

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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 | 15,068,000 | 14,651,000 | 417,000 |
| 新規会員受取会費 | 646,000 | 492,000 | 154,000 |
| 継続会員受取会費 | 14,422,000 | 14,159,000 | 263,000 |
| 事業収益 | 3,966,439 | 2,065,162 | 1,901,277 |
| 観光旅館・観光土産品推奨収益 | 1,028,080 | 728,640 | 299,440 |
| 広告料収益 | 272,359 | 438,522 | △ 166,163 |
| 参加料収益 | 2,666,000 | 898,000 | 1,768,000 |
| 受取補助金等 | 70,421,556 | 65,659,524 | 4,762,032 |
| 受取県補助金 | 70,281,556 | 65,448,936 | 4,832,620 |
| 受取(公社)日本観光振興協会補助金 | 140,000 | 140,000 | 0 |
| 受取その他補助金 | 0 | 70,588 | △ 70,588 |
| 受取負担金 | 0 | 1,530,000 | △ 1,530,000 |
| 雑収益 | 690,119 | 453,662 | 236,457 |
| 雑収益 | 690,119 | 453,662 | 236,457 |
| 経常収益計 | 90,146,114 | 84,359,348 | 5,786,766 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 84,890,836 | 79,522,659 | 5,368,177 |
| 会員支援事業費 | 3,396,557 | 3,979,807 | △ 583,250 |
| 観光商品推奨事業費 | 2,257,498 | 3,034,001 | △ 776,503 |
| 表彰事業費 | 390,782 | 402,522 | △ 11,740 |
| 会報誌発行事業費 | 361,607 | 286,985 | 74,622 |
| 観光事業従事者へのおもてなし研修事業費 | 386,670 | 256,299 | 130,371 |
| 観光商品販売促進事業 | 29,621,944 | 25,794,469 | 3,827,475 |
| 販売促進キャンペーン事業費 | 17,423,611 | 16,521,810 | 901,801 |
| 海外販売促進事業費 | 2,237,276 | 2,446,279 | △ 209,003 |
| インターネット販売促進事業費 | 6,167,247 | 2,971,868 | 3,195,379 |
| 名古屋センター販売促進事業費 | 3,793,810 | 3,854,512 | △ 60,702 |
| 職員給与費 | 29,952,537 | 28,805,194 | 1,147,343 |
| 派遣職員人件費 | 13,477,615 | 13,363,853 | 113,762 |
| 事務費 | 8,423,417 | 7,517,928 | 905,489 |
| 事務費 | 8,423,417 | 7,517,928 | 905,489 |
| 減価償却費 | 18,766 | 61,408 | △ 42,642 |
| 管理費 | 4,393,002 | 3,821,982 | 571,020 |
| 職員給与費 | 1,576,454 | 1,516,061 | 60,393 |
| 派遣職員人件費 | 345,584 | 342,661 | 2,923 |
| 会議費 | 1,580,033 | 1,353,939 | 226,094 |
| 事務費 | 767,942 | 552,090 | 215,852 |
| 事務費 | 443,347 | 395,677 | 47,670 |
| インターネット販売促進事業費 | 324,595 | 156,413 | 168,182 |
| 減価償却費 | 989 | 3,231 | △ 2,242 |
| 徴収不能損失 | 122,000 | 54,000 | 68,000 |
| 経常費用計 | 89,283,838 | 83,344,641 | 5,939,197 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 862,276 | 1,014,707 | △ 152,431 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 862,276 | 1,014,707 | △ 152,431 |
| 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 | 16,630 | 0 | 16,630 |
| 経常外費用計 | 16,630 | 0 | 16,630 |
| 当期経常外増減額 | △ 16,630 | 0 | △ 16,630 |
| 当期一般正味財産増減額 | 845,646 | 1,014,707 | △ 169,061 |
| 一般正味財産期首残高 | 11,112,139 | 10,097,432 | 1,014,707 |
| 一般正味財産期末残高 | 11,957,785 | 11,112,139 | 845,646 |
| 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 | 11,957,785 | 11,112,139 | 845,646 |

(注) 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26年 4月 1日から平成27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 | 15,068,000 | 15,068,000 |
| 新規会員受取会費 | 0 | 0 | 646,000 | 646,000 |
| 継続会員受取会費 | 0 | 0 | 14,422,000 | 14,422,000 |
| 事業収益 | 2,893,359 | 1,073,080 | 0 | 3,966,439 |
| 観光旅館・観光土産品推奨収益 | 0 | 1,028,080 | 0 | 1,028,080 |
| 広告料収益 | 272,359 | 0 | 0 | 272,359 |
| 参加料収益 | 2,621,000 | 45,000 | 0 | 2,666,000 |
| 受取補助金等 | 70,401,556 | 20,000 | 0 | 70,421,556 |
| 受取県補助金 | 70,281,556 | 0 | 0 | 70,281,556 |
| 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 | 690,119 | 690,119 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 690,119 | 690,119 |
| 経常収益計 | 73,294,915 | 1,093,080 | 15,758,119 | 90,146,114 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 75,850,961 | 9,039,875 | 0 | 84,890,836 |
| 会員支援事業費 | 0 | 3,396,557 | 0 | 3,396,557 |
| 観光商品推奨事業費 | 0 | 2,257,498 | 0 | 2,257,498 |
| 表彰事業費 | 0 | 390,782 | 0 | 390,782 |
| 会報誌発行事業費 | 0 | 361,607 | 0 | 361,607 |
| 観光事業従事者へのおもてなし研修事業費 | 0 | 386,670 | 0 | 386,670 |
| 観光商品販売促進事業 | 28,365,748 | 1,256,196 | 0 | 29,621,944 |
| 販売促進キャンペーン事業費 | 17,423,611 | 0 | 0 | 17,423,611 |
| 海外販売促進事業費 | 2,237,276 | 0 | 0 | 2,237,276 |
| インターネット販売促進事業費 | 5,518,064 | 649,183 | 0 | 6,167,247 |
| 名古屋センター販売促進事業費 | 3,186,797 | 607,013 | 0 | 3,793,810 |
| 職員給与費 | 26,799,640 | 3,152,897 | 0 | 29,952,537 |
| 派遣職員人件費 | 13,132,038 | 345,577 | 0 | 13,477,615 |
| 事務費 | 7,536,744 | 886,673 | 0 | 8,423,417 |
| 事務費 | 7,536,744 | 886,673 | 0 | 8,423,417 |
| 減価償却費 | 16,791 | 1,975 | 0 | 18,766 |
| 管理費 | 0 | 0 | 4,393,002 | 4,393,002 |
| 職員給与費 | 0 | 0 | 1,576,454 | 1,576,454 |
| 派遣職員人件費 | 0 | 0 | 345,584 | 345,584 |
| 会議費 | 0 | 0 | 1,580,033 | 1,580,033 |
| 事務費 | 0 | 0 | 767,942 | 767,942 |
| 事務費 | 0 | 0 | 443,347 | 443,347 |
| インターネット販売促進事業費 | 0 | 0 | 324,595 | 324,595 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 989 | 989 |
| 徴収不能損失 | 0 | 0 | 122,000 | 122,000 |
| 経常費用計 | 75,850,961 | 9,039,875 | 4,393,002 | 89,283,838 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2,556,046 | △ 7,946,795 | 11,365,117 | 862,276 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 2,556,046 | △ 7,946,795 | 11,365,117 | 862,276 |
| 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 | 14,130 | 1,660 | 840 | 16,630 |
| 経常外費用計 | 14,130 | 1,660 | 840 | 16,630 |
| 当期経常外増減額 | △ 14,130 | △ 1,660 | △ 840 | △ 16,630 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 2,570,176 | △ 7,948,455 | 11,364,277 | 845,646 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | 11,112,139 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | 11,957,785 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | 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 | | | | 11,957,785 |

(注)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計上しております。

貸借対照表

平成27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 | 21,292,820 | 21,078,212 | 214,608 |
| 未収金 | 828,653 | 570,024 | 258,629 |
| 前払金 | 20,285 | 49,255 | △ 28,970 |
| 立替金 | 53,790 | 0 | 53,790 |
| 流動資産合計 | 22,195,548 | 21,697,491 | 498,057 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 15,916 | 52,301 | △ 36,385 |
| 敷金 | 40,000 | 40,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 55,916 | 92,301 | △ 36,385 |
| 固定資産合計 | 55,916 | 92,301 | △ 36,385 |
| 資産合計 | 22,251,464 | 21,789,792 | 461,672 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 10,084,528 | 10,676,587 | △ 592,059 |
| 前受金 | 180,000 | 0 | 180,000 |
| 預り金 | 29,151 | 1,066 | 28,085 |
| 流動負債合計 | 10,293,679 | 10,677,653 | △ 383,974 |
| 負債合計 | 10,293,679 | 10,677,653 | △ 383,974 |
| 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 | 11,957,785 | 11,112,139 | 845,646 |
| 正味財産合計 | 11,957,785 | 11,112,139 | 845,646 |
| 負債及び正味財産合計 | 22,251,464 | 21,789,792 | 461,672 |

財産目録

平成27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 | | 21,292,820 |
| | | 十六銀行 | | 18,502,911 |
| | | 大垣共立銀行 | | 2,679,205 |
| | | 岐阜信用金庫 | | 101,914 |
| | | ぎふ農業協同組合 | | 8,790 |
| | 未収金 | | | 828,653 |
| | | 過年度会費 | | 24,000 |
| 平成26年度会費 | | 12名 | 116,000 | |
| 前払金 | 平成26年度事業収入 | シール代、広告代等 | 57,166 | |
| | 職員宿舍 | 宿舍負担金 | 22,360 | |
| | 岐阜県 | 運営補助金 | 609,127 | |
| 立替金 | 職員宿舍 | サポートシステム代等 | 20,285 | |
| 流動資産合計 | | | | 22,195,548 |
| (固定資産) | その他固定資産 | | | |
| | | 什器備品 | ディスプレイ、書棚等 | 15,916 |
| | 敷金 | 職員宿舍 | | 40,000 |
| 固定資産合計 | | | | 55,916 |
| 資産合計 | | | | 22,251,464 |
| (流動負債) | 未払金 | | | 10,084,528 |
| | | 前受金 | バナー広告料 | 180,000 |
| | 預り金 | 雇用保険料等 | | 29,151 |
| 流動負債合計 | | | | 10,293,679 |
| 負債合計 | | | | 10,293,679 |
| 正味財産 | | | | 11,957,785 |

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) 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 | 2,812,150 | 2,796,234 | 15,916 |
| 合計 | 2,812,150 | 2,796,234 | 15,916 |

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 | 88,989 | 47,324,756 | 47,413,745 | 0 | |
| 観光振興事業補助金 | 岐阜県 | 0 | 22,956,800 | 22,956,800 | 0 | |
| | 小計 | 88,989 | 70,281,556 | 70,370,545 | 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 | |
| 研修・観光展等助成金 | (公社)日本観光振興協会 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | |
| | 小計 | 0 | 140,000 | 140,000 | 0 | |
| その他補助金 | | | | | | |
| 該当なし | | | | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合計 | | 88,989 | 70,421,556 | 70,510,545 | 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 | |
| 該当なし | | | | | |

収 支 計 算 書

平成26年4月1日から平成27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 | 14,700,000 | 15,068,000 | △ 368,000 | |
| 新規会員会費収入 | 400,000 | 646,000 | △ 246,000 | |
| 継続会員会費収入 | 14,300,000 | 14,422,000 | △ 122,000 | |
| 事業収入 | 4,596,000 | 3,966,439 | 629,561 | |
| 観光旅館・観光土産品推奨収入 | 1,238,000 | 1,028,080 | 209,920 | 推奨土産品シール販売代金収入 318,160 推奨観光旅館審査料収入 35,750 推奨観光土産品審査料収入 674,170 |
| 広告料収入 | 500,000 | 272,359 | 227,641 | 広告料収入 272,359 |
| 参加料収入 | 2,858,000 | 2,666,000 | 192,000 | 物産展参加料収入 654,000 商談会等参加料収入 2,012,000 |
| 補助金等収入 | 72,153,000 | 70,421,556 | 1,731,444 | |
| 県補助金収入 | 72,013,000 | 70,281,556 | 1,731,444 | 観光連盟運営事業費補助金収入 47,324,756 観光振興事業費補助金収入 22,956,800 |
| (公社)日本観光振興協会補助金収入 | 140,000 | 140,000 | 0 | 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 100,000 |
| 雑収入 | 424,000 | 690,119 | △ 266,119 | 預金利息収入等 690,119 |
| 事業活動収入計 | 91,873,000 | 90,146,114 | 1,726,886 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| 事業費支出 | 38,903,000 | 33,343,096 | 5,559,904 | |
| 会員支援事業費支出 | 5,299,000 | 3,396,557 | 1,902,443 | 観光商品推奨事業費支出 2,257,498 表彰事業費支出 390,782 会報誌発行事業費支出 361,607 観光事業従事者へのおもてなし研修事業費支出 386,670 |
| 観光商品販売促進事業費支出 | 33,604,000 | 29,946,539 | 3,657,461 | 販売促進キャンペーン事業費支出 17,423,611 海外販売促進事業費支出 2,237,276 インターネット販売促進事業費支出 6,491,842 名古屋センター販売促進事業費支出 3,793,810 |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差額 | 備 考 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--|
| 管理費支出 | 57,937,000 | 55,920,987 | 2,016,013 | |
| 職員給与費支出 | 31,755,000 | 31,528,991 | 226,009 | 給料支出 10,438,800 報酬支出 12,935,709 職員手当等支出 3,889,075 共済費支出 4,265,407 |
| 派遣職員人件費支出 | 14,358,000 | 13,823,199 | 534,801 | 民間派遣職員人件費支出 10,402,327 県派遣職員人件費支出 3,420,872 |
| 会議費支出 | 2,040,000 | 1,580,033 | 459,967 | |
| 事務費支出 | 9,784,000 | 8,866,764 | 917,236 | |
| 徴収不能損失 | 0 | 122,000 | △ 122,000 | |
| 事業活動支出計 | 96,840,000 | 89,264,083 | 7,575,917 | |
| 事業活動収支差額 | △ 4,967,000 | 882,031 | △ 5,849,031 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| 投資活動収入計 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| 投資活動支出計 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | 6,052,000 | 0 | 6,052,000 | |
| 当期収支差額 | △ 11,019,000 | 882,031 | △ 11,901,031 | |
| 前期繰越収支差額 | 11,019,000 | 11,019,838 | △ 838 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | 11,901,869 | △ 11,901,869 | |