

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3	2	1
受取会費	15,143,500	14,983,000	160,500
新規会員受取会費	204,000	262,000	△ 58,000
継続会員受取会費	14,939,500	14,721,000	218,500
事業収益	8,359,445	4,205,710	4,153,735
観光旅館・観光土産品推奨収益	639,250	524,570	114,680
広告料収益	409,547	406,640	2,907
参加料収益	3,111,000	3,274,500	△ 163,500
受託事業収益	4,199,648	0	4,199,648
受取補助金等	177,851,542	111,914,354	65,937,188
受取国補助金	18,985,422	0	18,985,422
受取県補助金	158,726,120	111,697,354	47,028,766
受取(公社)日本観光振興協会補助金	140,000	217,000	△ 77,000
受取負担金	1,000,000	0	1,000,000
受取県負担金	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	807,378	2,685,777	△ 1,878,399
雑収益	807,378	2,685,777	△ 1,878,399
経常収益計	203,161,868	133,788,843	69,373,025
(2) 経常費用			
事業費	127,463,047	58,083,866	69,379,181
会員支援事業費	2,531,606	4,020,575	△ 1,488,969
観光商品推奨事業費	1,576,253	2,737,897	△ 1,161,644
表彰事業費	589,002	542,642	46,360
会報誌発行事業費	366,351	501,261	△ 134,910
人材育成研修事業費	0	238,775	△ 238,775
旅行商品販売促進事業費	42,430,896	40,285,260	2,145,636
国内誘客促進事業費	33,316,189	31,151,186	2,165,003
海外誘客促進事業費	9,114,707	9,134,074	△ 19,367
情報発信促進事業費	62,496,865	13,778,031	48,718,834
インターネットメディア事業費	43,420,753	2,933,074	40,487,679
観光情報発信事業費	8,177,449	7,360,420	817,029
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	10,898,663	3,484,537	7,414,126
DMO強化事業費	20,003,680	0	20,003,680
観光マーケティング事業費	3,455,944	0	3,455,944
人材育成事業費	16,547,736	0	16,547,736
管理費	81,612,811	73,104,137	8,508,674
職員給与費	59,390,658	52,766,704	6,623,954
退職給付費用	115,800	109,920	5,880
派遣職員人件費	8,193,521	7,901,730	291,791
会議費	4,127,278	2,530,004	1,597,274
事務費	9,652,549	9,630,024	22,525
減価償却費	1,755	1,755	0
徴収不能損失	131,250	164,000	△ 32,750
経常費用計	209,075,858	131,188,003	77,887,855
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,913,990	2,600,840	△ 8,514,830
評価損益等計	0	0	0
当該経常増減額	△ 5,913,990	2,600,840	△ 8,514,830
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,913,990	2,600,840	△ 8,514,830
一般正味財産期首残高	15,225,630	12,624,790	2,600,840
一般正味財産期末残高	9,311,640	15,225,630	△ 5,913,990
II 指定正味財産増減の部			0
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	9,311,640	15,225,630	△ 5,913,990

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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
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	0	0	3	3
受取会費	0	0	15,143,500	15,143,500
新規会員受取会費	0	0	204,000	204,000
継続会員受取会費	0	0	14,939,500	14,939,500
事業収益	7,720,195	639,250	0	8,359,445
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	639,250	0	639,250
広告料収益	409,547	0	0	409,547
参加料収益	3,111,000	0	0	3,111,000
受託事業収益	4,199,648	0	0	4,199,648
受取補助金等	107,860,309	20,000	69,971,233	177,851,542
受取国補助金	18,985,422	0	0	18,985,422
受取県補助金	88,754,887	0	69,971,233	158,726,120
受取(公社)日本観光振興協会補助金	120,000	20,000	0	140,000
受取負担金	1,000,000	0	0	1,000,000
受取県負担金	1,000,000	0	0	1,000,000
雑収益	0	0	807,378	807,378
雑収益	0	0	807,378	807,378
経常収益計	116,580,504	659,250	85,922,114	203,161,868
(2) 経常費用				
事業費	124,931,441	2,531,606	0	127,463,047
会員支援事業費	0	2,531,606	0	2,531,606
観光商品推奨事業費	0	1,576,253	0	1,576,253
表彰事業費	0	589,002	0	589,002
会報誌発行事業費	0	366,351	0	366,351
人材育成研修等事業費	0	0	0	0
旅行商品販売促進事業費	42,430,896	0	0	42,430,896
国内誘客促進事業費	33,316,189	0	0	33,316,189
海外誘客促進事業費	9,114,707	0	0	9,114,707
情報発信促進事業費	62,496,865	0	0	62,496,865
インターネットメディア事業費	43,420,753	0	0	43,420,753
観光情報発信事業費	8,177,449	0	0	8,177,449
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	10,898,663	0	0	10,898,663
DMO強化事業費	20,003,680	0	0	20,003,680
観光マーケティング事業費	3,455,944	0	0	3,455,944
人材育成事業費	16,547,736	0	0	16,547,736
管理費	0	0	81,612,811	81,612,811
職員給与費	0	0	59,390,658	59,390,658
退職給付費用	0	0	115,800	115,800
派遣職員人件費	0	0	8,193,521	8,193,521
会議費	0	0	4,127,278	4,127,278
事務費	0	0	9,652,549	9,652,549
減価償却費	0	0	1,755	1,755
徴収不能損失	0	0	131,250	131,250
経常費用計	124,931,441	2,531,606	81,612,811	209,075,858
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,350,937	△ 1,872,356	4,309,303	△ 5,913,990
評価損益等計	0	0	0	0
当該経常増減額	△ 8,350,937	△ 1,872,356	4,309,303	△ 5,913,990
2. 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,350,937	△ 1,872,356	4,309,303	△ 5,913,990
一般正味財産期首残高				15,225,630
一般正味財産期末残高				9,311,640
II 指定正味財産増減の部				0
当期指定正味財産増減額	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
III 正味財産期末残高				9,311,640

貸借対照表

令和2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	44,171,157	26,560,100	17,611,057
未収金	25,023,425	1,427,312	23,596,113
前払金	2,760	2,760	0
流動資産合計	69,197,342	27,990,172	41,207,170
2 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	541,800	426,000	115,800
特定資産合計	541,800	426,000	115,800
(3) その他固定資産			
什器備品	1,761	3,516	△ 1,755
その他固定資産合計	1,761	3,516	△ 1,755
固定資産合計	543,561	429,516	114,045
資産合計	69,740,903	28,419,688	41,321,215
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	59,604,038	12,461,662	47,142,376
預り金	211,425	234,396	△ 22,971
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	59,887,463	12,768,058	47,119,405
2 固定負債			
退職給付引当金	541,800	426,000	115,800
固定負債合計	541,800	426,000	115,800
負債合計	60,429,263	13,194,058	47,235,205
III 正味財産の部			
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	9,311,640	15,225,630	△ 5,913,990
正味財産合計	9,311,640	15,225,630	△ 5,913,990
負債及び正味財産合計	69,740,903	28,419,688	41,321,215

財 産 目 録

令和2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		44,171,157
		十六銀行		40,482,509
		大垣共立銀行		3,341,265
		岐阜信用金庫		339,673
		ぎふ農業協同組合		7,710
	未収金			25,023,425
		過年度会費	1名	24,000
		令和元年度会費	10名	118,000
		令和元年度事業収入	受託事業収入等	4,206,770
		国土交通省 岐阜県	事業補助金 運営補助金	18,985,422 1,689,233
前払金	令和2年度事業支出	観光案内看板保険料	2,760	
流動資産合計				69,197,342
(固定資産)	特定資産			541,800
		退職給付引当資産	十六銀行(退職金積立預金)	541,800
	その他固定資産			1,761
	什器備品	書棚・ノートパソコン		1,761
固定資産合計				543,561
資産合計				69,740,903
(流動負債)	未払金		事業委託費、他	59,604,038
	預り金			211,425
	源泉所得税			87,825
	住民税			123,600
	未払法人税等			72,000
流動負債合計				59,887,463
(固定負債)	退職給付引当金			541,800
固定負債合計				541,800
負債合計				60,429,263
正味財産				9,311,640

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	426,000	115,800	0	541,800
小計	426,000	115,800	0	541,800
合計	426,000	115,800	0	541,800

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	541,800			541,800
小計	541,800	0	0	541,800
合計	541,800	0	0	541,800

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	333,439	1,761
合計	335,200	333,439	1,761

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
国補助金						
訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金	国土交通省	0	18,985,422	18,985,422	0	
	小計	0	18,985,422	18,985,422	0	
県補助金						
観光連盟運営費等補助金	岐阜県	0	93,163,233	93,163,233	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	
個人旅行者誘致推進事業費補助金	岐阜県	0	9,100,000	9,100,000	0	
訪日観光客向け観光情報ウェブサイト構築事業費補助金	岐阜県	0	19,062,887	19,062,887	0	
	小計	0	158,726,120	158,726,120	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	
	小計	0	140,000	140,000	0	
合計		0	177,851,542	177,851,542	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	426,000	115,800	0	0	541,800

収支計算書

平成31年4月1日から令和2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	3	△ 3	
会費収入	15,000,000	15,143,500	△ 143,500	
新規会員会費収入	400,000	204,000	196,000	
継続会員会費収入	14,600,000	14,939,500	△ 339,500	
事業収入	9,123,000	8,359,445	763,555	
観光旅館・観光土産品推奨収入	742,000	639,250	102,750	推奨土産品シール販売代金収入 295,200 推奨観光旅館審査料収入 83,060 推奨観光土産品審査料収入 260,990
広告料収入	200,000	409,547	△ 209,547	広告料収入 409,547
参加料収入	3,280,000	3,111,000	169,000	物産展参加料収入 900,000 商談会等参加料収入 1,176,000 四水会参加料収入 1,035,000
受託事業収入	4,901,000	4,199,648	701,352	地域観光推進事業受託収入 4,199,648
補助金等収入	178,777,000	177,851,542	925,458	
国補助金収入	19,000,000	18,985,422	14,578	訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金収入 18,985,422
県補助金収入	159,637,000	158,726,120	910,880	観光連盟運営費等補助金収入 93,163,233 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 訪日観光客向け観光情報ウェブサイト構築事業費補助金収入 19,062,887
(公社)日本観光振興協会補助金収入	140,000	140,000	0	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
負担金収入	1,000,000	1,000,000	0	
県負担金収入	1,000,000	1,000,000	0	事業負担金収入 1,000,000
雑収入	700,000	807,378	△ 107,378	預金利息収入等 807,378
事業活動収入計	204,600,000	203,161,868	1,438,132	
2. 事業活動支出				
事業費支出	128,961,000	127,463,047	1,497,953	
会員支援事業費支出	3,032,000	2,531,606	500,394	観光商品推奨事業費支出 1,576,253 表彰事業費支出 589,002 会報誌発行事業費支出 366,351
旅行商品販売促進事業費支出	42,820,000	42,430,896	389,104	国内誘客促進事業費支出 33,316,189 海外誘客促進事業費支出 9,114,707
情報発信促進事業費支出	62,508,000	62,496,865	11,135	インターネットメディア事業費支出 43,420,753 観光情報発信事業費支出 8,177,449 飛騨・美濃観光名古屋センター事業費支出 10,898,663
DMO強化事業費支出	20,601,000	20,003,680	597,320	観光マーケティング事業費支出 3,455,944 人材育成事業費支出 16,547,736

科目	予算額	決算額	差額	備考
管理費支出	84,855,000	81,495,256	3,359,744	
職員給与費支出	61,993,000	59,390,658	2,602,342	給料支出 19,640,400 報酬支出 18,926,980 賃金支出 1,075,830 職員手当等支出 8,472,413 共済費支出 6,376,341 委託料支出 4,898,694
派遣職員人件費支出	8,305,000	8,193,521	111,479	
会議費支出	4,140,000	4,127,278	12,722	
事務費支出	10,417,000	9,652,549	764,451	
徴収不能損失	0	131,250	△ 131,250	
事業活動支出計	213,816,000	208,958,303	4,857,697	
事業活動収支差額	△ 9,216,000	△ 5,796,435	△ 3,419,565	
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	116,000	115,800	200	退職給付積立金 115,800
投資活動支出計	116,000	115,800	200	
投資活動収支差額	△ 116,000	△ 115,800	△ 200	
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	5,890,000	0	5,890,000	
当期収支差額	△ 15,222,000	△ 5,912,235	△ 9,309,765	
前期繰越収支差額	15,222,000	15,222,114	△ 114	
次期繰越収支差額	0	9,309,879	△ 9,309,879	