

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	4,307	1,001	3,306
受取会費	14,721,000	14,937,000	△ 216,000
新規会員受取会費	34,000	60,000	△ 26,000
継続会員受取会費	14,687,000	14,877,000	△ 190,000
事業収益	10,568,346	8,097,860	2,470,486
観光土産品推奨収益	289,040	380,150	△ 91,110
広告料収益	425,984	684,598	△ 258,614
参加料収益	3,504,500	1,384,500	2,120,000
委託手数料収益	6,348,822	5,648,612	700,210
受取補助金等	232,354,770	221,459,945	10,894,825
受取国補助金	0	4,000,000	△ 4,000,000
受取県補助金	232,174,770	217,299,945	14,874,825
受取(公社)日本観光振興協会補助金	180,000	160,000	20,000
負担金収入	4,775,000	3,140,000	1,635,000
会員等負担金収入	4,775,000	3,140,000	1,635,000
雑収益	591,251	22,452	568,799
雑収益	591,251	22,452	568,799
経常収益計	263,014,674	247,658,258	15,356,416
(2) 経常費用			
事業費	170,009,107	153,316,259	16,692,848
会員支援事業費	1,215,553	1,152,416	63,137
観光土産品推奨事業費	543,419	530,111	13,308
表彰事業費	231,013	238,916	△ 7,903
会報誌発行事業費	441,121	383,389	57,732
旅行商品販売促進事業費	134,732,173	116,535,839	18,196,334
国内誘客促進事業費	129,089,377	111,657,275	17,432,102
海外誘客促進事業費	5,642,796	4,878,564	764,232
情報発信促進事業費	17,103,771	19,712,325	△ 2,608,554
インターネットメディア事業費	8,777,898	8,139,491	638,407
観光情報発信事業費	5,125,954	8,555,960	△ 3,430,006
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	3,199,919	3,016,874	183,045
DMO強化事業費	16,957,610	15,915,679	1,041,931
観光マーケティング事業費	9,461,825	8,719,431	742,394
人材育成事業費	1,907,371	1,666,651	240,720
地域DMO等支援事業費	5,588,414	5,529,597	58,817
管理費	91,933,360	92,700,369	△ 767,009
職員給与費	65,435,345	65,431,019	4,326
退職給付費用	584,740	333,170	251,570
派遣職員人件費	16,656,353	16,199,815	456,538
会議費	1,753,107	1,688,608	64,499
事務費	7,503,815	9,047,757	△ 1,543,942
減価償却費	0	0	0
徴収不能損失	10,000	40,000	△ 30,000
経常費用計	261,952,467	246,056,628	15,895,839
評価損益等調整前当期経常増減額	1,062,207	1,601,630	△ 539,423
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,062,207	1,601,630	△ 539,423
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
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	1,062,207	1,601,630	△ 539,423
一般正味財産期首残高	18,643,727	17,042,097	1,601,630
一般正味財産期末残高	19,705,934	18,643,727	1,062,207
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	19,705,934	18,643,727	1,062,207

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	4,307	4,307
受取会費	1,599,961	896,513	12,224,526	14,721,000
新規会員受取会費	0	0	34,000	34,000
継続会員受取会費	1,599,961	896,513	12,190,526	14,687,000
事業収益	10,114,306	289,040	165,000	10,568,346
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	289,040	0	289,040
広告料収益	425,984	0	0	425,984
参加料収益	3,339,500	0	165,000	3,504,500
委託手数料収益	6,348,822	0	0	6,348,822
受取補助金等	151,910,643	30,000	80,414,127	232,354,770
受取国補助金	0	0	0	0
受取県補助金	151,760,643	0	80,414,127	232,174,770
受取(公社)日本観光振興協会補助金	150,000	30,000	0	180,000
負担金収入	4,775,000	0	0	4,775,000
会員等負担金収入	4,775,000	0	0	4,775,000
雑収益	393,644	0	197,607	591,251
雑収益	393,644	0	197,607	591,251
経常収益計	168,793,554	1,215,553	93,005,567	263,014,674
(2) 経常費用				
事業費	168,793,554	1,215,553	0	170,009,107
会員支援事業費	0	1,215,553	0	1,215,553
観光商品推奨事業費	0	543,419	0	543,419
表彰事業費	0	231,013	0	231,013
会報誌発行事業費	0	441,121	0	441,121
旅行商品販売促進事業費	134,732,173	0	0	134,732,173
国内誘客促進事業費	129,089,377	0	0	129,089,377
海外誘客促進事業費	5,642,796	0	0	5,642,796
情報発信促進事業費	17,103,771	0	0	17,103,771
インターネットメディア事業費	8,777,898	0	0	8,777,898
観光情報発信事業費	5,125,954	0	0	5,125,954
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	3,199,919	0	0	3,199,919
DMO強化事業費	16,957,610	0	0	16,957,610
観光マーケティング事業費	9,461,825	0	0	9,461,825
人材育成事業費	1,907,371	0	0	1,907,371
地域DMO等支援事業費	5,588,414	0	0	5,588,414
管理費	0	0	91,933,360	91,933,360
職員給与費	0	0	65,435,345	65,435,345
退職給付費用	0	0	584,740	584,740
派遣職員人件費	0	0	16,656,353	16,656,353
会議費	0	0	1,753,107	1,753,107
事務費	0	0	7,503,815	7,503,815
減価償却費	0	0	0	0
徴収不能損失	0	0	10,000	10,000
経常費用計	168,793,554	1,215,553	91,943,360	261,952,467
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	1,062,207	1,062,207
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	1,062,207	1,062,207
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	1,062,207	1,062,207
一般正味財産期首残高				18,643,727
一般正味財産期末残高				19,705,934
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				19,705,934

貸 借 対 照 表

令和8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	59,575,214	52,971,987	6,603,227
未収金	830,862	4,898,681	△ 4,067,819
流動資産合計	60,406,076	57,870,668	2,535,408
2 固定資産			
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,083,340	2,498,600	584,740
特定資産合計	3,083,340	2,498,600	584,740
(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	3,083,341	2,498,601	584,740
資産合計	63,489,417	60,369,269	3,120,148
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	40,022,581	38,729,459	1,293,122
預り金	326,762	221,283	105,479
仮受金	0	0	0
未払消費税	278,800	204,200	74,600
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	40,700,143	39,226,942	1,473,201
2 固定負債			
退職給付引当金	3,083,340	2,498,600	584,740
固定負債合計	3,083,340	2,498,600	584,740
負債合計	43,783,483	41,725,542	2,057,941
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	19,705,934	18,643,727	1,062,207
正味財産合計	19,705,934	18,643,727	1,062,207
負債及び正味財産合計	63,489,417	60,369,269	3,120,148

財 産 目 録

令和8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		59,575,214
		十六銀行		49,259,820
		大垣共立銀行		9,713,801
		岐阜信用金庫		601,593
	未収金			830,862
		令和6年度会費	1名	10,000
		令和7年度会費	5名	58,000
		令和6年度事業収入	広告料収入等	1,274
		令和7年度事業収入	広告料収入等	625,078
		雑収入	戻入金 2名	22,000
		雑収入	前常勤役員自主返納金	114,510
流動資産合計			60,406,076	
(固定資産)	特定資産			3,083,340
		退職給付引当資産	十六銀行(退職金積立預金)	3,083,340
	その他固定資産			1
		什器備品	書棚	1
固定資産合計		3,083,341		
資産合計 63,489,417				
(流動負債)	未払金		事業委託費 他	40,022,581
	預り金			326,762
	社会保険料			69,842
	住民税			180,500
	所得税			76,420
	未払消費税			278,800
	未払法人税等			72,000
流動負債合計				40,700,143
(固定負債)				
	退職給付引当金			3,083,340
固定負債合計		3,083,340		
負債合計				43,783,483
正味財産				19,705,934

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	2,498,600	584,740	0	3,083,340
小計	2,498,600	584,740	0	3,083,340
合計	2,498,600	584,740	0	3,083,340

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	3,083,340			3,083,340
小計	3,083,340	0	0	3,083,340
合計	3,083,340	0	0	3,083,340

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						
0	国土交通省	0	0	0	0	
	小計	0	0	0	0	
県補助金						
観光連盟運営事業費補助金収入	岐阜県	0	82,014,085	82,014,085	0	
DMO強化事業費補助金収入	岐阜県	0	9,142,145	9,142,145	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	17,691,886	17,691,886	0	
県内観光復活総合対策事業費補助金収入	岐阜県	0	115,546,691	115,546,691	0	
個人旅行者誘致推進事業費補助金収入	岐阜県	0	2,466,138	2,466,138	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	5,313,825	5,313,825	0	
	小計	0	232,174,770	232,174,770	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	30,000	30,000	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	
人材育成研修会開催助成金収入	(公社)日本観光振興協会	0	30,000	30,000	0	
	小計	0	180,000	180,000	0	
合計		0	232,354,770	232,354,770	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	2,498,600	584,740	0	0	3,083,340

収 支 計 算 書

令和7年4月1日から令和8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	4,307	△ 4,307	退職手当積立金口座利息
会費収入	15,000,000	14,721,000	279,000	
新規会員会費収入	400,000	34,000	366,000	
継続会員会費収入	14,600,000	14,687,000	△ 87,000	
事業収入	9,099,000	10,568,346	△ 1,469,346	
観光旅館・観光土産品推奨収入	252,000	289,040	△ 37,040	推奨土産品シール販売代金収入 87,740 推奨観光土産品審査料収入 201,300
広告料収入	300,000	425,984	△ 125,984	広告料収入 425,984
参加料収入	3,427,000	3,504,500	△ 77,500	物産展参加料収入 390,000 商談会等参加料収入 2,949,500 総会懇親会参加料収入 165,000
委託手数料収入	5,120,000	6,348,822	△ 1,228,822	VISIT岐阜県販売委託手数料収入 174,412 ぎふ旅コイン決済手数料収入 6,174,410
補助金等収入	246,495,000	232,354,770	14,140,230	
国補助金収入	0	0	0	
県補助金収入	246,315,000	232,174,770	14,140,230	観光連盟運営事業費補助金収入 82,014,085 DMO強化事業費補助金収入 9,142,145 飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入 17,691,886 県内観光復活総合対策事業費補助金収入 115,546,691 個人旅行客誘致推進事業費補助金収入 2,466,138 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 5,313,825
(公社)日本観光振興協会補助金収入	180,000	180,000	0	観光土産品審査会等コンクール開催助成金収入 30,000 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 人材育成研修会開催助成金収入 30,000
負担金収入	4,775,000	4,775,000	0	
会員等負担金収入	4,775,000	4,775,000	0	事業費負担金収入 4,775,000
雑収入	265,000	591,251	△ 326,251	預金利息収入等 591,251
事業活動収入計	275,634,000	263,014,674	12,619,326	
2. 事業活動支出				
事業費支出	182,146,000	170,009,107	12,136,893	
会員支援事業費支出	1,350,000	1,215,553	134,447	観光商品推奨事業費支出 543,419 表彰事業費支出 231,013 会報誌発行事業費支出 441,121

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	144,753,000	134,732,173	10,020,827	国内誘客促進事業費支出 129,089,377 海外誘客促進事業費支出 5,642,796
情報発信促進事業費支出	18,473,000	17,103,771	1,369,229	インターネットメディア事業費支出 8,777,898 観光情報発信事業費支出 5,125,954 飛騨・美濃観光名古屋センター事業費支出 3,199,919
DMO強化事業費支出	17,570,000	16,957,610	612,390	観光マーケティング事業費支出 9,461,825 人材育成事業費支出 1,907,371 地域DMO等支援事業費支出 5,588,414
管理費支出	93,377,000	91,348,620	2,028,380	
職員給与費支出	65,800,000	65,435,345	364,655	給料支出 21,171,600 報酬支出 13,627,404 職員手当等支出 14,794,602 共済費支出 8,186,411 委託料支出 7,655,328
派遣職員人件費支出	17,400,000	16,656,353	743,647	
会議費支出	1,977,000	1,753,107	223,893	
事務費支出	8,200,000	7,503,815	696,185	
徴収不能損失	0	10,000	△ 10,000	
事業活動支出計	275,523,000	261,367,727	14,155,273	
事業活動収支差額	111,000	1,646,947	△ 1,535,947	
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	585,000	584,740	260	退職給付積立金 584,740
投資活動支出計	585,000	584,740	260	
投資活動収支差額	△ 585,000	△ 584,740	△ 260	
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	△ 474,000	1,062,207	△ 1,536,207	
前期繰越収支差額	18,643,000	18,643,726	△ 726	
次期繰越収支差額	18,169,000	19,705,933	△ 1,536,933	