

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	15,203,000	15,068,000	135,000
新規受取会費	420,000	646,000	△ 226,000
継続会員受取会費	14,783,000	14,422,000	361,000
事業収益	4,715,872	3,966,439	749,433
観光旅館・観光土産品推奨収益	538,860	1,028,080	△ 489,220
広告料収益	723,476	723,359	451,117
参加料収益	3,114,455	2,666,000	448,455
旅行商品造成・販売支援事業	339,081	0	339,081
受取補助金等	168,157,608	70,421,556	97,736,052
受取県補助金	71,884,369	70,281,556	1,602,813
受取(公社)日観協補助金	140,000	140,000	0
旅行商品造成・販売支援事業	96,033,239	0	96,033,239
その他補助金	100,000	0	100,000
雑収益	252,893	690,119	△ 437,226
雑収益	252,893	690,119	△ 437,226
経常収益計	188,329,373	90,146,114	98,183,259
(2) 経常費用			
事業費	181,336,710	84,890,836	96,445,874
会員支援事業費	2,702,900	3,396,557	△ 693,657
観光商品推奨事業費	1,619,361	2,257,498	△ 638,137
表彰事業費	375,704	390,782	△ 15,078
会報誌発行事業費	464,084	361,607	102,477
県内視察等研修事業費	243,751	386,670	△ 142,919
観光商品販売促進事業費	27,978,633	29,621,944	△ 1,643,311
国内誘客促進事業費	19,413,913	17,423,611	1,990,302
海外誘客促進事業費	2,564,801	2,237,276	327,525
インターネット販売促進事業費	2,142,851	6,167,247	△ 4,024,396
名古屋センター販売促進事業費	3,857,068	3,793,810	63,258
旅行商品造成・販売支援事業費	96,372,320	0	96,372,320
支援助成金	98,033,239	0	98,033,239
支援事務費	339,081	0	339,081
職員給与費	40,224,308	29,952,537	10,271,771
派遣職員人件費	6,093,213	13,477,615	△ 7,384,402
民間派遣職員人件費	6,093,213	10,142,267	△ 4,049,054
県派遣職員人件費	0	3,335,348	△ 3,335,348
事務費	7,958,560	8,423,417	△ 464,857
事務費	7,958,560	8,423,417	△ 464,857
減価償却費	6,776	18,766	△ 11,990
管理費	4,385,405	4,393,002	△ 7,597
職員給与費	2,117,072	1,576,454	540,618
派遣職員人件費	156,238	345,584	△ 189,346
民間派遣職員人件費	156,238	260,060	△ 103,822
県派遣職員人件費	0	85,524	△ 85,524
会議費	1,543,421	1,580,033	△ 36,612
事務費	548,605	767,942	△ 219,337
事務費	435,821	443,347	△ 7,526
インターネット販売促進事業費	112,784	324,595	△ 211,811
減価償却費	358	989	△ 631
徴収不能損失	19,711	122,000	△ 102,289
経常費用計	185,722,115	89,283,838	96,438,277
評価損益等調整前当期経常増減額	2,607,258	862,276	1,744,982
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,607,258	862,276	1,744,982
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	1	16,630	△ 16,629
経常外費用計	1	16,630	△ 16,629
当期経常外増減額	△ 1	△ 16,630	16,629
当期一般正味財産増減額	2,607,257	845,646	1,761,611
一般正味財産期首残高	11,957,785	11,112,139	845,646
一般正味財産期末残高	14,565,042	11,957,785	2,607,257
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	14,565,042	11,957,785	2,607,257

(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27年4月1日から平成28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
		会員支援事業	受託事業		
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	0	15,203,000	15,203,000
新規受取会費	0	0	0	420,000	420,000
継続会員受取会費	0	0	0	14,783,000	14,783,000
事業収益	3,837,931	538,860	339,081	0	4,715,872
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	538,860	0	0	538,860
広告料収益	723,476	0	0	0	723,476
参加料収益	3,114,455	0	0	0	3,114,455
旅行商品造成・販売支援事業	0	0	339,081	0	339,081
受取補助金等	72,004,369	120,000	96,033,239	0	168,157,608
受取県補助金	71,884,369	0	0	0	71,884,369
受取(公社)日観協補助金	120,000	20,000	0	0	140,000
旅行商品造成・販売支援事業	0	0	96,033,239	0	96,033,239
その他補助金	0	100,000	0	0	100,000
雑収益	0	0	0	252,893	252,893
雑収益	0	0	0	252,893	252,893
経常収益計	75,842,300	658,860	96,372,320	15,455,893	188,329,373
(2) 経常費用					
事業費	76,189,970	8,774,420	96,372,320	0	181,336,710
会員支援事業費	0	2,702,900	0	0	2,702,900
観光商品推奨事業費	0	1,619,361	0	0	1,619,361
表彰事業費	0	375,704	0	0	375,704
会報誌発行事業費	0	464,084	0	0	464,084
県内視察等研修事業費	0	243,751	0	0	243,751
観光商品販売促進事業	27,135,937	842,696	0	0	27,978,633
国内誘客促進事業費	19,413,913	0	0	0	19,413,913
海外誘客促進事業費	2,564,801	0	0	0	2,564,801
インターネット販売促進事業費	1,917,289	225,562	0	0	2,142,851
名古屋センター販売促進事業費	3,239,934	617,134	0	0	3,857,068
旅行商品造成・販売支援事業費	0	0	96,372,320	0	96,372,320
支援助成金	0	0	96,033,239	0	96,033,239
支援事務費	0	0	339,081	0	339,081
職員給与費	35,990,171	4,234,137	0	0	40,224,308
派遣職員人件費	5,936,978	156,235	0	0	6,093,213
事務費	7,120,821	837,739	0	0	7,958,560
事務費	7,120,821	837,739	0	0	7,958,560
減価償却費	6,063	713	0	0	6,776
管理費	0	0	0	4,385,405	4,385,405
職員給与費	0	0	0	2,117,072	2,117,072
派遣職員人件費	0	0	0	156,238	156,238
会議費	0	0	0	1,543,421	1,543,421
事務費	0	0	0	548,605	548,605
事務費	0	0	0	435,821	435,821
インターネット販売促進事業費	0	0	0	112,784	112,784
減価償却費	0	0	0	358	358
徴収不能損失	0	0	0	19,711	19,711
経常費用計	76,189,970	8,774,420	96,372,320	4,385,405	185,722,115
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 347,670	△ 8,115,560	0	11,070,488	2,607,258
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 347,670	△ 8,115,560	0	11,070,488	2,607,258
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	1	1
経常外費用計	0	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	0	△ 1	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 347,670	△ 8,115,560	0	11,070,487	2,607,257
一般正味財産期首残高					11,957,785
一般正味財産期末残高					14,565,042
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	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					14,565,042

(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。

貸借対照表

平成28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	20,754,922	21,292,820	△ 537,898
未収金	1,628,256	828,653	779,603
前払金	0	20,285	△ 20,285
立替金	0	53,790	△ 53,790
流動資産合計	22,383,178	22,195,548	187,630
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	101,610	0	101,610
特定資産合計	101,610	0	101,610
(3) その他固定資産			
什器備品	8,781	15,916	△ 7,135
敷金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	48,781	55,916	△ 7,135
固定資産合計	150,391	55,916	94,475
資産合計	22,533,569	22,251,464	282,105
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,765,665	10,084,528	△ 2,318,863
前受金	15,000	180,000	△ 165,000
預り金	86,252	29,151	57,101
流動負債合計	7,866,917	10,293,679	△ 2,426,762
2. 固定負債			
退職給付引当金	101,610	0	101,610
固定負債合計	101,610	0	101,610
負債合計	7,968,527	10,293,679	△ 2,325,152
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	14,565,042	11,957,785	2,607,257
負債及び正味財産合計	22,533,569	22,251,464	282,105

財産目録

平成28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 ぎふ農業協同組合		20,754,922 15,380,393 5,216,452 149,503 8,574
	未収金	過年度会費 平成27年度会費 平成27年度事業収入 岐阜県	11名 アフィリエイト代等 運営補助金、振興事業補助金	1,628,256 48,000 160,000 13,482 1,406,774
流動資産合計				22,383,178
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産		101,610
	その他固定資産	十六銀行 什器備品 敷金	書棚、ノートパソコン 職員宿舎	101,610 8,781 40,000
固定資産合計				150,391
資産合計				22,533,569
(流動負債)	未払金			7,765,665
	前受金 預り金	パナー広告料 雇用保険料等		15,000 86,252
流動負債合計				7,866,917
(固定負債)	退職給付引当金			101,610
固定負債合計				101,610
負債合計				7,968,527
正味財産				14,565,042

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	326,419	8,781
合計	335,200	326,419	8,781

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	51,447,951	51,447,951	0	
観光振興事業補助金	岐阜県	0	20,436,418	20,436,418	0	
旅行商品造成支援事業補助金	岐阜県	0	96,033,239	96,033,239	0	
	小計	0	167,917,608	167,917,608	0	
(公社)日本観光協会補助金						
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・観光展等事業助成金	(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						
セミナー開催助成金	全国土産品連盟	0	100,000	100,000	0	
	小計	0	100,000	100,000	0	
合計		0	168,157,608	168,157,608	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	0	101,610	0	0	101,610
内、実施事業会計分	0	86,368	0	0	86,368

収 支 計 算 書

平成27年4月1日から平成28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	15,203,000	△ 303,000	
新規会員会費収入	400,000	420,000	△ 20,000	
継続会員会費収入	14,500,000	14,783,000	△ 283,000	
事業収入	5,111,000	4,715,872	395,128	
観光旅館・観光土産品推奨収入	669,000	538,860	130,140	推奨土産品シール販売代金収入 253,380 推奨観光旅館審査料収入 60,310 推奨観光土産品審査料収入 225,170
広告料収入	650,000	723,476	△ 73,476	広告料収入 723,476
参加料収入	2,820,000	3,114,455	△ 294,455	物産展参加料収入 752,455 商談会等参加料収入 2,362,000
旅行商品造成・販売支援事業収入	972,000	339,081	632,919	旅行商品造成・販売支援事業収入 339,081
補助金等収入	176,867,000	168,157,608	8,709,392	
県補助金収入	76,727,000	71,884,369	4,842,631	観光連盟運営事業費補助金収入 51,447,951 観光振興事業費補助金収入 20,436,418
(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
旅行商品造成・販売支援事業収入	100,000,000	96,033,239	3,966,761	旅行商品造成・販売支援事業収入 96,033,239
その他補助金収入	0	100,000	△ 100,000	全国土産品連盟助成金収入 100,000
雑収入	200,000	252,893	△ 52,893	預金利息収入等 252,893
事業活動収入計	197,078,000	188,329,373	8,748,627	
2. 事業活動支出				
事業費支出	139,326,000	127,166,637	12,159,363	
会員支援事業費支出	4,575,000	2,702,900	1,872,100	観光商品推奨事業費支出 1,619,361 表彰事業費支出 375,704 会報誌発行事業費支出 464,084 県内視察等研修事業費支出 243,751
観光商品販売促進事業費支出	33,751,000	28,091,417	5,659,583	国内誘客促進事業費支出 19,413,913 海外誘客促進事業費支出 2,564,801 インターネット販売促進事業費支出 2,255,635 名古屋センター販売促進事業費支出 3,857,068
旅行商品造成・販売支援事業費支出	101,000,000	96,372,320	4,627,680	支援助成金支出 96,033,239 支援事務費支出 339,081

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
管理費支出	61,461,000	58,446,734	3,014,266	
職員給与費支出	42,719,000	42,239,770	479,230	給料支出 14,046,000 報酬支出 13,096,800 賃金支出 3,305,120 職員手当等支出 5,999,929 共済費支出 5,791,921
派遣職員人件費支出	6,898,000	6,249,451	648,549	
会議費支出	2,040,000	1,543,421	496,579	
事務費支出	9,804,000	8,394,381	1,409,619	
徴収不能損失	0	19,711	△ 19,711	
事業活動支出計	200,787,000	185,613,371	15,173,629	
事業活動収支差額	△ 3,709,000	2,716,002	△ 6,425,002	
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				
特定資産取得支出	101,610	101,610	0	退職給付積立金 101,610
投資活動支出計	101,610	101,610	0	
投資活動収支差額	△ 101,610	△ 101,610	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	8,090,390	0	8,090,390	
当期収支差額	△ 11,901,000	2,614,392	△ 14,515,392	
前期繰越収支差額	11,901,000	11,901,869	△ 869	
次期繰越収支差額	0	14,516,261	△ 14,516,261	