,784,111		
構 築 物	503,702		
車 輛 運 搬 具	34,204	負債の部合計	1,490,800
什 器 備 品	9,012		
土 地	21,314,139	資本の部	
電 話 加 入 権	724,700	【資本金】	【 81,843,805 】
退 職 積 立 預 金	25,435,213	元 入 金	79,724,533
償 却 積 立 預 金	3,062,497	公 益 会 計 よ り	2,119,272
		【剰余金】	【 △ 17,558,697 】
		前 期 繰 越 欠 損 金	△ 22,407,454
		当 期 利 益 金	4,848,757
		資本の部合計	64,285,108
資産の部合計	65,775,908	負債・資本の部合計	65,775,908

貸 借 対 照 表

(公益会計)

平成 24 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】	【 1,742,652 】	【流動負債】	【 177,000 】
現金預金	1,742,652	未払消費税	177,000
【固定資産】	【 5,237,872 】	負債の部合計	177,000
建物	726,454	資 本 の 部	
構築物	2,809,523	【資本金】	
什器備品	981,895	【剰余金】	【 7,316,025 】
出資金	120,000	前期繰越利益金	8,101,237
保証金	600,000	公益事業繰入金	△ 2,119,272
		当期利益金	1,334,060
【繰延資産】	【 512,501 】	資本の部合計	7,316,025
繰延資産	512,501		
資産の部合計	7,493,025	負債・資本の部合計	7,493,025

財 産 目 録 (公益会計)

平成24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	1,732,652
	流動資産合計	(1,742,652)
固 定 資 産	建 物 木造平屋建 志賀直哉 旧居	51,454
	尾道駅観光案内所	675,000
	構 築 物 向島ドック ライトアップ設備	2,075,724
	日立造船 ライトアップ設備	733,799
	什 器 備 品 千光寺山頂 ライブカメラ	9,672
	尾道観光PR映像	416,667
	中国語・韓国語サイト	555,556
	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
	固定資産合計	(5,237,872)
	繰 延 資 産 全国旅行業協会 本部入会金	375,834
	全国旅行業協会 支部入会金	136,667
	繰延資産合計	(512,501)
	資 産 合 計	7,493,025
	－ 負 債 の 部 －	
流 動 負 債	未 払 消 費 税 (H23.4.1-H24.3.31) 確定消費税	177,000
	流動負債合計	(177,000)
	負 債 合 計	177,000
	差引正味財産	7,316,025

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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			
当期収支差額	1,273,384	2,409,906	3,683,290
商 品 増加額		3,195,294	3,195,294
退職積立金増加額		2,004,899	2,004,899
償却積立預金増加額		346	346
資産増加額合計	1,273,384	7,610,445	8,883,829
増加の部合計	1,273,384	7,610,445	8,883,829
II 減少の部			
資産減少額			
建 物 減価償却額	186,449	314,530	500,979
構 築 物 減価償却額	563,252	83,363	646,615
車 輛 運 搬 具 減価償却額		14,496	14,496
什 器 備 品 減価償却額	981,895	11,127	993,022
繰 延 資 産 減価償却額	150,000		150,000
資産減少額合計	1,881,596	423,516	2,305,112
負債増加額			
未払消費税等増加額	177,000	218,900	395,900
負債増加額合計	177,000	218,900	395,900
減少の部合計	2,058,596	642,416	2,701,012
当期正味財産額	-785,212	6,968,029	6,182,817
前期繰越正味財産額	8,101,237	57,317,079	65,418,316
期末正味財産合計額	7,316,025	64,285,108	71,601,133

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	5,768,546	726,454
	構 築 物	6,190,476	3,380,953	2,809,523
	什 器 備 品	3,028,562	2,046,667	981,895
	合 計	15,714,038	11,196,166	4,517,872

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	17,022,773	1,784,111
	構 築 物	4,021,500	3,517,798	503,702
	車 輛 運 搬 具	1,449,750	1,415,546	34,204
	什 器 備 品	1,113,000	1,103,988	9,012
	合 計	25,391,134	23,060,105	2,331,029

(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	2,156,975	5,840,265
合 計	2,156,975	5,840,265
次 期 繰 越 金	2,156,975	5,840,265