

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
受取会費	15,534,000	15,203,000	331,000
新規会員受取会費	358,000	420,000	△ 62,000
継続会員受取会費	15,176,000	14,783,000	393,000
事業収益	5,305,240	4,715,872	589,368
観光旅館・観光土産品推奨収益	805,030	538,860	266,170
広告料収益	1,055,970	723,476	332,494
参加料収益	3,444,240	3,114,455	329,785
旅行商品造成・販売支援事業	0	339,081	△ 339,081
受取補助金等	79,689,096	168,157,608	
受取県補助金	79,438,096	71,884,369	7,553,727
受取(公社)日本観光振興協会補助金	251,000	140,000	111,000
旅行商品造成・販売支援事業	0	96,033,239	△ 96,033,239
その他補助金		100,000	△ 100,000
雑収益	342,909	252,893	90,016
雑収益	342,909	252,893	90,016
経常収益計	100,871,245	188,329,373	△ 87,458,128
(2) 経常費用			
事業費	96,837,194	181,336,710	△ 84,499,516
会員支援事業費	3,929,986	2,702,900	1,227,086
観光商品推奨事業費	2,863,395	1,619,361	1,244,034
表彰事業費	435,245	375,704	59,541
会報誌発行事業費	453,715	464,084	△ 10,369
人材育成研修等事業費	177,631	243,751	△ 66,120
観光商品販売促進事業費	33,604,385	27,978,633	5,625,752
国内誘客促進事業費	23,859,567	19,413,913	4,445,654
海外誘客促進事業費	3,171,752	2,564,801	606,951
インターネット販売促進事業費	2,533,198	2,142,851	390,347
名古屋センター販売促進事業費	4,039,868	3,857,068	182,800
旅行商品造成・販売支援事業	0	96,372,320	△ 96,372,320
支援助成金	0	96,033,239	△ 96,033,239
支援事務費	0	339,081	△ 339,081
職員給与費	43,762,409	40,127,779	3,634,630
退職給付費用	101,260	96,529	4,731
派遣職員人件費	6,454,175	6,093,213	360,962
事務費	8,983,313	7,958,560	1,024,753
事務費	8,983,313	7,958,560	1,024,753
減価償却費	1,666	6,776	△ 5,110
管理費	5,259,921	4,385,405	874,516
職員給与費	2,303,286	2,111,991	191,295
退職給付費用	5,330	5,081	249
派遣職員人件費	165,494	156,238	9,256
会議費	2,179,578	1,543,421	636,157
事務費	606,144	548,605	57,539
事務費	472,815	435,821	36,994
インターネット販売促進事業費	133,329	112,784	20,545
減価償却費	89	358	△ 269
徴収不能損失	0	19,711	△ 19,711
経常費用計	102,097,115	185,722,115	△ 83,625,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,225,870	2,607,258	△ 3,833,128
評価損益等計	0	0	0
当該経常増減額	△ 1,225,870	2,607,258	△ 3,833,128
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	△ 1,225,870	2,607,257	△ 3,833,127
一般正味財産期首残高	14,565,042	11,957,785	2,607,257
一般正味財産期末残高	13,339,172	14,565,042	△ 1,225,870
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	13,339,172	14,565,042	△ 1,225,870

※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28年4月1日から平成29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				
受取会費	0	0	15,534,000	15,534,000
新規会員受取会費	0	0	358,000	358,000
継続会員受取会費	0	0	15,176,000	15,176,000
事業収益	4,500,210	805,030	0	5,305,240
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	805,030	0	805,030
広告料収益	1,055,970	0	0	1,055,970
参加料収益	3,444,240	0	0	3,444,240
受取補助金等	79,558,096	131,000	0	79,689,096
受取県補助金	79,438,096	0	0	79,438,096
受取(公社)日本観光振興協会補助金	120,000	131,000	0	251,000
雑収益	0	0	342,909	342,909
雑収益	0	0	342,909	342,909
経常収益計	84,058,306	936,030	15,876,909	100,871,245
(2) 経常費用				
事業費	86,265,672	10,571,522	0	96,837,194
会員支援事業費	0	3,929,986	0	3,929,986
観光商品推奨事業費	0	2,863,395	0	2,863,395
表彰事業費	0	435,245	0	435,245
会報誌発行事業費	0	453,715	0	453,715
人材育成研修等事業費	0	177,631	0	177,631
観光商品販売促進事業費	32,691,352	913,033	0	33,604,385
国内誘客促進事業費	23,859,567	0	0	23,859,567
海外誘客促進事業費	3,171,752	0	0	3,171,752
インターネット販売促進事業費	2,266,547	266,651	0	2,533,198
名古屋センター販売促進事業費	3,393,486	646,382	0	4,039,868
職員給与費	39,155,840	4,606,569	0	43,762,409
退職給付費用	90,601	10,659	0	101,260
派遣職員人件費	6,288,684	165,491	0	6,454,175
事務費	8,037,704	945,609	0	8,983,313
事務費	8,037,704	945,609	0	8,983,313
減価償却費	1,491	175	0	1,666
管理費	0	0	5,259,921	5,259,921
職員給与費	0	0	2,303,286	2,303,286
退職給付費用	0	0	5,330	5,330
派遣職員人件費	0	0	165,494	165,494
会議費	0	0	2,179,578	2,179,578
事務費	0	0	606,144	606,144
事務費	0	0	472,815	472,815
インターネット販売促進事業費	0	0	133,329	133,329
減価償却費	0	0	89	89
経常費用計	86,265,672	10,571,522	5,259,921	102,097,115
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,207,366	△ 9,635,492	10,616,988	△ 1,225,870
評価損益等計	0	0	0	0
当該経常増減額	△ 2,207,366	△ 9,635,492	10,616,988	△ 1,225,870
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	△ 2,207,366	△ 9,635,492	10,616,988	△ 1,225,870
一般正味財産期首残高				14,565,042
一般正味財産期末残高				13,339,172
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				13,339,172

※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29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	18,493,421	20,754,922	△ 2,261,501
未収金	1,074,060	1,628,256	△ 554,196
前払金	2,760	0	2,760
流動資産合計	19,570,241	22,383,178	△ 2,812,937
2 固定資産			
(2)特定資産			
退職給付引当資産	208,200	101,610	106,590
特定資産合計	208,200	101,610	106,590
(3)その他固定資産			
什器備品	7,026	8,781	△ 1,755
敷金	0	40,000	△ 40,000
その他固定資産合計	7,026	48,781	△ 41,755
固定資産合計	215,226	150,391	64,835
資産合計	19,785,467	22,533,569	△ 2,748,102
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,026,010	7,765,665	△ 1,739,655
前受金	70,000	15,000	55,000
預り金	142,085	86,252	55,833
流動負債合計	6,238,095	7,866,917	△ 1,628,822
2 固定負債			
退職給付引当資産	208,200	101,610	106,590
固定負債合計	208,200	101,610	106,590
負債合計	6,446,295	7,968,527	△ 1,522,232
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	13,339,172	14,565,042	△ 1,225,870
正味財産合計	13,339,172	14,565,042	△ 1,225,870
負債及び正味財産合計	19,785,467	22,533,569	△ 2,748,102

財 産 目 録

平成29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		18,493,421
		十六銀行		12,918,358
		大垣共立銀行		5,369,633
		岐阜信用金庫		197,072
		ぎふ農業協同組合		8,358
	未収金			1,074,060
		過年度会費		140,000
		平成28年度会費	19名	276,000
		平成28年度事業収入	アフィリエイト代等	6,290
		岐阜県	運営補助金	651,770
	前払金	平成29年度事業支出	観光案内看板保険料	2,760
流動資産合計				19,570,241
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産			208,200
		十六銀行		208,200
その他固定資産				7,026
	什器備品	書棚・ノートパソコン		7,026
固定資産合計				215,226
資産合計				19,785,467
(流動負債)				
	未払金			6,026,010
	前受金	バナー広告料		70,000
	預り金			142,085
		雇用保険料等		142,085
流動負債合計				6,238,095
(固定負債)				
	退職給付引当金			208,200
固定負債合計				208,200
負債合計				6,446,295
正味財産				13,339,172

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いる。

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いる。

(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いる。

(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. 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	328,174	7,026
合計	335,200	328,174	7,026

3. 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
県補助金						
観光連盟運営事業補助金	岐阜県	0	55,938,096	55,938,096	0	
観光誘客推進事業補助金	岐阜県	0	23,500,000	23,500,000	0	
	小計	0	79,438,096	79,438,096	0	
(公社)日本観光振興協会補助金						
推奨観光土産品助成金	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
美化事業助成金	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
観光展等事業助成金	(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	111,000	111,000	0	
	小計	0	251,000	251,000	0	
合計		0	79,689,096	79,689,096	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当ありません。

2. 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	101,610	106,590	0	0	208,200
内、実施事業会計分	86,368	90,601	0	0	176,969

収支計算書

平成28年4月1日から平成29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				
会費収入	14,900,000	15,534,000	△ 634,000	
新規会員会費収入	400,000	358,000	42,000	
継続会員会費収入	14,500,000	15,176,000	△ 676,000	
事業収入	4,114,000	5,305,240	△ 1,191,240	
観光旅館・観光土産品推奨収入	704,000	805,030	△ 101,030	推奨土産品シール販売代金収入 348,500 推奨観光旅館審査料収入 99,310 推奨観光土産品審査料収入 357,220
広告料収入	600,000	1,055,970	△ 455,970	広告料収入 1,055,970
参加料収入	2,810,000	3,444,240	△ 634,240	物産展参加料収入 900,000 商談会等参加料収入 1,077,240 四水会参加料収入 1,467,000
補助金等収入	80,523,000	79,689,096	833,904	
県補助金収入	80,383,000	79,438,096	944,904	観光連盟運営事業費補助金収入 55,938,096 観光振興事業費補助金収入 23,500,000
(公社)日本観光振興協会補助金収入	140,000	251,000	△ 111,000	推奨土産品助成金収入 20,000 観光週間助成金収入 20,000 研修・観光展等助成金収入 211,000
雑収入	200,000	342,909	△ 142,909	預金利息収入等 342,909
事業活動収入計	99,737,000	100,871,245	△ 1,134,245	
2. 事業活動支出				
事業費支出	39,624,000	37,667,700	1,956,300	
会員支援事業費支出	4,501,000	3,929,986	571,014	観光商品推奨事業費支出 2,863,395 表彰事業費支出 435,245 会報誌発行事業費支出 453,715 人材育成等研修事業費支出 177,631
観光商品販売促進事業費支出	35,123,000	33,737,714	1,385,286	国内誘客促進事業費支出 23,859,567 海外誘客促進事業費支出 3,171,752 インターネット販売促進事業費支出 2,666,527 名古屋センター販売促進事業費支出 4,039,868

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
管理費支出	65,034,000	64,321,070	712,930	
職員給与費支出	46,345,000	46,065,695	279,305	給料支出 16,839,360 報酬支出 15,615,600 賃金支出 372,060 職員手当等支出 6,983,302 共済費支出 6,255,373
派遣職員人件費支出	6,845,000	6,619,669	225,331	
会議費支出	2,280,000	2,179,578	100,422	
事務費支出	9,564,000	9,456,128	107,872	
徴収不能損失	0	0	0	
事業活動支出計	104,658,000	101,988,770	2,669,230	
事業活動収支差額	△ 4,921,000	△ 1,117,525	△ 3,803,475	
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	40,000	△ 40,000	
投資活動収入計	0	40,000	△ 40,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	110,000	106,590	3,410	退職給付積立金 106,590
投資活動支出計	110,000	106,590	3,410	
投資活動収支差額	△ 110,000	△ 66,590	△ 43,410	
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	7,113,000	0	7,113,000	
当期収支差額	△ 12,144,000	△ 1,184,115	△ 10,959,885	
前期繰越収支差額	14,516,000	14,516,261	△ 261	
次期繰越収支差額	2,372,000	13,332,146	△ 10,960,146	