

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
特定資産運用益	4	3	1
受取会費	10,187,000	15,143,500	△ 4,956,500
新規会員受取会費	71,000	204,000	△ 133,000
継続会員受取会費	10,116,000	14,939,500	△ 4,823,500
事業収益	1,398,991	8,359,445	△ 6,960,454
観光旅館・観光土産品推奨収益	608,550	639,250	△ 30,700
広告料収益	30,441	409,547	△ 379,106
参加料収益	760,000	3,111,000	△ 2,351,000
受託事業収益	0	4,199,648	△ 4,199,648
受取補助金等	300,857,055	177,851,542	123,005,513
受取国補助金	19,950,500	18,985,422	965,078
受取県補助金	280,766,555	158,726,120	122,040,435
受取(公社)日本観光振興協会補助金	140,000	140,000	0
受取負担金	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取県負担金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑収益	472	807,378	△ 806,906
雑収益	472	807,378	△ 806,906
<b>経常収益計</b>	<b>312,443,522</b>	<b>203,161,868</b>	<b>109,281,654</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>233,220,202</b>	<b>127,463,047</b>	<b>105,757,155</b>
<b>会員支援事業費</b>	<b>1,518,002</b>	<b>2,531,606</b>	<b>△ 1,013,604</b>
観光商品推奨事業費	877,115	1,576,253	△ 699,138
表彰事業費	416,716	589,002	△ 172,286
会報誌発行事業費	224,171	366,351	△ 142,180
<b>旅行商品販売促進事業費</b>	<b>197,643,842</b>	<b>42,430,896</b>	<b>155,212,946</b>
国内誘客促進事業費	197,378,393	33,316,189	164,062,204
海外誘客促進事業費	265,449	9,114,707	△ 8,849,258
<b>情報発信促進事業費</b>	<b>23,603,426</b>	<b>62,496,865</b>	<b>△ 38,893,439</b>
インターネットメディア事業費	12,487,141	43,420,753	△ 30,933,612
観光情報発信事業費	8,277,461	8,177,449	100,012
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	2,838,824	10,898,663	△ 8,059,839
<b>DMO強化事業費</b>	<b>10,454,932</b>	<b>20,003,680</b>	<b>△ 9,548,748</b>
観光マーケティング事業費	1,758,895	3,455,944	△ 1,697,049
人材育成事業費	8,696,037	16,547,736	△ 7,851,699
<b>管理費</b>	<b>79,587,857</b>	<b>81,612,811</b>	<b>△ 2,024,954</b>
職員給与費	60,771,876	59,390,658	1,381,218
退職給付費用	188,400	115,800	72,600
派遣職員人件費	8,424,667	8,193,521	231,146
会議費	1,383,779	4,127,278	△ 2,743,499
事務費	8,749,380	9,652,549	△ 903,169
減価償却費	1,755	1,755	0
徴収不能損失	68,000	131,250	△ 63,250
<b>経常費用計</b>	<b>312,808,059</b>	<b>209,075,858</b>	<b>103,732,201</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 364,537</b>	<b>△ 5,913,990</b>	<b>5,549,453</b>
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当該経常増減額</b>	<b>△ 364,537</b>	<b>△ 5,913,990</b>	<b>5,549,453</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			0
<b>(1) 経常外収益</b>			0
<b>経常外収益計</b>	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			0
<b>経常外費用計</b>	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 364,537</b>	<b>△ 5,913,990</b>	<b>5,549,453</b>
一般正味財産期首残高	9,311,640	15,225,630	△ 5,913,990
一般正味財産期末残高	8,947,103	9,311,640	△ 364,537
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0
<b>指定正味財産期首残高</b>	0	0	0
<b>指定正味財産期末残高</b>	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>8,947,103</b>	<b>9,311,640</b>	<b>△ 364,537</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
特定資産運用益	0	0	4	4
受取会費	0	0	10,187,000	10,187,000
新規会員受取会費	0	0	71,000	71,000
継続会員受取会費	0	0	10,116,000	10,116,000
事業収益	790,441	608,550	0	1,398,991
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	608,550	0	608,550
広告料収益	30,441	0	0	30,441
参加料収益	760,000	0	0	760,000
受託事業収益	0	0	0	0
受取補助金等	229,462,382	20,000	71,374,673	300,857,055
受取国補助金	19,950,500	0	0	19,950,500
受取県補助金	209,391,882	0	71,374,673	280,766,555
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	0	0	0	0
受取県負担金	0	0	0	0
雑収益	0	0	472	472
雑収益	0	0	472	472
<b>経常収益計</b>	<b>230,252,823</b>	<b>628,550</b>	<b>81,562,149</b>	<b>312,443,522</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>231,702,200</b>	<b>1,518,002</b>	<b>0</b>	<b>233,220,202</b>
<b>会員支援事業費</b>	<b>0</b>	<b>1,518,002</b>	<b>0</b>	<b>1,518,002</b>
観光商品推奨事業費	0	877,115	0	877,115
表彰事業費	0	416,716	0	416,716
会報誌発行事業費	0	224,171	0	224,171
<b>旅行商品販売促進事業費</b>	<b>197,643,842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>197,643,842</b>
国内誘客促進事業費	197,378,393	0	0	197,378,393
海外誘客促進事業費	265,449	0	0	265,449
<b>情報発信促進事業費</b>	<b>23,603,426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23,603,426</b>
インターネットメディア事業費	12,487,141	0	0	12,487,141
観光情報発信事業費	8,277,461	0	0	8,277,461
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	2,838,824	0	0	2,838,824
<b>DMO強化事業費</b>	<b>10,454,932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,454,932</b>
観光マーケティング事業費	1,758,895	0	0	1,758,895
人材育成事業費	8,696,037	0	0	8,696,037
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79,587,857</b>	<b>79,587,857</b>
職員給与費	0	0	60,771,876	60,771,876
退職給付費用	0	0	188,400	188,400
派遣職員人件費	0	0	8,424,667	8,424,667
会議費	0	0	1,383,779	1,383,779
事務費	0	0	8,749,380	8,749,380
減価償却費	0	0	1,755	1,755
徴収不能損失	0	0	68,000	68,000
<b>経常費用計</b>	<b>231,702,200</b>	<b>1,518,002</b>	<b>79,587,857</b>	<b>312,808,059</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 1,449,377</b>	<b>△ 889,452</b>	<b>1,974,292</b>	<b>△ 364,537</b>
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当該経常増減額</b>	<b>△ 1,449,377</b>	<b>△ 889,452</b>	<b>1,974,292</b>	<b>△ 364,537</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>				0
<b>(1) 経常外収益</b>				0
<b>経常外収益計</b>	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>				0
<b>経常外費用計</b>	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	0	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,449,377</b>	<b>△ 889,452</b>	<b>1,974,292</b>	<b>△ 364,537</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>				9,311,640
<b>一般正味財産期末残高</b>				8,947,103
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	0	0	0	0
<b>指定正味財産期首残高</b>				0
<b>指定正味財産期末残高</b>				0
<b>III 正味財産期末残高</b>				8,947,103

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金・預金	31,361,530	44,171,157	△ 12,809,627
未収金	2,907,535	25,023,425	△ 22,115,890
前払金	2,760	2,760	0
流動資産合計	34,271,825	69,197,342	△ 34,925,517
2 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	730,200	541,800	188,400
特定資産合計	730,200	541,800	188,400
(3) その他固定資産			
什器備品	6	1,761	△ 1,755
その他固定資産合計	6	1,761	△ 1,755
固定資産合計	730,206	543,561	186,645
資産合計	35,002,031	69,740,903	△ 34,738,872
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	25,027,018	59,604,038	△ 34,577,020
預り金	225,710	211,425	14,285
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	25,324,728	59,887,463	△ 34,562,735
2 固定負債			
退職給付引当金	730,200	541,800	188,400
固定負債合計	730,200	541,800	188,400
負債合計	26,054,928	60,429,263	△ 34,374,335
<b>III 正味財産の部</b>			
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	8,947,103	9,311,640	△ 364,537
正味財産合計	8,947,103	9,311,640	△ 364,537
負債及び正味財産合計	35,002,031	69,740,903	△ 34,738,872

# 財産目録

令和3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		31,361,530
		十六銀行		25,905,203
		大垣共立銀行		5,085,712
		岐阜信用金庫		363,125
		ぎふ農業協同組合		7,490
	未収金	過年度会費	2名	24,000
		令和2年度会費	6名	12,000
令和2年度事業収入 岐阜県		広告料収入等 運営補助金等	8,258 2,863,277	
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				34,271,825
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	十六銀行(退職金積立預金)	730,200
			十六銀行	541,804
	その他固定資産			188,396
		什器備品	書棚・ノートパソコン	6 6
固定資産合計				730,206
資産合計				35,002,031
(流動負債)	未払金		事業委託費、他	25,027,018
	預り金			225,710
	源泉所得税			76,310
	住民税			149,400
	未払法人税等			72,000
流動負債合計				25,324,728
(固定負債)	退職給付引当金			730,200
固定負債合計				730,200
負債合計				26,054,928
正味財産				8,947,103

## 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	541,800	188,400	0	730,200
小計	541,800	188,400	0	730,200
合計	541,800	188,400	0	730,200

### 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	730,200			730,200
小計	730,200	0	0	730,200
合計	730,200	0	0	730,200

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	335,194	6
合計	335,200	335,194	6

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
<b>国補助金</b>						
誘客多角化等のための魅力的な滞在コンテンツ造成実証事業補助金収入	国土交通省	0	19,950,500	19,950,500	0	
	小計	0	19,950,500	19,950,500	0	
<b>県補助金</b>						
観光連盟運営費等補助金	岐阜県	0	84,404,967	84,404,967	0	
飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金	岐阜県	0	26,917,688	26,917,688	0	
県内観光復活総合対策事業費補助金収入	岐阜県	0	159,310,451	159,310,451	0	
個人旅行者誘致推進事業費補助金	岐阜県	0	265,449	265,449	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	9,868,000	9,868,000	0	
	小計	0	280,766,555	280,766,555	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	
<b>合計</b>		<b>0</b>	<b>300,857,055</b>	<b>300,857,055</b>	<b>0</b>	

## 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	541,800	188,400	0	0	730,200

# 収 支 計 算 書

令和2年4月1日から令和3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	△ 4	
会費収入	10,192,000	10,187,000	5,000	
新規会員会費収入	71,000	71,000	0	
継続会員会費収入	10,121,000	10,116,000	5,000	
事業収入	1,360,000	1,398,991	△ 38,991	
観光旅館・観光土産品推奨収入	570,000	608,550	△ 38,550	推奨土産品シール販売代金収入 219,760 推奨観光旅館審査料収入 83,430 推奨観光土産品審査料収入 305,360
広告料収入	30,000	30,441	△ 441	広告料収入 30,441
参加料収入	760,000	760,000	0	物産展参加料収入 620,000 商談会等参加料収入 140,000 四水会参加料収入 0
補助金等収入	305,550,000	300,857,055	4,692,945	
国補助金収入	19,990,000	19,950,500	39,500	誘客多角化等のための魅力的な滞在コンテンツ造成実証事業補助金収入 19,950,500
県補助金収入	285,420,000	280,766,555	4,653,445	観光連盟運営費等補助金収入 84,404,967 飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入 26,917,688 県内観光復活総合対策事業費補助金収入 159,310,451 個人旅行客誘致推進事業費補助金収入 265,449 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 9,868,000
(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	1,000	472	528	預金利息収入等 472
事業活動収入計	317,103,000	312,443,522	4,659,478	
2. 事業活動支出				
事業費支出	237,034,000	233,220,202	3,813,798	
会員支援事業費支出	2,069,000	1,518,002	550,998	観光商品推奨事業費支出 877,115 表彰事業費支出 416,716 会報誌発行事業費支出 224,171
旅行商品販売促進事業費支出	200,191,000	197,643,842	2,547,158	国内誘客促進事業費支出 197,378,393 海外誘客促進事業費支出 265,449
情報発信促進事業費支出	23,968,000	23,603,426	364,574	インターネットメディア事業費支出 12,487,141 観光情報発信事業費支出 8,277,461 飛騨・美濃観光名古屋センター事業費支出 2,838,824
DMO強化事業費支出	10,806,000	10,454,932	351,068	観光マーケティング事業費支出 1,758,895 人材育成事業費支出 8,696,037

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
管理費支出	82,741,000	79,397,702	3,343,298	
職員給与費支出	60,830,000	60,771,876	58,124	給料支出 19,687,200 報酬支出 14,248,944 職員手当等支出 13,176,543 共済費支出 6,737,448 委託料支出 6,921,741
派遣職員人件費支出	9,821,000	8,424,667	1,396,333	
会議費支出	1,673,000	1,383,779	289,221	
事務費支出	10,417,000	8,749,380	1,667,620	
徴収不能損失	0	68,000	△ 68,000	
事業活動支出計	319,775,000	312,617,904	7,157,096	
事業活動収支差額	△ 2,672,000	△ 174,382	△ 2,497,618	
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	189,000	188,400	600	退職給付積立金 188,400
投資活動支出計	189,000	188,400	600	
投資活動収支差額	△ 189,000	△ 188,400	△ 600	
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	△ 2,861,000	△ 362,782	△ 2,498,218	
前期繰越収支差額	9,311,000	9,311,640	△ 640	
次期繰越収支差額	6,450,000	8,948,858	△ 2,498,858	