

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	12	6	6
受取会費	15,003,000	15,001,000	2,000
新規会員受取会費	10,000	282,000	△ 272,000
継続会員受取会費	14,993,000	14,719,000	274,000
事業収益	6,263,492	1,251,264	5,012,228
観光旅館・観光土産品推奨収益	487,700	507,140	△ 19,440
広告料収益	1,670,073	36,624	1,633,449
参加料収益	910,000	707,500	202,500
委託手数料収益	1,200,869	0	1,200,869
受託事業収益	1,994,850	0	1,994,850
受取補助金等	4,355,509,179	882,754,124	3,472,755,055
受取国補助金	6,529,142	7,909,000	△ 1,379,858
受取県補助金	4,348,840,037	874,305,124	3,474,534,913
受取(公社)日本観光振興協会補助金	140,000	540,000]
雑収益	1,833	722	1,111
雑収益	1,833	722	1,111
経常収益計	4,376,777,516	899,007,116	3,477,770,400
(2) 経常費用			
事業費	4,292,729,141	821,596,941	3,471,132,200
会員支援事業費	1,676,291	1,313,883	362,408
観光商品推奨事業費	694,394	638,249	56,145
表彰事業費	451,130	284,057	167,073
会報誌発行事業費	530,767	391,577	139,190
旅行商品販売促進事業費	4,248,699,117	775,108,415	3,473,590,702
国内誘客促進事業費	4,245,841,316	773,869,499	3,471,971,817
海外誘客促進事業費	2,857,801	1,238,916	1,618,885
情報発信促進事業費	27,365,675	40,096,457	△ 12,730,782
インターネットメディア事業費	9,933,068	26,810,836	△ 16,877,768
観光情報発信事業費	14,687,997	10,107,454	4,580,543
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	2,744,610	3,178,167	△ 433,557
DMO強化事業費	14,988,058	5,078,186	9,909,872
観光マーケティング事業費	12,587,598	1,192,384	11,395,214
人材育成事業費	2,400,460	3,885,802	△ 1,485,342
管理費	82,746,419	73,124,172	9,622,247
職員給与費	61,752,721	56,519,110	5,233,611
退職給付費用	319,930	786,390	△ 466,460
派遣職員人件費	10,092,785	5,389,351	4,703,434
会議費	1,263,234	1,270,925	△ 7,691
事務費	9,297,749	9,122,392	175,357
減価償却費	0	4	△ 4
徴収不能損失	20,000	36,000	△ 16,000
経常費用計	4,375,475,560	894,721,113	3,480,754,447
評価損益等調整前当期経常増減額	1,301,956	4,286,003	△ 2,984,047
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,301,956	4,286,003	△ 2,984,047
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			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	1,301,956	4,286,002	△ 2,984,046
一般正味財産期首残高	13,233,105	8,947,103	4,286,002
一般正味財産期末残高	14,535,061	13,233,105	1,301,956
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	14,535,061	13,233,105	1,301,956

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	12	12
受取会費	1,492,636	1,168,591	12,341,773	15,003,000
新規会員受取会費	0	0	10,000	10,000
継続会員受取会費	1,492,636	1,168,591	12,331,773	14,993,000
事業収益	5,775,792	487,700	0	6,263,492
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	487,700	0	487,700
広告料収益	1,670,073	0	0	1,670,073
参加料収益	910,000	0	0	910,000
委託手数料収益	1,200,869	0	0	1,200,869
受託事業収益	1,994,850	0	0	1,994,850
受取補助金等	4,283,784,422	20,000	71,704,757	4,355,509,179
受取国補助金	6,529,142	0	0	6,529,142
受取県補助金	4,277,135,280	0	71,704,757	4,348,840,037
受取(公社)日本観光振興協会補助金	120,000	20,000	0	140,000
雑収益	0	0	1,833	1,833
雑収益	0	0	1,833	1,833
経常収益計	4,291,052,850	1,676,291	84,048,375	4,376,777,516
(2) 経常費用				
事業費	4,291,052,850	1,676,291	0	4,292,729,141
会員支援事業費	0	1,676,291	0	1,676,291
観光商品推奨事業費	0	694,394	0	694,394
表彰事業費	0	451,130	0	451,130
会報誌発行事業費	0	530,767	0	530,767
旅行商品販売促進事業費	4,248,699,117	0	0	4,248,699,117
国内誘客促進事業費	4,245,841,316	0	0	4,245,841,316
海外誘客促進事業費	2,857,801	0	0	2,857,801
情報発信促進事業費	27,365,675	0	0	27,365,675
インターネットメディア事業費	9,933,068	0	0	9,933,068
観光情報発信事業費	14,687,997	0	0	14,687,997
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	2,744,610	0	0	2,744,610
DMO強化事業費	14,988,058	0	0	14,988,058
観光マーケティング事業費	12,587,598	0	0	12,587,598
人材育成事業費	2,400,460	0	0	2,400,460
管理費	0	0	82,746,419	82,746,419
職員給与費	0	0	61,752,721	61,752,721
退職給付費用	0	0	319,930	319,930
派遣職員人件費	0	0	10,092,785	10,092,785
会議費	0	0	1,263,234	1,263,234
事務費	0	0	9,297,749	9,297,749
減価償却費	0	0	0	0
徴収不能損失	0	0	20,000	20,000
経常費用計	4,291,052,850	1,676,291	82,746,419	4,375,475,560
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	1,301,956	1,301,956
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	1,301,956	1,301,956
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	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	0	0	1,301,956	1,301,956
一般正味財産期首残高				13,233,105
一般正味財産期末残高				14,535,061
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
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				14,535,061

貸借対照表

令和5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	21,305,430	47,251,846	△ 25,946,416
未収金	543,692,694	8,156,834	535,535,860
前払金	1,670	2,170	△ 500
流動資産合計	564,999,794	55,410,850	509,588,944
2 固定資産			
(2)特定資産			
退職給付引当資産	1,836,520	1,516,590	319,930
特定資産合計	1,836,520	1,516,590	319,930
(3)その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	1,836,521	1,516,591	319,930
資産合計	566,836,315	56,927,441	509,908,874
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	549,931,222	41,910,856	508,020,366
預り金	461,512	194,890	266,622
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	550,464,734	42,177,746	508,286,988
2 固定負債			
退職給付引当金	1,836,520	1,516,590	319,930
固定負債合計	1,836,520	1,516,590	319,930
負債合計	552,301,254	43,694,336	508,606,918
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	14,535,061	13,233,105	1,301,956
正味財産合計	14,535,061	13,233,105	1,301,956
負債及び正味財産合計	566,836,315	56,927,441	509,908,874

財産目録

令和5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		21,305,430	
		十六銀行		18,635,468	
		大垣共立銀行		2,211,930	
		岐阜信用金庫		458,032	
	未収金				543,692,694
		令和4年度会費	6名	82,000	
		令和3年度会費	1名	14,000	
		令和4年度事業収入	広告料収入等	2,335,821	
		国土交通省 岐阜県	事業費補助金 運営補助金等	6,529,142 534,731,731	
	前払金	令和5年度事業支出	観光案内看板保険料	1,670	
流動資産合計				564,999,794	
(固定資産)	特定資産			1,836,520	
	退職給付引当資産	十六銀行(退職金積立預金)		1,836,520	
	その他固定資産			1	
	什器備品	書棚		1	
固定資産合計				1,836,521	
資産合計				566,836,315	
(流動負債)	未払金		事業委託費、他	549,931,222	
	預り金			461,512	
	社会保険料			188,190	
	源泉所得税			64,622	
	住民税			208,700	
	未払法人税等			72,000	
流動負債合計				550,464,734	
(固定負債)	退職給付引当金			1,836,520	
固定負債合計				1,836,520	
負債合計				552,301,254	
正味財産				14,535,061	

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	1,516,590	319,930	0	1,836,520
小計	1,516,590	319,930	0	1,836,520
合計	1,516,590	319,930	0	1,836,520

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	1,836,520			1,836,520
小計	1,836,520	0	0	1,836,520
合計	1,836,520	0	0	1,836,520

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	318,400	318,399	1
合計	318,400	318,399	1

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収入	国土交通省	0	6,529,142	6,529,142	0	
	小計	0	6,529,142	6,529,142	0	
県補助金						
観光連盟運営事業費補助金収入	岐阜県	0	73,077,062	73,077,062	0	
DMO強化事業費補助金収入	岐阜県	0	11,901,916	11,901,916	0	
飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金	岐阜県	0	18,879,063	18,879,063	0	
滞在型コンテンツ販売促進事業費補助金収入	岐阜県	0	3,443,000	3,443,000	0	
「中山道ぎふ17宿」観光推進事業費補助金収入	岐阜県	0	4,974,048	4,974,048	0	
電子観光クーポン「ぎふ旅コイン」事業費補助金収入	岐阜県	0	4,228,417,522	4,228,417,522	0	
個人旅行客誘致推進事業費補助金収入	岐阜県	0	2,857,801	2,857,801	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収入	岐阜県	0	5,289,625	5,289,625	0	
	小計	0	4,348,840,037	4,348,840,037	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	4,355,509,179	4,355,509,179	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	1,516,590	319,930	0	0	1,836,520

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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	12	△ 12	
会費収入	15,000,000	15,003,000	△ 3,000	
新規会員会費収入	400,000	10,000	390,000	
継続会員会費収入	14,600,000	14,993,000	△ 393,000	
事業収入	7,474,000	6,263,492	1,210,508	
観光旅館・観光土産品推奨収入	570,000	487,700	82,300	推奨土産品シール販売代金収入 268,960 推奨観光旅館審査料収入 0 推奨観光土産品審査料収入 218,740
広告料収入	1,500,000	1,670,073	△ 170,073	広告料収入 1,670,073
参加料収入	2,260,000	910,000	1,350,000	物産展参加料収入 470,000 商談会等参加料収入 440,000 四水会参加料収入 0
委託手数料収入	1,150,000	1,200,869	△ 50,869	VISIT岐阜県販売委託手数料収入 1,200,869
受託事業収入	1,994,000	1,994,850	△ 850	県産ブランド農産物、観光PR業務受託収入 1,994,850
補助金等収入	4,360,656,000	4,355,509,179	5,146,821	
国補助金収入	6,535,000	6,529,142	5,858	訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金収入 6,529,142
県補助金収入	4,353,981,000	4,348,840,037	5,140,963	観光連盟運営事業費補助金収入 73,077,062 DMO強化事業費補助金収入 11,901,916 飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入 18,879,063 滞在型コンテンツ販売促進事業費補助金収入 3,443,000 「中山道ぎふ17宿」観光推進事業費補助金収入 4,974,048 電子観光クーポン「ぎふ旅コイン」事業費補助金収入 4,228,417,522 個人旅行客誘致推進事業費補助金収入 2,857,801 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 5,289,625
(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
雑収入	200,000	1,833	198,167	預金利息収入等 1,833
事業活動収入計	4,383,330,000	4,376,777,516	6,552,484	
2. 事業活動支出				
事業費支出	4,297,832,000	4,292,729,141	5,102,859	
会員支援事業費支出	2,078,000	1,676,291	401,709	観光商品推奨事業費支出 694,394 表彰事業費支出 451,130 会報誌発行事業費支出 530,767
旅行商品販売促進事業費支出	4,251,137,000	4,248,699,117	2,437,883	国内誘客促進事業費支出 4,245,841,316 海外誘客促進事業費支出 2,857,801

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
情報発信促進事業費支出	29,532,000	27,365,675	2,166,325	インターネットメディア事業費支出 9,933,068 観光情報発信事業費支出 14,687,997 飛騨・美濃観光名古屋センター事業費支出 2,744,610
DMO強化事業費支出	15,085,000	14,988,058	96,942	観光マーケティング事業費支出 12,587,598 人材育成事業費支出 2,400,460
管理費支出	87,736,000	82,426,489	5,309,511	
職員給与費支出	61,812,000	61,752,721	59,279	給料支出 19,803,600 報酬支出 8,563,020 職員手当等支出 18,099,569 共済費支出 7,011,407 委託料支出 6,898,532 負担金支出 1,376,593
派遣職員人件費支出	12,757,000	10,092,785	2,664,215	
会議費支出	2,750,000	1,263,234	1,486,766	
事務費支出	10,417,000	9,297,749	1,119,251	
徴収不能損失	0	20,000	△ 20,000	
事業活動支出計	4,385,568,000	4,375,155,630	10,412,370	
事業活動収支差額	△ 2,238,000	1,621,886	△ 3,859,886	
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	320,000	319,930	70	退職給付積立金 319,930
投資活動支出計	320,000	319,930	70	
投資活動収支差額	△ 320,000	△ 319,930	△ 70	
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	0	0	0	
当期収支差額	△ 2,558,000	1,301,956	△ 3,859,956	
前期繰越収支差額	13,233,000	13,233,105	△ 105	
次期繰越収支差額	10,675,000	14,535,061	△ 3,860,061	