

「財務諸表」 「監査報告書」

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月 31日

一般財団法人 伊勢志摩国立公園協会

会 長 山本 教和

予算実績報告書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

	予算額	実績額	差異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	5	5	特定資産定期預金利息
② 受取会費				
3市1町受取会費	2,001,000	2,001,000	0	3市1町会費・鳥羽市観光協会、三重県観光連盟、神宮司廳分担金
企業・団体受取会費	1,647,000	1,647,000	0	
③ 受取補助金等				
環境省請負予定事業費	750,000	840,000	90,000	清掃活動事業
④ 受取負担金				
三重県委託事業費	2,050,000	2,997,500	947,500	「Happy Birthday!伊勢志摩国立公園」業務委託
3市1町負担金	2,998,000	2,998,000	0	ビジターセンター負担金 560,000、事業分担金 638,000 清掃事業負担金 1,800,000
⑤ 受取利息				
受取利息	0	35	35	普通預金利息
⑥ 雑収益				
販売収益	70,000	83,550	13,550	カレンダー、ポスター、ウォーキング冊子等販売代
その他雑収入	20,000	88,310	68,310	トレイルランニングチャリティ
⑦ 寄付金収入				
受取寄付金	0	0	0	
経常収益計	9,536,000	10,655,400	1,119,400	
(2) 経常費用				
① 事業費計	7,677,700	8,063,847	386,147	
給料	2,100,000	2,214,600	114,600	職員 2名分
臨時雇賃金	210,000	183,000	△27,000	アルバイト代
通勤費	100,000	102,000	2,000	職員 2名分
厚生費	31,500	29,407	△2,093	職員 1名雇用保険料・職員労災保険料
旅費交通費	30,000	94,810	64,810	ガソリン代・出張費用
通信運搬費	395,000	380,720	△14,280	複合機、電話機等リース料・郵便、送料
建物減価償却費	19,800	19,800	0	
消耗品費	80,000	149,671	69,671	ビジターセンター消耗品、コピーカウンター料、「Happy Birthday」費用等
光熱水料費	70,000	52,399	△17,601	ビジターセンター電気代
賃借料(マリンターミナル)	422,400	422,400	0	店舗利用料35,200×12ヶ月
賃借料(駐車場定期)	192,000	192,000	0	駐車場定期20,000×6ヶ月、16,000×6ヶ月(2台分)
支払負担金	102,000	102,000	0	三重県観光連盟 50,000 緑化推進協会 10,000、 海上保安協会 12,000、きらり千選 10,000 伊勢志摩観光コンベンション機構 20,000
広報事業費	560,000	644,643	84,643	カレンダー(送料含)267,179・ホームページ管理費 165,000 自然体験モニターツアー実施費 96,234・クラフト教室 101,940 記念講演チラシ印刷 14,290
清掃活動事業費	2,550,000	2,600,000	50,000	
租税公課	0	1,000	1,000	契約用収入印紙
会議費	0	0	0	
委託費	800,000	856,827	56,827	Happy Birthday!伊勢志摩国立公園 等
雑費	15,000	18,570	3,570	振込手数料 等

② 管理費計	1,858,300	1,840,465	△17,835	
給料	1,149,600	1,100,000	△49,600	
退職給付費用	50,000	50,000	0	職員 1名分
厚生費	3,500	3,269	△231	職員 1名雇用保険料・職員労災保険料
通勤費	32,000	33,000	1,000	職員 2名分
会議費	25,000	49,343	24,343	理事会、評議員等会議費
交際接待費	0	0	0	交際費、慶弔 他
旅費交通費	5,000	8,245	3,245	ガソリン代
通信運搬費	90,000	67,178	△22,822	複合機、電話機等リース料・郵便、送料
消耗品費	30,000	57,705	27,705	事務用品 等
光熱水料費	0	0	0	
租税公課	10,000	10,600	600	役員変更登記手数料 等
顧問料	374,000	374,000	0	会計顧問料
リース料	66,000	66,000	0	公益法人会計データベース レンタル料
雑費	23,200	21,125	△2,075	振込手数料 等
経常費用計	9,536,000	9,904,312	368,312	
当期経常増減額	0	751,088	751,088	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増	0	751,088	751,088	
法人税、住民税及び事業税	72,000	76,403	4,403	
当期一般正味財産増減額	△72,000	674,685	746,685	
一般正味財産期首残高	9,444,936	10,458,114	1,013,178	
一般正味財産期末残高	9,372,936	11,132,799	1,759,863	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	9,372,936	11,132,799	1,759,863	

貸借対照表

令和 6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			
現金預金	256,344	2,236,365	△ 1,980,021
未収金	3,837,500	760,184	3,077,316
たな卸資産	249,579	311,938	△ 62,359
前払費用	6,000	22,000	△ 16,000
流動資産合計	4,349,423	3,330,487	1,018,936
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	1,980,000	1,980,000	0
土地	8,020,800	8,020,800	0
減価償却累計額	△ 1,900,800	△ 1,881,000	△ 19,800
基本財産合計	8,100,000	8,119,800	△ 19,800
(2) 特定資産			
預金(特)	0	550,000	△ 550,000
特定資産合計	0	550,000	△ 550,000
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	8,100,000	8,669,800	△ 569,800
資産合計	12,449,423	12,000,287	449,136
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,305,095	983,554	321,541
預り金	11,529	8,619	2,910
流動負債合計	1,316,624	992,173	324,451
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	550,000	△ 550,000
固定負債合計	0	550,000	△ 550,000
負債合計	1,316,624	1,542,173	△ 225,549
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	11,132,799	10,458,114	674,685
正味財産合計	11,132,799	10,458,114	674,685
負債及び正味財産合計	12,449,423	12,000,287	449,136

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	136,711	0	119,633	256,344
未収金	3,837,500	0	0	3,837,500
たな卸資産	249,579	0	0	249,579
前払費用	0	0	6,000	6,000
流動資産合計	4,223,790	0	125,633	4,349,423
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	1,980,000	0	0	1,980,000
土地	8,020,800	0	0	8,020,800
減価償却累計額	△ 1,900,800	0	0	△ 1,900,800
基本財産合計	8,100,000	0	0	8,100,000
(2) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	8,100,000	0	0	8,100,000
資産合計	12,323,790	0	125,633	12,449,423
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,303,000	0	2,095	1,305,095
預り金	1,929	0	9,600	11,529
流動負債合計	1,304,929	0	11,695	1,316,624
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	1,304,929	0	11,695	1,316,624
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	11,018,861	0	113,938	11,132,799
正味財産合計	11,018,861	0	113,938	11,132,799
負債及び正味財産合計	12,323,790	0	125,633	12,449,423

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5	10	△ 5
事業収益			
市町村受取会費	2,001,000	2,001,000	0
企業団体受取会費	1,647,000	1,647,000	0
環境省請負予定事業費	840,000	750,000	90,000
県負担金収入	2,997,500	2,046,000	951,500
市町村負担金収入	2,998,000	2,998,000	0
受取利息	35	41	△ 6
雑収入	171,860	269,108	△ 97,248
事業収益計	10,655,395	9,711,149	944,246
受取寄付金			
受取寄付金	0	12,571	△ 12,571
経常収益計	10,655,400	9,723,730	931,670
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,214,600	2,152,600	62,000
臨時雇賃金	183,000	252,000	△ 69,000
通勤費	102,000	100,000	2,000
福利厚生費	29,407	59,335	△ 29,928
旅費交通費	94,810	48,042	46,768
通信運搬費	380,720	385,520	△ 4,800
減価償却費	19,800	18,810	990
消耗品費	149,671	91,401	58,270
光熱水料費	52,399	59,458	△ 7,059
賃借料	614,400	638,400	△ 24,000
租税公課	1,000	1,000	0
支払負担金	102,000	89,500	12,500
委託費	856,827	797,098	59,729
広報事業費	644,643	978,071	△ 333,428
清掃活動事業費	2,600,000	2,550,000	50,000
雑費	18,570	19,250	△ 680
事業費計	8,063,847	8,240,485	△ 176,638

管理費			
給料手当	1,100,000	1,097,000	3,000
退職給付費用	50,000	50,000	0
福利厚生費	3,269	6,592	△ 3,323
通勤費	33,000	32,000	1,000
会議費	49,343	35,541	13,802
旅費交通費	8,245	9,605	△ 1,360
通信運搬費	67,178	69,243	△ 2,065
消耗品費	57,705	37,710	19,995
租税公課	10,600	10,600	0
顧問料	374,000	374,000	0
リース料	66,000	66,000	0
雑費	21,125	12,585	8,540
管理費計	1,840,465	1,800,876	39,589
経常費用計	9,904,312	10,041,361	△ 137,049
評価損益等調整前当期経常増減額	751,088	△ 317,631	1,068,719
当期経常増減額	751,088	△ 317,631	1,068,719
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	751,088	△ 317,631	1,068,719
法人税、住民税及び事業税	76,403	72,005	4,398
当期一般正味財産増減額	674,685	△ 389,636	1,064,321
一般正味財産期首残高	10,458,114	10,847,750	△ 389,636
一般正味財産期末残高	11,132,799	10,458,114	674,685
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,132,799	10,458,114	674,685

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合 計
	ビジターセンター事業	清掃活動事業	共 通	小 計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	5	5
事業収益							
市町村受取会費	0	0	0	0	0	2,001,000	2,001,000
企業団体受取会費	0	0	0	0	0	1,647,000	1,647,000
環境省請負予定事業費	0	840,000	0	840,000	0	0	840,000
県負担金収入	0	0	2,997,500	2,997,500	0	0	2,997,500
市町村負担金収入	560,000	1,800,000	320,000	2,680,000	0	318,000	2,998,000
受取利息	0	0	35	35	0	0	35
雑収入	0	0	88,310	88,310	83,550	0	171,860
事業収益計	560,000	2,640,000	3,405,845	6,605,845	83,550	3,966,000	10,655,395
経常収益計	560,000	2,640,000	3,405,845	6,605,845	83,550	3,966,005	10,655,400
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	60,000	30,000	2,124,600	2,214,600	0	0	2,214,600
臨時雇賃金	0	0	183,000	183,000	0	0	183,000
通勤費	0	0	102,000	102,000	0	0	102,000
福利厚生費	0	0	29,407	29,407	0	0	29,407
旅費交通費	0	0	94,810	94,810	0	0	94,810
通信運搬費	0	1,700	377,020	378,720	2,000	0	380,720
減価償却費	0	0	19,800	19,800	0	0	19,800
消耗品費	25,201	5,000	116,470	146,671	3,000	0	149,671
光熱水料費	52,399	0	0	52,399	0	0	52,399
賃借料	422,400	0	192,000	614,400	0	0	614,400
租税公課	0	0	1,000	1,000	0	0	1,000
支払負担金	0	0	102,000	102,000	0	0	102,000
委託費	0	0	856,827	856,827	0	0	856,827
広報事業費	0	0	569,843	569,843	74,800	0	644,643
清掃活動事業費	0	2,600,000	0	2,600,000	0	0	2,600,000
雑費	0	3,300	15,270	18,570	0	0	18,570
事業費計	560,000	2,640,000	4,784,047	7,984,047	79,800	0	8,063,847
管理費							
給料手当	0	0	0	0	0	1,100,000	1,100,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	50,000	50,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	3,269	3,269
通勤費	0	0	0	0	0	33,000	33,000
会議費	0	0	0	0	0	49,343	49,343
旅費交通費	0	0	0	0	0	8,245	8,245
通信運搬費	0	0	0	0	0	67,178	67,178
消耗品費	0	0	0	0	0	57,705	57,705
租税公課	0	0	0	0	0	10,600	10,600
顧問料	0	0	0	0	0	374,000	374,000
リース料	0	0	0	0	0	66,000	66,000
雑費	0	0	0	0	0	21,125	21,125
管理費計	0	0	0	0	0	1,840,465	1,840,465
経常費用計	560,000	2,640,000	4,784,047	7,984,047	79,800	1,840,465	9,904,312
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 1,378,202	△ 1,378,202	3,750	2,125,540	751,088
当期経常増減額	0	0	△ 1,378,202	△ 1,378,202	3,750	2,125,540	751,088
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	△ 1,378,202	△ 1,378,202	3,750	2,125,540	751,088
他会計振替額	39,600	36,688	3,904,463	3,980,751	△ 3,750	△ 3,977,001	0
税引前当期一般正味財産増減額	39,600	36,688	2,526,261	2,602,549	0	△ 1,851,461	751,088
法人税、住民税及び事業税	0	0	3	3	0	76,400	76,403
当期一般正味財産増減額	39,600	36,688	2,526,258	2,602,546	0	△ 1,927,861	674,685
一般正味財産期首残高	△ 39,600	△ 39	8,455,954	8,416,315	0	2,041,799	10,458,114
一般正味財産期末残高	0	36,649	10,982,212	11,018,861	0	113,938	11,132,799
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	36,649	10,982,212	11,018,861	0	113,938	11,132,799

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

旧定額法及び定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込み経理方法によっている。

3. 会計方針の変更

特になし

4. 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				
土地（基）	8,020,800	0	0	8,020,800
建物（基）	1,980,000	0	0	1,980,000
減価償却累計額（基）	1,881,000	19,800	0	1,900,800
小 計	8,119,800	-19,800	0	8,100,000
特定資産				
預金（特）	550,000	50,000	600,000	0
小 計	550,000	50,000	600,000	0
合 計	8,669,800	30,200	0	8,100,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
土地（基）	8,020,800	0	(8,020,800)	0
建物（基）	1,980,000	0	(1,980,000)	0
減価償却累計額(基)	1,900,800	0	(1,900,800)	0
小 計	8,100,000	0	(8,100,000)	0
特定資産				
預金（特）	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	8,100,000	0	(8,100,000)	0

特になし

7. 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
土 地	8,020,800	0	8,020,800
建 物	1,980,000	1,900,800	79,200
合 計	10,000,800	1,900,800	8,100,000

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	3,837,500	0	3,837,500
未 収 会 費	0	0	0
合 計	3,837,500	0	3,837,500

9. 重要な後発事象

特になし

10. その他

特になし

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地（基）	8,020,800	0	0	8,020,800
	建物（基）	1,980,000	0	0	1,980,000
	減価償却累計額（基）	1,881,000	19,800	0	1,900,800
	基本財産計	8,138,610	-19,800	0	8,100,000
特定資産	預金（特）	550,000	50,000	600,000	0
	特定資産計	550,000	50,000	600,000	0
その他固定資産		0	0	0	0
	その他固定資産計	0	0	0	0

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	550,000	50,000	600,000	0	0

財 産 目 録

令和 6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)				
	普通預金	百五銀行 鳥羽支店	運転資金として	256,344
	未収金		環境省委託清掃事業 三重県委託業務 未収分	3,837,500
	たな卸資産		カレンダー・ポスター・冊子 在庫	249,579
	前払費用		冊子「国立公園」購読料 6年度分	6,000
流動資産合計				4,349,423
(固定資産)				
基本財産				
	建物	32.25㎡ 1階建 鳥羽市鳥羽一丁目2383番地22	公益目的事業の施設に使用 (法人会計と共有)	1,980,000
	土地	331.00㎡ 鳥羽市鳥羽1丁目2383番地22	公益目的事業の施設に使用 (法人会計と共有)	8,020,800
	減価償却累計額			△1,900,800
特定資産				
	預金(特)	定期預金 百五銀行 鳥羽支店	退職金積立預金	0
その他資産				
固定資産合計				8,100,000
資産合計				12,449,423
(流動負債)				
	未払金		清掃活動・公益目的 法人会計事業 未払分	1,305,095
	預り金		源泉所得税	11,529
流動負債合計				1,316,624
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金支給に備える	0
固定負債合計				0
負債合計				1,316,624
正味財産				11,132,799

監査報告書

令和 6 年 5 月 14 日

一般財団法人伊勢志摩国立公園協会
代表理事 山本 教和 様

一般財団法人伊勢志摩国立公園協会

監 事 高浪七重  印

一般財団法人伊勢志摩国立公園協会

監 事 西崎晋介  印

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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、理事及び職員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、理事及び職員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 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 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。
- ② 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の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上