

計 算 書 類

第 4 5 期

自 平成 26 年 (2014 年) 4 月 1 日
至 平成 27 年 (2015 年) 3 月 31 日

一般財団法人 群馬トラベルセンター

貸借対照表

平成27年(2015年)3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
	当年度末	前年度末	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,182,601	19,022,956	11,159,645
未収金	25,926,919	33,205,400	△ 7,278,481
貯蔵品(クオカード)	775,120	0	775,120
前払金	0	2,600,000	△ 2,600,000
立替金	8,164,625	8,617,524	△ 452,899
旅行券	280,452	321,137	△ 40,685
流動資産 計	65,329,717	63,767,017	1,562,700
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	29,000,000	29,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付積立定期預金	1,000,000	0	1,000,000
(3)その他固定資産			
建物附属設備	2	6	△ 4
什器備品	595,745	738,602	△ 142,857
電話加入権	8,000	8,000	0
出資金	101,000	100,000	1,000
保証金	32,103,350	32,103,350	0
固定資産 計	62,808,097	61,949,958	858,139
資 産 合 計	128,137,814	125,716,975	2,420,839
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,422,710	37,585,581	△ 162,871
未払費用	1,675,045	1,637,350	37,695
前受金	1,496,856	1,647,456	△ 150,600
預り金	779,368	739,640	39,728
仮受金	12,738,520	14,321,320	△ 1,582,800
賞与引当金等	2,504,373	2,858,215	△ 353,842
未払消費税	4,044,100	1,514,800	2,529,300
未払法人税	1,317,700	1,535,200	△ 217,500
流動負債計	61,978,672	61,839,562	139,110
固定負債			
退職給付引当金	10,642,026	13,195,426	△ 2,553,400
役員退職慰労引当金	15,293,600	14,196,000	1,097,600
固定負債 計	25,935,626	27,391,426	△ 1,455,800
負 債 合 計	87,914,298	89,230,988	△ 1,316,690
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	25,000,000	25,000,000	0
(うち基本財産へ充当)	(25,000,000)	(25,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	15,223,516	11,485,987	3,737,529
(うち基本財産へ充当)	(3,022,885)	(4,000,000)	(△ 977,115)
正味財産 計	40,223,516	36,485,987	3,737,529
負債及び正味財産計	128,137,814	125,716,975	2,420,839

貸借対照表内訳表
平成27年(2015年)3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	150,848	30,031,753			30,182,601
未収金		25,926,919			25,926,919
他会計(実施事業)への立替金		2,034,911		△ 2,034,911	
貯蔵品(クオカード)		775,120			775,120
前払金		0			0
立替金		8,164,625			8,164,625
旅行券		280,452			280,452
流動資産 計	150,848	67,213,780	0	△ 2,034,911	65,329,717
2. 固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	29,000,000				29,000,000
(2)特定資産					
退職給付積立資産(定期預金)		1,000,000			1,000,000
(3)その他固定資産					
建物附属設備		2			2
什器備品		595,745			595,745
電話加入権		8,000			8,000
出資金		101,000			101,000
保証金		32,103,350			32,103,350
固定資産 計	29,000,000	33,808,097	0	0	62,808,097
資 産 合 計	29,150,848	101,021,877	0	△ 2,034,911	128,137,814
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金		37,422,710			37,422,710
他会計(収益事業)への未払金	2,034,911			△ 2,034,911	
未払費用		1,675,045			1,675,045
前受金		1,496,856			1,496,856
預り金		779,368			779,368
仮受金		12,738,520			12,738,520
賞与引当金等	15,810	2,488,563			2,504,373
未払消費税		4,044,100			4,044,100
未払法人税		1,317,700			1,317,700
流動負債計	2,050,721	61,962,862	0	△ 2,034,911	61,978,672
固定負債					
退職給付引当金	3,858	10,638,168			10,642,026
役員退職慰労引当金	73,384	15,220,216			15,293,600
固定負債 計	77,242	25,858,384	0	0	25,935,626
負 債 合 計	2,127,963	87,821,246	0	△ 2,034,911	87,914,298
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	25,000,000				25,000,000
(うち基本財産へ充当)	(25,000,000)	()		()	(25,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	2,022,885	13,200,631	0		15,223,516
(うち基本財産へ充当)	(2,022,885)	(1,000,000)		()	(3,022,885)
正味財産 計	27,022,885	13,200,631	0	0	40,223,516
負債及び正味財産計	29,150,848	101,021,877	0	△ 2,034,911	128,137,814

正味財産増減計算書

自 平成26年(2014年)4月1日

至 平成27年(2015年)3月31日

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			
経常収益			
①基本財産運用益	5,595	5,139	456
基本財産受取利息	5,595	5,139	456
②特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	98,682,760	96,959,176	1,723,584
参加費	490,741	560,001	△ 69,260
受取手数料	101,058,670	98,796,985	2,261,685
売上値引	△ 2,866,651	△ 2,397,810	△ 468,841
④受取補助金等	0	0	0
⑤受取負担金	0	0	0
⑥受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	249,697	162,455	87,242
受取利息	3,315	3,340	△ 25
受取配当金	4,260	4,024	236
事務手数料	66,741	122,687	△ 55,946
雑収益	175,381	32,404	142,977
経常収益 計	98,938,052	97,126,770	1,811,282
経常費用			
①事業費			
役員報酬	12,412,500	7,710,000	4,702,500
常勤役員	(12,412,500)	(7,150,000)	(5,262,500)
非常勤役員	(0)	(560,000)	(△ 560,000)
給料手当	35,155,806	41,006,067	△ 5,850,261
月例	(24,650,972)	(27,567,067)	(△ 2,916,095)
賞与	(6,536,734)	(9,509,000)	(△ 2,972,266)
雑給与	(3,968,100)	(3,930,000)	(38,100)
法定福利費	7,514,694	7,174,401	340,293
厚生費	2,586,741	3,380,949	△ 794,208
賞与引当金繰入額	2,441,922	2,820,502	△ 378,580
退職給付費用	887,975	856,355	31,620
支払手数料	1,207,180	517,562	689,618
添乗旅費	2,261,280	2,262,589	△ 1,309
広告宣伝費	1,885,454	1,740,993	144,461
旅費交通費	2,380,719	2,319,669	61,050
通信費	1,723,016	1,890,872	△ 167,856
水道光熱費	842,106	819,835	22,271
賃借料	5,400,577	5,512,562	△ 111,985
修繕費	304,004	359,011	△ 55,007
減価償却費	110,473	396,861	△ 286,388
交際費	1,716,734	1,681,139	35,595
消耗品費	666,830	1,425,754	△ 758,924
運搬具費	2,851,595	3,019,981	△ 168,386
燃料費	2,321,440	2,446,011	△ 124,571
諸謝金	185,185	180,953	4,232
役員退職慰労引当金繰入額(常勤)	1,445,500	834,167	611,333
支払利息(当座貸越)	0	0	0
雑費	1,647,870	2,318,253	△ 670,383
事業費 計	87,949,601	90,674,486	△ 2,724,885

単位 円			
科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	2,247,500	2,250,000	△ 2,500
常勤	(1,007,500)	(770,000)	(237,500)
非常勤	(1,240,000)	(1,480,000)	(△ 240,000)
給料手当	577,550	532,804	44,746
法定福利費	192,185	152,647	39,538
厚生費	73,692	71,935	1,757
賞与引当金繰入額	62,451	37,713	24,738
退職給付費用	14,008	11,450	2,558
通信費	43,980	40,334	3,646
水道光熱費	21,537	17,556	3,981
賃借料	138,118	118,050	20,068
修繕費	0	0	0
減価償却費	2,825	8,499	△ 5,674
消耗品費	16,838	30,374	△ 13,536
運搬具費	72,928	64,672	8,256
燃料費	59,370	52,380	6,990
会議費	796,497	984,217	△ 187,720
図書費	250,695	190,427	60,268
租税公課	111,500	16,750	94,750
負担金	945,447	959,431	△ 13,984
役員退職慰労引当金繰入額	272,100	219,833	52,267
非常勤役員	(160,000)	(130,000)	(30,000)
常勤役員	(112,100)	(89,833)	(22,267)
雑費	5,985	5,032	953
管理費 計	5,905,206	5,764,104	141,102
経常費用 計	93,854,807	96,438,590	△ 2,583,783
当期経常増減額	5,083,245	688,180	4,395,065
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
為替差益	2,204	18	2,186
出資金補正額	1,000	0	1,000
経常外収益計	3,204	18	3,186
経常外費用			
基本財産評価損	0	0	0
固定資産除去損	29,563	1	29,562
為替差損	0	0	0
雑損失	0	102,380	△ 102,380
経常外費用計	29,563	102,381	△ 72,818
当期経常外増減額	△ 26,359	△ 102,363	76,004
税引前当期一般正味財産増減額	5,056,886	585,817	4,471,069
法人税、住民税及び事業税	1,319,357	1,535,200	△ 215,843
当期一般正味財産増減額	3,737,529	△ 949,383	4,686,912
一般正味財産期首残高	11,485,987	12,435,370	△ 949,383
一般正味財産期末残高	15,223,516	11,485,987	3,737,529
II. 指定正味財産増減の部			
受取補助金			
受取負担金			
受取寄付金			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	25,000,000	25,000,000	0
指定正味財産期末残高	25,000,000	25,000,000	0
III. 正味財産期末残高	40,223,516	36,485,987	3,737,529

正味財産増減計算書 内訳表

自 平成26年(2014年)4月 1日

至 平成27年(2015年)3月 31日

単位 円

科 目	公益目的支出計画事業		小計	収益事業	法人会計	内部取引 消去	合 計
	継続1 体験活動事業	継続2 セミナー・育成事業					
I. 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
①基本財産運用益	2,797	2,798	5,595	0	0	0	5,595
基本財産受取利息	2,797	2,798	5,595	0			5,595
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0			0
③事業収益	201,852	288,889	490,741	98,192,019	0	0	98,682,760
参加費	201,852	288,889	490,741	0			490,741
受取手数料	0	0	0	101,058,670			101,058,670
売上値引	0	0	0	△ 2,866,651			△ 2,866,651
④受取補助金等	0	0	0	0			0
⑤受取負担金	0	0	0	0			0
⑥受取寄付金	0	0	0	0			0
⑦雑収益	0	0	0	249,697	0	0	249,697
受取利息	0	0	0	3,315			3,315
受取配当金	0	0	0	4,260			4,260
事務手数料	0	0	0	66,741			66,741
雑収益	0	0	0	175,381			175,381
経常収益 計	204,649	291,687	496,336	98,441,716	0	0	98,938,052
(2) 経常費用							
①事業費							
役員報酬	196,146	196,146	392,292	12,020,208			12,412,500
常勤役員	(196,146)	(196,146)	(392,292)	(12,020,208)			(12,412,500)
非常勤役員	(0)	(0)	(0)	(0)			(0)
給料手当	72,193	72,193	144,386	35,011,420			35,155,806
月例	(57,062)	(57,062)	(114,124)	(24,536,848)			(24,650,972)
賞与	(15,131)	(15,131)	(30,262)	(6,506,472)			(6,536,734)
雑給与	(0)	(0)	(0)	(3,968,100)			(3,968,100)
法定福利費	24,327	24,327	48,654	7,466,040			7,514,694
厚生費	8,374	8,374	16,748	2,569,993			2,586,741
賞与引当金繰入額	7,905	7,905	15,810	2,426,112			2,441,922
退職給付費用	1,025	1,025	2,050	885,925			887,975
支払手数料	0	0	0	1,207,180			1,207,180
添乗旅費	27,778	30,000	57,778	2,203,502			2,261,280
広告宣伝費	170,000	160,000	330,000	1,555,454			1,885,454
旅費交通費	491,213	784,465	1,275,678	1,105,041			2,380,719
通信費	5,567	8,908	14,475	1,708,541			1,723,016
水道光熱費	2,726	2,726	5,452	836,654			842,106
賃借料	17,483	17,483	34,966	5,365,611			5,400,577
修繕費	0	0	0	304,004			304,004
減価償却費	358	358	716	109,757			110,473
交際費	0	0	0	1,716,734			1,716,734
消耗品費	10,578	2,131	12,709	654,121			666,830
運搬具費	9,231	9,231	18,462	2,833,133			2,851,595
燃料費	7,515	7,515	15,030	2,306,410			2,321,440
諸謝金	0	185,185	185,185	0			185,185
役員退職慰労引当金繰入額	20,650	20,650	41,300	1,404,200			1,445,500
支払利息(当座貸越)	0	0	0	0			0
雑費	4,758	13,156	17,914	1,629,956			1,647,870
事業費 計	1,077,827	1,551,778	2,629,605	85,319,996	0	0	87,949,601

単位 円

科 目	公益目的支出計画事業		小計	収益事業	法人会計	内部取引 消去	合 計
	継続1 体験活動事業	継続2 セミナー・育成事業					
②管理費							
役員報酬					2,247,500		2,247,500
常勤	()	()	()	()	(1,007,500)		(1,007,500)
非常勤	()	()	()	()	(1,240,000)		(1,240,000)
給料手当					577,550		577,550
法定福利費					192,185		192,185
厚生費					73,692		73,692
貸与引当金繰入額					62,451		62,451
退職給付費用					14,008		14,008
通信費					43,980		43,980
水道光熱費					21,537		21,537
賃借料					138,118		138,118
修繕費					0		0
減価償却費					2,825		2,825
消耗品費					16,838		16,838
運搬具費					72,928		72,928
燃料費					59,370		59,370
会議費					796,497		796,497
図書費					250,695		250,695
租税公課					111,500		111,500
負担金					945,447		945,447
役員退職慰勞引当金繰入額					272,100		272,100
非常勤役員		()	()	()	160,000		(160,000)
常勤役員		()	()	()	112,100		(112,100)
雑費					5,985		5,985
管理費 計	0	0	0	0	5,905,206	0	5,905,206
経常費用 計	1,077,827	1,551,778	2,629,605	85,319,996	5,905,206	0	93,854,807
当期経常増減額	△ 873,178	△ 1,260,091	△ 2,133,269	13,121,720	△ 5,905,206	0	5,083,245
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
為替差益	0	0	0	2,204			2,204
出資金補正額	0	0	0	1,000			1,000
経常外収益計	0	0	0	3,204	0	0	3,204
(2) 経常外費用							
基本財産評価損	0	0	0	0			0
固定資産除却損	0	0	0	29,563			29,563
為替差損	0	0	0	0			0
雑損失	0	0	0	0			0
経常外費用計	0	0	0	29,563	0	0	29,563
当期経常外増減額	0	0	0	△ 26,359	0	0	△ 26,359
他会計振替額				△ 5,905,206	5,905,206		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 873,178	△ 1,260,091	△ 2,133,269	7,190,155	0	0	5,056,886
法人税、住民税及び事業税	495	496	991	1,318,366			1,319,357
当期一般正味財産増減額	△ 873,673	△ 1,260,587	△ 2,134,260	5,871,789	0		3,737,529
一般正味財産期首残高			4,157,145	7,328,842	0		11,485,987
一般正味財産期末残高			2,022,885	13,200,631	0		15,223,516
II. 指定正味財産増減の部							
受取補助金							0
受取負担金							0
受取寄付金							0
一般正味財産への振替額							0
当期指定正味財産増減額			0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			25,000,000	0	0	0	25,000,000
指定正味財産期末残高			25,000,000	0	0	0	25,000,000
III. 正味財産期末残高			27,022,885	13,200,631	0	0	40,223,516

財 産 目 録

平成27年(2015年)3月31日現在

単位 円

貸借対照表科目	場所・明細等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金				
現金				
本店	手元保管	運転資金として	4,313,088	
太田	手元保管	運転資金として	202,860	
		小計		4,515,948
預金				
当座預金	みずほ銀行前橋支店	運転資金として	9,260,617	
普通預金	中央労働金庫前橋支店	運転資金として	12,604,564	
普通預金	中央労働金庫太田支店	運転資金として	164,039	
普通預金	桐生信用金庫太田支店	運転資金として	2,923,102	
普通預金	東和銀行前橋西支店	運転資金として	713,954	
外貨普通預金	東和銀行前橋西支店	運転資金として	377	
		小計		25,666,653
				30,182,601
未収金	売掛金	顧客からの旅行代金	24,344,431	
	未収手数料	旅行者からの手数料	1,582,488	
		小計		25,926,919
貯蔵品(クオカード)	手元保管	販売		775,120
立替金	旅行経費立替金	JTB関東他旅行代金		8,164,625
旅行券	旅行券・クレジット未精算分	他社旅行券・クレジットによる売上代金		280,452
	流動資産 計			65,329,717
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	みずほ銀行前橋支店	基本財産	5,000,000	
定期預金	中央労働金庫前橋支店	基本財産	19,000,000	
定期預金	東和銀行前橋西支店	基本財産	5,000,000	
		小計		29,000,000
特定資産				
退職給付積立資産				
定期預金	中央労働金庫前橋支店	職員退職給付金の一部積立金	1,000,000	
		小計		1,000,000
その他固定資産				
建物付属設備	電気設備、太田支店入口ドア			2
什器備品	看板、エアコン、カウンター等			595,745
電話加入権	4回線(前橋2回線・太田2回線)			8,000
出資金	中央労働金庫			101,000
保証金				
	全国旅行業協会	弁済業務保証金分担金	2,600,000	
	日本航空ジャパン	支払債務保証金	10,000,000	
	全日空トラベル	支払債務保証金	2,000,000	
	東日本旅客鉄道	支払債務保証金	7,230,000	
	JTB	支払債務保証金	5,000,000	
	JTB端末機(本店・太田)	支払債務保証金	2,000,000	
	JALツアーズ	支払債務保証金	3,000,000	
	群馬福祉対策協議会	本店入居敷金	196,350	
	塚越やよい	太田支店入居保証金	77,000	
		小計		32,103,350
	固定資産 計			62,808,097
	資産合計			128,137,814

単位 円

貸借対照表科目	場所・明細等	使用目的等	金額	
(流動負債)				
未払金	ビューカード	JR乗車券3月買掛金	7,542,650	
	JTB関東	3月買掛金	14,272,165	
	群馬中央バス	3月買掛金	4,578,240	
	東観光バス	3月買掛金	1,642,120	
	木暮旅館	3月買掛金	1,473,940	
	上信観光バス	3月買掛金	2,821,050	
	その他	3月買掛金	5,092,545	
		小計		37,422,710
未払費用	前橋年金事務所	社会保険料3月分	758,692	
	JTB端末使用料	1~3月分	272,160	
	関東鉱油・両毛丸善	燃料費3月分	145,719	
	その他	その他未払金	498,474	
		小計		1,675,045
前受金	NTT・ワイパード・労組他	自社目録旅行招待券		1,496,856
預り金	社会保険事務所・税務署等	役職員の源泉所得税・社会保険料等		779,368
仮受金	大同特殊鋼・JSテック労組他	旅行ギフト券		12,738,520
賞与引当金	職員に対するもの	職員の夏季賞与支払に備えたもの		2,504,373
未払消費税	前橋税務署	期末決算による消費税納税額		4,044,100
未払法人税	前橋税務署	法人税	906,300	
	群馬県	県民税・事業税・特別法人税	180,300	
	前橋市・太田市	市民税	231,100	
		小計		1,317,700
流動負債 計				61,978,672
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金支払に備えたもの		10,642,026
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の退任慰労金支払に備えたもの		15,293,600
固定負債 計				25,935,626
負債合計				87,914,298
正味財産				40,223,516

財務資料に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、器具及び備品は、旧定率法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額から中退金積立額を差引いた額を計上している。

役員退職慰労引当金は、内規に基づく期末要支給額を計上している。

賞与引当金は職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜処理を採用している。

2. 会計方針の変更

特にない。

3. 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				
定期預金	29,000,000	0	0	29,000,000
特定資産				
定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	29,000,000	1,000,000	0	30,000,000

4. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
定期預金	29,000,000	(25,000,000)	(2,022,885)	(1,977,115)
特定資産				
定期預金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
合 計	30,000,000	(25,000,000)	(3,022,885)	(1,977,115)

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	655,900	655,898	2
器具及び備品	4,874,877	4,279,132	595,745
合 計	5,530,777	4,935,030	595,747

6. 公益目的支出計画実施事業に関する資産

ない。

7. 担保に供している資産

当座貸越契約に際し定期預金 200 万円を担保に供している。

8. 保証債務等の偶発債務

保証債務はありません。

9. 関連当事者との取引

ありません。

10. 重要な後発事象

特にありません。

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているとおります。

2. 引当金の明細

引当金の当期増減額及び残高は次のとおりです。

(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	
賞与引当金	2,858,215	2,504,373	2,858,215	0	2,504,373
退職給付引当金	13,195,426	901,983	3,455,383	0	10,642,026
役員退職慰労引当金	14,196,000	1,717,600	620,000	0	15,293,600