

「財務諸表」 「監査報告書」

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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6年4月1日から令和7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	0	0	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	840,000	840,000	0	清掃活動事業
④ 受取負担金				
三重県委託事業費	2,900,000	3,003,000	103,000	「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	2,312	2,312	普通預金利息
⑥ 雑収益				
販売収益	70,000	117,550	47,550	ポスター・ポストカード等販売
その他雑収入	0	156,630	156,630	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	10,456,000	10,765,492	309,492	
(2) 経常費用				
① 事業費計	8,258,400	8,511,323	252,923	
給料	2,118,000	2,166,700	48,700	職員 2名分
臨時雇賃金	150,000	0	△150,000	
通勤費	79,000	79,000	0	職員 2名分
厚生費	340,000	399,516	59,516	職員 1名雇用保険料・職員労災保険料
旅費交通費	35,000	50,193	15,193	ガソリン代
通信運搬費	410,000	417,400	7,400	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	
什器備品減価償却費	0	55,687	55,687	パソコン 6月購入
消耗品費	85,200	375,463	290,263	コピーカウンター料、朝熊山頂俯瞰図及び看板製作費用 等
光熱水料費	60,000	51,765	△8,235	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 16,000×12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	570,000	459,468	△110,532	ポスター・ポストカード制作費 142,983 ・H.P.管理費 165,000 自然体験モニターツアー実施費 94,076 ・クラフト教室 47,419 等
講演会費用(広報事業費)	210,000	190,498	△19,502	4/10 記念講演「伊勢志摩国立公園指定80周年に向けて」開催費用
清掃活動事業費	2,600,000	2,600,000	0	
租税公課	1,000	1,000	0	契約用収入印紙
会議費	0	4,200	4,200	
委託費	850,000	900,253	50,253	Happy Birthday!伊勢志摩国立公園 等
雑費	14,000	23,980	9,980	振込手数料 等

② 管理費計	2,197,600	1,931,176	△266,424	
給料	1,290,000	1,172,000	△118,000	
退職給付費用	50,000	50,000	0	職員 1名分
厚生費	214,000	44,391	△169,609	職員 1名雇用保険料・職員労災保険料
通勤費	30,200	30,200	0	職員 2名分
会議費	30,000	38,668	8,668	理事会、評議員等会議費
交際接遇費	0	0	0	
旅費交通費	10,000	9,503	△497	ガソリン代
通信運搬費	70,000	73,716	3,716	複合機、電話機等リース料・郵便、送料
消耗品費	30,000	41,983	11,983	事務用品 等
光熱水料費	0	0	0	
租税公課	10,600	10,600	0	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	22,800	20,115	△2,685	振込手数料 等
経常費用計	10,456,000	10,442,499	△13,501	
当期経常増減額	0	322,993	322,993	
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	322,993	322,993	
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,353	353	
当期一般正味財産増減額	△72,000	250,640	322,640	
一般正味財産期首残高	10,458,114	11,132,799	674,685	
一般正味財産期末残高	10,386,114	11,383,439	997,325	
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	10,386,114	11,383,439	997,325	

貸借対照表

令和 7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	2,913,251	256,344	2,656,907
未収金	840,000	3,837,500	△ 2,997,500
たな卸資産	332,196	249,579	82,617
前払費用	6,000	6,000	0
流動資産合計	4,091,447	4,349,423	△ 257,976
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	△ 1,920,600	△ 1,900,800	△ 19,800
基本財産合計	8,080,200	8,100,000	△ 19,800
(2) 特定資産			
預金（特）	50,000	0	50,000
特定資産合計	50,000	0	50,000
(3) その他固定資産			
什器備品	211,613	0	211,613
その他固定資産合計	211,613	0	211,613
固定資産合計	8,341,813	8,100,000	241,813
資産合計	12,433,260	12,449,423	△ 16,163
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	997,961	1,305,095	△ 307,134
預り金	1,860	11,529	△ 9,669
流動負債合計	999,821	1,316,624	△ 316,803
2. 固定負債			
退職給付引当金	50,000	0	50,000
固定負債合計	50,000	0	50,000
負債合計	1,049,821	1,316,624	△ 266,803
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	11,383,439	11,132,799	250,640
正味財産合計	11,383,439	11,132,799	250,640
負債及び正味財産合計	12,433,260	12,449,423	△ 16,163

貸借対照表内訳表

令和 7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	137,434	0	2,775,817	2,913,251
未収金	840,000	0	0	840,000
たな卸資産	332,196	0	0	332,196
前払費用	0	0	6,000	6,000
流動資産合計	1,309,630	0	2,781,817	4,091,447
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	△ 1,920,600	0	0	△ 1,920,600
基本財産合計	8,080,200	0	0	8,080,200
(2) 特定資産				
預金（特）	0	0	50,000	50,000
特定資産合計	0	0	50,000	50,000
(3) その他固定資産				
什器備品	211,613	0	0	211,613
その他固定資産合計	211,613	0	0	211,613
固定資産合計	8,291,813	0	50,000	8,341,813
資産合計	9,601,443	0	2,831,817	12,433,260
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	940,000	0	57,961	997,961
預り金	0	0	1,860	1,860
流動負債合計	940,000	0	59,821	999,821
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	50,000	50,000
固定負債合計	0	0	50,000	50,000
負債合計	940,000	0	109,821	1,049,821
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	8,661,443	0	2,721,996	11,383,439
正味財産合計	8,661,443	0	2,721,996	11,383,439
負債及び正味財産合計	9,601,443	0	2,831,817	12,433,260

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	0	5	△ 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	840,000	0
県負担金収入	3,003,000	2,997,500	5,500
市町村負担金収入	2,998,000	2,998,000	0
受取利息	2,312	35	2,277
雑収入	274,180	171,860	102,320
事業収益計	10,765,492	10,655,395	110,097
経常収益計	10,765,492	10,655,400	110,092
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,166,700	2,214,600	△ 47,900
臨時雇賃金	0	183,000	△ 183,000
通勤費	79,000	102,000	△ 23,000
厚生費	399,516	29,407	370,109
旅費交通費	50,193	94,810	△ 44,617
通信運搬費	417,400	380,720	36,680
減価償却費	75,487	19,800	55,687
消耗品費	375,463	149,671	225,792
光熱水料費	51,765	52,399	△ 634
賃借料	614,400	614,400	0
租税公課	1,000	1,000	0
支払負担金	102,000	102,000	0
委託費	900,253	856,827	43,426
広報事業費	649,966	644,643	5,323
清掃活動事業費	2,600,000	2,600,000	0
会議費	4,200	0	4,200
雑費	23,980	18,570	5,410
事業費計	8,511,323	8,063,847	447,476

管理費			
給料手当	1, 172, 000	1, 100, 000	72, 000
退職給付費用	50, 000	50, 000	0
福利厚生費	44, 391	3, 269	41, 122
通勤費	30, 200	33, 000	△ 2, 800
会議費	38, 668	49, 343	△ 10, 675
旅費交通費	9, 503	8, 245	1, 258
通信運搬費	73, 716	67, 178	6, 538
消耗品費	41, 983	57, 705	△ 15, 722
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	20, 115	21, 125	△ 1, 010
管理費計	1, 931, 176	1, 840, 465	90, 711
経常費用計	10, 442, 499	9, 904, 312	538, 187
評価損益等調整前当期経常増減額	322, 993	751, 088	△ 428, 095
当期経常増減額	322, 993	751, 088	△ 428, 095
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	322, 993	751, 088	△ 428, 095
法人税、住民税及び事業税	72, 353	76, 403	△ 4, 050
当期一般正味財産増減額	250, 640	674, 685	△ 424, 045
一般正味財産期首残高	11, 132, 799	10, 458, 114	674, 685
一般正味財産期末残高	11, 383, 439	11, 132, 799	250, 640
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, 383, 439	11, 132, 799	250, 640

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7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
	ビクターセンター事業	清掃活動事業	共 通	小 計			
1. 経常増減の部					1		
(1) 経常収益							
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	3,003,000	3,003,000	0	0	3,003,000
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	2,312	2,312	0	0	2,312
雑収入	0	0	156,630	156,630	117,550	0	274,180
事業収益計	560,000	2,640,000	3,481,942	6,681,942	117,550	3,966,000	10,765,492
経常収益計	560,000	2,640,000	3,481,942	6,681,942	117,550	3,966,000	10,765,492
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	60,000	30,000	2,076,700	2,166,700	0	0	2,166,700
通勤費	0	0	79,000	79,000	0	0	79,000
福利厚生費	0	0	399,516	399,516	0	0	399,516
旅費交通費	0	0	50,193	50,193	0	0	50,193
通信運搬費	0	2,260	410,140	412,400	5,000	0	417,400
減価償却費	0	0	75,487	75,487	0	0	75,487
消耗品費	25,835	4,000	338,607	368,442	7,021	0	375,463
光熱水料費	51,765	0	0	51,765	0	0	51,765
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	900,253	900,253	0	0	900,253
広報事業費	0	0	578,474	578,474	71,492	0	649,966
清掃活動事業費	0	2,600,000	0	2,600,000	0	0	2,600,000
会議費	0	0	4,200	4,200	0	0	4,200
雑費	0	3,740	20,240	23,980	0	0	23,980
事業費計	560,000	2,640,000	5,227,810	8,427,810	83,513	0	8,511,323
管理費							
給料手当	0	0	0	0	0	1,172,000	1,172,000
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	44,391	44,391
通勤費	0	0	0	0	0	30,200	30,200
会議費	0	0	0	0	0	38,668	38,668
旅費交通費	0	0	0	0	0	9,503	9,503
通信運搬費	0	0	0	0	0	73,716	73,716
消耗品費	0	0	0	0	0	41,983	41,983
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	20,115	20,115
管理費計	0	0	0	0	0	1,931,176	1,931,176
経常費用計	560,000	2,640,000	5,227,810	8,427,810	83,513	1,931,176	10,442,499
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 1,745,868	△ 1,745,868	34,037	2,034,824	322,993
当期経常増減額	0	0	△ 1,745,868	△ 1,745,868	34,037	2,034,824	322,993
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	△ 1,745,868	△ 1,745,868	34,037	2,034,824	322,993
他会計振替額	0	△ 11	△ 611,186	△ 611,197	△ 34,037	645,234	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 11	△ 2,357,054	△ 2,357,065	0	2,680,058	322,993
法人税、住民税及び事業税	0	0	353	353	0	72,000	72,353
当期一般正味財産増減額	0	△ 11	△ 2,357,407	△ 2,357,418	0	2,608,058	250,640
一般正味財産期首残高	0	36,649	10,982,212	11,018,861	0	113,938	11,132,799
一般正味財産期末残高	0	36,638	8,624,805	8,661,443	0	2,721,996	11,383,439
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	36,638	8,624,805	8,661,443	0	2,721,996	11,383,439

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）	1,900,800	19,800	0	1,920,600
小 計	8,100,000	-19,800	0	8,080,200
特定資産				
預金（特）	0	50,000	0	50,000
小 計	0	50,000	0	50,000
合 計	8,100,000	30,200	0	8,130,200

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)	1,920,600	0	(1,920,600)	0
小 計	8,080,200	0	(8,080,200)	0
特定資産				
預金（特）	50,000	0	(50,000)	0
小 計	50,000	0	(50,000)	0
合 計	8,130,200	0	(8,130,200)	0

6. 担保に供している資産

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	1,920,600	59,400
什 器 備 品	267,300	55,687	211,613
合 計	10,268,100	1,976,287	8,291,813

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	840,000	0	840,000
未 収 会 費	0	0	0
合 計	840,000	0	840,000

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）	△1,900,800	△19,800	0	△1,920,600
	基本財産計	8,100,000	△19,800	0	8,080,200
特定資産	預金（特）	0	50,000	0	50,000
	特定資産計	0	50,000	0	50,000
その他固定資産	什器備品	0	267,300	55,687	211,613
	その他固定資産計	0	267,300	55,687	211,613

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	0	50,000	0	0	50,000

財 産 目 録

令和 7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	2,913,251
	未収金		環境省委託清掃事業 未収分	840,000
	たな卸資産		ポスター・ポストカード・冊子 在庫	332,196
	前払費用		冊子「国立公園」 購読料 7年度分	6,000
流動資産合計				4,091,447
(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			△1,920,600
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	50,000
その他資産	什器備品	パソコン (FMVF77H3BE)	公益目的事業の施設に使用 (法人会計と共有)	267,300
	減価償却累計額			△55,687
固定資産合計				8,341,813
資産合計				12,433,260
(流動負債)				
	未払金		清掃活動 法人会計事業 未払分	997,961
	預り金		源泉所得税	1,860
流動負債合計				999,821
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金支給に備える	50,000
固定負債合計				50,000
負債合計				1,049,821
正味財産				11,383,439

監査報告書

令和 7 年 4 月 24 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 岡田 英美 

一般財団法人伊勢志摩国立公園協会

監 事 高浪 七重 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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ありません。

(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