

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	1,001	15	986
受取会費	14,937,000	14,983,000	△ 46,000
新規会員受取会費	60,000	78,000	△ 18,000
継続会員受取会費	14,877,000	14,905,000	△ 28,000
事業収益	8,097,860	3,924,181	4,173,679
観光旅館・観光土産品推奨収益	380,150	422,350	△ 42,200
広告料収益	684,598	834,749	△ 150,151
参加料収益	1,384,500	940,500	444,000
委託手数料収益	5,648,612	353,681	5,294,931
受託事業収益	0	1,372,901	△ 1,372,901
受取補助金等	221,459,945	847,401,890	△ 625,941,945
受取国補助金	4,000,000	4,422,000	△ 422,000
受取県補助金	217,299,945	842,419,890	△ 625,119,945
受取(公社)日本観光振興協会補助金	160,000	560,000	△ 400,000
負担金収入	3,140,000	0	3,140,000
会員等負担金収入	3,140,000	0	3,140,000
雑収益	22,452	181,006	△ 158,554
雑収益	22,452	181,006	△ 158,554
経常収益計	247,658,258	866,490,092	△ 618,831,834
(2) 経常費用			
事業費			
会員支援事業費	153,316,259	772,736,882	△ 619,420,623
観光商品推奨事業費	1,152,416	1,175,491	△ 23,075
表彰事業費	530,111	448,410	81,701
会報誌発行事業費	238,916	355,396	△ 116,480
383,389	371,685	11,704	
旅行商品販売促進事業費	116,535,839	731,189,008	△ 614,653,169
国内誘客促進事業費	111,657,275	726,070,102	△ 614,412,827
海外誘客促進事業費	4,878,564	5,118,906	△ 240,342
情報発信促進事業費	19,712,325	22,420,720	△ 2,708,395
インターネットメディア事業費	8,139,491	10,091,731	△ 1,952,240
観光情報発信事業費	8,555,960	9,559,409	△ 1,003,449
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	3,016,874	2,769,580	247,294
DMO強化事業費	15,915,679	17,951,663	△ 2,035,984
観光マーケティング事業費	8,719,431	14,685,971	△ 5,966,540
人材育成事業費	1,666,651	3,265,692	△ 1,599,041
地域DMO等支援事業費	5,529,597	3,265,692	2,263,905
管理費	92,740,369	91,246,174	1,494,195
職員給与費	65,431,019	65,133,594	297,425
退職給付費用	333,170	328,910	4,260
派遣職員人件費	16,199,815	13,394,650	2,805,165
会議費	1,688,608	1,653,599	35,009
事務費	9,047,757	10,725,421	△ 1,677,664
減価償却費	0	0	0
徴収不能損失	40,000	10,000	30,000
経常費用計	246,056,628	863,983,056	△ 617,926,428
評価損益等調整前当期経常増減額	1,601,630	2,507,036	△ 905,406
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,601,630	2,507,036	△ 905,406
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	0	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	1,601,630	2,507,036	△ 905,406
一般正味財産期首残高	17,042,097	14,535,061	2,507,036
一般正味財産期末残高	18,643,727	17,042,097	1,601,630
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	18,643,727	17,042,097	1,601,630

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	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	1,001	1,001
受取会費	1,508,438	752,266	12,676,296	14,937,000
新規会員受取会費	0	0	60,000	60,000
継続会員受取会費	1,508,438	752,266	12,616,296	14,877,000
事業収益	7,510,710	380,150	207,000	8,097,860
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	380,150	0	380,150
広告料収益	684,598	0	0	684,598
参加料収益	1,177,500	0	207,000	1,384,500
委託手数料収益	5,648,612	0	0	5,648,612
受取補助金等	140,004,695	20,000	81,435,250	221,459,945
受取国補助金	4,000,000	0	0	4,000,000
受取県補助金	135,864,695	0	81,435,250	217,299,945
受取(公社)日本観光振興協会補助金	140,000	20,000	0	160,000
負担金収入	3,140,000	0	0	3,140,000
会員等負担金収入	3,140,000	0	0	3,140,000
雑収益	0	0	22,452	22,452
雑収益	0	0	22,452	22,452
経常収益計	152,163,843	1,152,416	94,341,999	247,658,258
(2) 経常費用				
事業費	152,163,843	1,152,416	0	153,316,259
会員支援事業費	0	1,152,416	0	1,152,416
観光商品推奨事業費	0	530,111	0	530,111
表彰事業費	0	238,916	0	238,916
会報誌発行事業費	0	383,389	0	383,389
旅行商品販売促進事業費	116,535,839	0	0	116,535,839
国内誘客促進事業費	111,657,275	0	0	111,657,275
海外誘客促進事業費	4,878,564	0	0	4,878,564
情報発信促進事業費	19,712,325	0	0	19,712,325
インターネットメディア事業費	8,139,491	0	0	8,139,491
観光情報発信事業費	8,555,960	0	0	8,555,960
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	3,016,874	0	0	3,016,874
DMO強化事業費	15,915,679	0	0	15,915,679
観光マーケティング事業費	8,719,431	0	0	8,719,431
人材育成事業費	1,666,651	0	0	1,666,651
地域DMO等支援事業費	5,529,597	0	0	5,529,597
管理費	0	0	92,740,369	92,740,369
職員給与費	0	0	65,431,019	65,431,019
退職給付費用	0	0	333,170	333,170
派遣職員人件費	0	0	16,199,815	16,199,815
会議費	0	0	1,688,608	1,688,608
事務費	0	0	9,047,757	9,047,757
減価償却費	0	0	0	0
徴収不能損失	0	0	40,000	40,000
経常費用計	152,163,843	1,152,416	92,740,369	246,056,628
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	1,601,630	1,601,630
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	1,601,630	1,601,630
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
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	1,601,630	1,601,630
一般正味財産期首残高				17,042,097
一般正味財産期末残高				18,643,727
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				18,643,727

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	52,971,987	37,723,680	15,248,307
未収金	4,898,681	5,664,412	△ 765,731
前払金	0	0	0
流動資産合計	57,870,668	43,388,092	14,482,576
2 固定資産			
(2)特定資産			
退職給付引当資産	2,498,600	2,165,430	333,170
特定資産合計	2,498,600	2,165,430	333,170
(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	2,498,601	2,165,431	333,170
資産合計	60,369,269	45,553,523	14,815,746
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	38,729,459	22,393,449	16,336,010
預り金	221,283	867,099	△ 645,816
仮受金	0	2,954,748	△ 2,954,748
未払消費税	204,200	58,700	145,500
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	39,226,942	26,345,996	12,880,946
2 固定負債			
退職給付引当金	2,498,600	2,165,430	333,170
固定負債合計	2,498,600	2,165,430	333,170
負債合計	41,725,542	28,511,426	13,214,116
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			
正味財産合計	18,643,727	17,042,097	1,601,630
負債及び正味財産合計	18,643,727	17,042,097	1,601,630
	60,369,269	45,553,523	14,815,746

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)				
	預金	普通預金 十六銀行 大垣共立銀行 岐阜信用金庫		52,971,987 45,955,997 6,462,809 553,181
	未収金	令和6年度会費 令和6年度事業収入 国土交通省	3名 広告料収入等 事業費補助金	4,898,681 34,000 864,681 4,000,000
流動資産合計				57,870,668
(固定資産)				
特定資産				2,498,600
	退職給付引当資産	十六銀行(退職金積立預金)		2,498,600
その他固定資産	什器備品	書棚		1 1
固定資産合計				2,498,601
資産合計				60,369,269
(流動負債)				
	未払金 預り金 社会保険料 住民税 未払消費税 未払法人税等		事業委託費、他	38,729,459 221,283 84,983 136,300 204,200 72,000
流動負債合計				39,226,942
(固定負債)				
	退職給付引当金			2,498,600
固定負債合計				2,498,600
負債合計				41,725,542
正味財産				18,643,727

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	2,165,430	333,170	0	2,498,600
小計	2,165,430	333,170	0	2,498,600
合計	2,165,430	333,170	0	2,498,600

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	2,498,600			2,498,600
小計	2,498,600	0	0	2,498,600
合計	2,498,600	0	0	2,498,600

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	175,600	175,599	1
合計	175,600	175,599	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						
広域周遊観光促進のための観光地域支援事業補助金収入	国土交通省	0	4,000,000	4,000,000	0	
	小計	0	4,000,000	4,000,000	0	
県補助金						
観光連盟運営事業費補助金収入	岐阜県	0	82,943,686	82,943,686	0	
DMO強化事業費補助金収入	岐阜県	0	9,590,679	9,590,679	0	
飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入	岐阜県	0	16,444,974	16,444,974	0	
県内観光復活総合対策事業費補助金収入	岐阜県	0	98,468,029	98,468,029	0	
「中山道ぎふ17宿」観光推進事業費補助金収入	岐阜県	0	1,060,344	1,060,344	0	
個人旅行客誘致推進事業費補助金収入	岐阜県	0	3,368,518	3,368,518	0	
訪日観光客向け観光情報ウェブサイト運営事業費補助金収入	岐阜県	0	5,423,715	5,423,715	0	
	小計	0	217,299,945	217,299,945	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収入	(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収入	(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収入	(公社)日本観光振興協会	0	100,000	100,000	0	
高付加価値サービス提供研修助成金	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
	小計	0	160,000	160,000	0	
合計		0	221,459,945	221,459,945	0	

附 屬 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	2,165,430	333,170	0	0	2,498,600

収支計算書

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	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	1,001	△ 1,001	
会費収入	15,000,000	14,937,000	63,000	
新規会員会費収入	400,000	60,000	340,000	
継続会員会費収入	14,600,000	14,877,000	△ 277,000	
事業収入	7,384,000	8,097,860	△ 713,860	
観光旅館・観光土産品推奨収入	640,000	380,150	259,850	推奨土産品シール販売代金収入 127,920 推奨観光土産品審査料収入 252,230
広告料収入	500,000	684,598	△ 184,598	広告料収入 684,598
参加料収入	1,374,000	1,384,500	△ 10,500	物産展参加料収入 527,500 商談会等参加料収入 650,000 総会懇親会参加料収入 207,000
委託手数料収入	4,870,000	5,648,612	△ 778,612	VISIT岐阜県販売委託手数料収入 175,674 ぎふ旅コイン決済手数料収入 5,472,938
補助金等収入	261,510,000	221,459,945	40,050,055	
国補助金収入	4,000,000	4,000,000	0	広域周遊観光促進のための観光地域支援事業補助金収入 4,000,000
県補助金収入	257,350,000	217,299,945	40,050,055	観光連盟運営事業費補助金収入 82,943,686 DMO強化事業費補助金収入 9,590,679 飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入 16,444,974 県内観光復活総合対策事業費補助金収入 98,468,029 「中山道ぎふ17宿」観光推進事業費補助金収入 1,060,344 個人旅行客誘致推進事業費補助金収入 3,368,518 訪日観光客向け観光情報ウェブサイト運営事業費補助金収入 5,423,715
(公社)日本観光振興協会補助金収入	160,000	160,000	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 高付加価値サービス提供研修助成金 20,000
負担金収入	3,140,000	3,140,000	0	
会員等負担金収入	3,140,000	3,140,000	0	事業費負担金収入 3,140,000
雑収入	4,000	22,452	△ 18,452	預金利息収入等 22,452
事業活動収入計	287,038,000	247,658,258	39,379,742	
2. 事業活動支出				
事業費支出	186,405,000	153,316,259	33,088,741	
会員支援事業費支出	1,178,000	1,152,416	25,584	観光商品推奨事業費支出 530,111 表彰事業費支出 238,916 会報誌発行事業費支出 383,389

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
旅行商品販売促進事業費支出	146,640,000	116,535,839	30,104,161	国内誘客促進事業費支出 海外誘客促進事業費支出
				111,657,275 4,878,564
情報発信促進事業費支出	21,417,000	19,712,325	1,704,675	インターネットメディア事業費支出 観光情報発信事業費支出
				8,139,491 8,555,960
				飛驒・美濃観光名古屋センター事業費支出
DMO強化事業費支出	17,170,000	15,915,679	1,254,321	観光マーケティング事業費支出 人材育成事業費支出
				8,719,431 1,666,651
				地域DMO等支援事業費支出
管理費支出	100,300,000	92,407,199	7,892,801	
職員給与費支出	66,801,000	65,431,019	1,369,981	給料支出 報酬支出
				10,986,382
				職員手当等支出
				17,418,600
				共済費支出
				9,000,425
				委託料支出
派遣職員人件費支出	17,836,000	16,199,815	1,636,185	
会議費支出	1,966,000	1,688,608	277,392	
事務費支出	13,697,000	9,047,757	4,649,243	
徴収不能損失	0	40,000	△ 40,000	
事業活動支出計	286,705,000	245,723,458	40,981,542	
事業活動収支差額	333,000	1,934,800	△ 1,601,800	
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	333,000	333,170	△ 170	退職給付積立金
投資活動支出計	333,000	333,170	△ 170	
投資活動収支差額	△ 333,000	△ 333,170	170	
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	0	1,601,630	△ 1,601,630	
前期繰越収支差額	17,042,000	17,042,097	△ 97	
次期繰越収支差額	17,042,000	18,643,727	△ 1,601,727	