

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	2	1	1
受取会費	14,983,000	15,204,500	△ 221,500
新規会員受取会費	262,000	342,000	△ 80,000
継続会員受取会費	14,721,000	14,862,500	△ 141,500
事業収益	4,205,710	4,470,904	△ 265,194
観光旅館・観光土産品推奨収益	524,570	725,370	△ 200,800
広告料収益	406,640	572,534	△ 165,894
参加料収益	3,274,500	3,173,000	101,500
受取補助金等	111,914,354	78,995,596	32,918,758
受取岐阜県補助金	111,697,354	78,705,596	32,991,758
受取(公社)日本観光振興協会補助金	217,000	140,000	77,000
その他補助金	0	150,000	△ 150,000
雑収益	2,685,777	263,187	2,422,590
雑収益	2,685,777	263,187	2,422,590
経常収益計	133,788,843	98,934,188	34,854,655
(2) 経常費用			
事業費	124,871,514	94,167,828	30,703,686
会員支援事業費	4,020,575	1,860,356	2,160,219
観光商品推奨事業費	2,737,897	779,242	1,958,655
表彰事業費	542,642	409,264	133,378
会報誌発行事業費	501,261	479,277	21,984
人材育成研修事業費	238,775	192,573	46,202
観光商品販売促進事業費	54,063,291	35,089,792	18,973,499
国内誘客促進事業費	38,511,606	23,762,845	14,748,761
海外誘客促進事業費	9,134,074	3,443,230	5,690,844
インターネット販売促進事業費	2,933,074	4,174,063	△ 1,240,989
名古屋センター販売促進事業費	3,484,537	3,709,654	△ 225,117
職員給与費	50,128,366	42,707,781	7,420,585
退職給付費用	104,424	102,486	1,938
派遣職員人件費	7,813,967	5,256,136	2,557,831
事務費	8,739,225	9,149,611	△ 410,386
事務費	8,739,225	9,149,611	△ 410,386
減価償却費	1,666	1,666	0
管理費	6,316,489	5,480,742	835,747
職員給与費	2,638,338	2,247,780	390,558
退職給付費用	5,496	5,394	102
派遣職員人件費	87,763	59,172	28,591
会議費	2,530,004	1,957,402	572,602
事務費	890,799	1,104,905	△ 214,106
事務費	890,799	885,215	5,584
インターネット販売促進事業費	0	219,690	△ 219,690
減価償却費	89	89	0
徴収不能損失	164,000	106,000	58,000
経常費用計	131,188,003	99,648,570	31,539,433
評価損益等調整前当期経常増減額	2,600,840	△ 714,382	3,315,222
評価損益等計	0	0	0
当該経常増減額	2,600,840	△ 714,382	3,315,222
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,600,840	△ 714,382	3,315,222
一般正味財産期首残高	12,624,790	13,339,172	△ 714,382
一般正味財産期末残高	15,225,630	12,624,790	2,600,840
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	15,225,630	12,624,790	2,600,840

※複数の事業等と一般管理活動に間接的・共通的に発生する費用については、事業費と管理費とに一定の割合で配賦しております。

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	0	0	2	2
受取会費	0	0	14,983,000	14,983,000
新規会員受取会費	0	0	262,000	262,000
継続会員受取会費	0	0	14,721,000	14,721,000
事業収益	3,681,140	524,570	0	4,205,710
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	524,570	0	524,570
広告料収益	406,640	0	0	406,640
参加料収益	3,274,500	0	0	3,274,500
受取補助金等	111,817,354	97,000	0	111,914,354
受取岐阜県補助金	111,697,354	0	0	111,697,354
受取(公社)日本観光振興協会補助金	120,000	97,000	0	217,000
その他補助金	0	0	0	0
雑収益	0	0	2,685,777	2,685,777
雑収益	0	0	2,685,777	2,685,777
経常収益計	115,498,494	621,570	17,668,779	133,788,843
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	114,142,170	10,729,344	0	124,871,514
<b>会員支援事業費</b>	0	4,020,575	0	4,020,575
観光商品推奨事業費	0	2,737,897	0	2,737,897
表彰事業費	0	542,642	0	542,642
会報誌発行事業費	0	501,261	0	501,261
人材育成研修等事業費	0	238,775	0	238,775
<b>観光商品販売促進事業費</b>	53,769,986	293,305	0	54,063,291
国内誘客促進事業費	38,511,606	0	0	38,511,606
海外誘客促進事業費	9,134,074	0	0	9,134,074
インターネット販売促進事業費	2,639,769	293,305	0	2,933,074
名古屋センター販売促進事業費	3,484,537	0	0	3,484,537
<b>職員給与費</b>	44,851,697	5,276,669	0	50,128,366
退職給付費用	93,432	10,992	0	104,424
派遣職員人件費	7,647,792	166,175	0	7,813,967
<b>事務費</b>	7,777,772	961,453	0	8,739,225
事務費	7,777,772	961,453	0	8,739,225
減価償却費	1,491	175	0	1,666
<b>管理費</b>	0	0	6,316,489	6,316,489
職員給与費	0	0	2,638,338	2,638,338
退職給付費用	0	0	5,496	5,496
派遣職員人件費	0	0	87,763	87,763
会議費	0	0	2,530,004	2,530,004
<b>事務費</b>	0	0	890,799	890,799
事務費	0	0	890,799	890,799
インターネット販売促進事業費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	89	89
徴収不能損失	0	0	164,000	164,000
<b>経常費用計</b>	114,142,170	10,729,344	6,316,489	131,188,003
評価損益等調整前当期経常増減額	1,356,324	△ 10,107,774	11,352,290	2,600,840
評価損益等計	0	0	0	0
<b>当該経常増減額</b>	1,356,324	△ 10,107,774	11,352,290	2,600,840
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	1,356,324	△ 10,107,774	11,352,290	2,600,840
一般正味財産期首残高				12,624,790
一般正味財産期末残高				15,225,630
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
<b>III 正味財産期末残高</b>				15,225,630

※複数の事業等と一般管理活動に間接的・共通的に発生する費用については、事業費と管理費とに一定の割合で配賦しております。

# 貸借対照表

平成31年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金・預金	26,560,100	20,088,001	6,472,099
未収金	1,427,312	2,006,056	△ 578,744
前払金	2,760	2,760	0
仮払金	0	4,555	△ 4,555
流動資産合計	27,990,172	22,101,372	5,888,800
2 固定資産			
(2)特定資産			
退職給付引当資産	426,000	316,080	109,920
特定資産合計	426,000	316,080	109,920
(3)その他固定資産			
什器備品	3,516	5,271	△ 1,755
その他固定資産合計	3,516	5,271	△ 1,755
固定資産合計	429,516	321,351	108,165
資産合計	28,419,688	22,422,723	5,996,965
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	12,461,662	8,796,052	3,665,610
前受金	0	30,000	△ 30,000
預り金	234,396	583,801	△ 349,405
未払い法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	12,768,058	9,481,853	3,286,205
2 固定負債			
退職給付引当資産	426,000	316,080	109,920
固定負債合計	426,000	316,080	109,920
負債合計	13,194,058	9,797,933	3,396,125
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	15,225,630	12,624,790	2,600,840
正味財産合計	15,225,630	12,624,790	2,600,840
負債及び正味財産合計	28,419,688	22,422,723	5,996,965

# 財 産 目 録

平成31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)	預金	普通預金		26,560,100	
		十六銀行		23,518,924	
		大垣共立銀行		2,741,039	
		岐阜信用金庫		292,211	
		ぎふ農業協同組合		7,926	
	未収金				1,427,312
		過年度会費	2名		52,000
		平成30年度会費	7名		110,000
		過年度事業収入	推奨旅館審査料		3,250
		平成30年度事業収入	アフィリエイト代等		4,708
前払金	岐阜県	運営補助金		1,257,354	
	平成31年度事業支出	観光案内看板保険料		2,760	
流動資産合計				27,990,172	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産		426,000	
		十六銀行(退職金積立預金)		316,083	
		十六銀行		109,917	
	その他固定資産				3,516
什器備品		書棚・ノートパソコン		3,516	
固定資産合計				429,516	
資産合計				28,419,688	
(流動負債)	未払金			12,461,662	
	預り金	所得税・住民税等		234,396	
	未払法人税等			72,000	
流動負債合計				12,768,058	
(固定負債)	退職給付引当金			426,000	
固定負債合計				426,000	
負債合計				13,194,058	
正味財産				15,225,630	

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、法人税法に規定する次の方法を採用している。

有形固定資産・・・定額法によっている。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した減価償却資産の償却の方法は、取得価額の95%相当額まで償却し、95%到達事業年度の翌事業年度より5年間で残存簿価1円まで償却することとしております。

無形固定資産は定額法により、残存簿価0円まで償却することとしております。

#### (2) 引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法により行っている。

### 2. 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				
なし				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	316,080	109,920	0	426,000
小計	316,080	109,920	0	426,000
合計	316,080	109,920	0	426,000

### 3. 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				
なし				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	426,000			426,000
小計	426,000	0	0	426,000
合計	426,000	0	0	426,000

4. 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
その他固定資産			
什器備品	335,200	331,684	3,516
合計	335,200	331,684	3,516

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位 円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
<b>県補助金</b>						
観光連盟運営費等補助金	岐阜県	0	65,197,354	65,197,354	0	
飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金	岐阜県	0	37,400,000	37,400,000	0	
個人旅行客誘致推進事業費補助金	岐阜県	0	9,100,000	9,100,000	0	
	小計	0	111,697,354	111,697,354	0	
(公社)日本観光振興協会助成金						
観光土産品審査会等コンクール開催助成金	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
美化キャンペーン、清掃活動等美化事業助成金	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
観光展・観光商談会等助成金	(公社)日本観光振興協会	0	100,000	100,000	0	
人材育成研修助成金	(公社)日本観光振興協会	0	77,000	77,000	0	
	小計	0	217,000	217,000	0	
<b>その他補助金</b>						
					0	
	小計	0	0	0	0	
合計		0	111,914,354	111,914,354	0	

## 附属明細書

1. 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	316,080	109,920	0	0	426,000

# 収 支 計 算 書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

単位:円

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	0	2	△ 2	
会費収入	15,000,000	14,983,000	17,000	
新規会員会費収入	400,000	262,000	138,000	
継続会員会費収入	14,600,000	14,721,000	△ 121,000	
事業収入	4,121,000	4,205,710	△ 84,710	
観光旅館・観光土産品推奨収入	692,000	524,570	167,430	推奨土産品シール販売代金収入 221,400 推奨観光旅館審査料収入 26,000 推奨観光土産品審査料収入 277,170
広告料収入	389,000	406,640	△ 17,640	広告料収入 406,640
参加料収入	3,040,000	3,274,500	△ 234,500	物産展参加料収入 863,500 商談会等参加料収入 1,040,000 四水会参加料収入 1,371,000
補助金等収入	113,073,000	111,914,354	1,158,646	
岐阜県補助金収入	112,783,000	111,697,354	1,085,646	観光連盟運営費等補助金収入 65,197,354 飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入 37,400,000 個人旅行者誘致推進事業費補助金収入 9,100,000
(公社)日本観光振興協会補助金収入	290,000	217,000	73,000	観光土産品審査会等コンクール開催助成金収入 20,000 美化キャンペーン、清掃活動等美化事業助成金収入 20,000 観光展・観光商談会等助成金収入 100,000 人材育成研修助成金収入 77,000
雑収入	2,592,000	2,685,777	△ 93,777	預金利息収入等 293,217 名古屋センター移転に伴う補償費・敷金返還金収入 2,392,560
事業活動収入計	134,786,000	133,788,843	997,157	
2. 事業活動支出				
事業費支出	62,153,000	58,083,866	4,069,134	
会員支援事業費支出	4,361,000	4,020,575	340,425	観光商品推奨事業費支出 2,737,897 表彰事業費支出 542,642 会報誌発行事業費支出 501,261 人材育成等研修事業費支出 238,775
観光商品販売促進事業費支出	57,792,000	54,063,291	3,728,709	国内誘客促進事業費支出 38,511,606 海外誘客促進事業費支出 9,134,074 インターネット販売促進事業費支出 2,933,074 名古屋センター販売促進事業費支出 3,484,537

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
管理費支出	74,348,000	72,992,462	1,355,538	
職員給与費支出	53,480,000	52,766,704	713,296	給料支出 19,566,000 報酬支出 17,454,000 賞金支出 1,731,240 職員手当等支出 7,566,789 共済費支出 6,448,675
派遣職員人件費支出	7,983,000	7,901,730	81,270	
会議費支出	2,540,000	2,530,004	9,996	
事務費支出	10,345,000	9,630,024	714,976	
徴収不能損失	0	164,000	△ 164,000	
事業活動支出計	136,501,000	131,076,328	5,424,672	
事業活動収支差額	△ 1,715,000	2,712,515	△ 4,427,515	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
敷金・保証金戻り収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	113,000	109,920	3,080	退職給付積立金 109,920
投資活動支出計	113,000	109,920	3,080	
投資活動収支差額	△ 113,000	△ 109,920	△ 3,080	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	11,504,000	0	11,504,000	
当期収支差額	△ 13,332,000	2,602,595	△ 15,934,595	
前期繰越収支差額	13,332,000	12,619,519	712,481	
次期繰越収支差額	0	15,222,114	△ 15,222,114	