

計算関係書類

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

公益財団法人岐阜観光コンベンション協会

岐阜市神田町2-2
岐阜商工会議所ビル1階

貸借対照表

平成26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	22,996,558	21,902,661	1,093,897
未収入金	9,184	2,007,800	△1,998,616
流動資産合計	23,005,742	23,910,461	△904,719
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	0	114,827,500	△114,827,500
普通預金	117,242,500	2,242,500	115,000,000
基本財産合計	117,242,500	117,070,000	172,500
(2)特定資産			
振興基金（投資有価証券）	0	100,006,500	△100,006,500
振興基金（定期預金）	50,000,000	40,000,000	10,000,000
振興基金（普通預金）	131,315,000	48,000,000	83,315,000
特定資産合計	181,315,000	188,006,500	△6,691,500
(3)その他固定資産			
ソフトウェア	8,750	113,750	△105,000
その他固定資産合計	8,750	113,750	△105,000
固定資産合計	298,566,250	305,190,250	△6,624,000
資産合計	321,571,992	329,100,711	△7,528,719
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,849,992	5,775,601	△925,609
預り金	195,968	484,575	△288,607
賞与引当金	1,388,556	1,379,308	9,248
流動負債合計	6,434,516	7,639,484	△1,204,968
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,434,516	7,639,484	△1,204,968
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	117,242,500	117,070,000	172,500
出捐金	181,315,000	188,006,500	△6,691,500
指定正味財産合計	298,557,500	305,076,500	△6,519,000
（うち基本財産への充当額）	(117,242,500)	(117,070,000)	(172,500)
（うち特定資産への充当額）	(181,315,000)	(188,006,500)	(△6,691,500)
2. 一般正味財産	16,579,976	16,384,727	195,249
正味財産合計	315,137,476	321,461,227	△6,323,751
負債及び正味財産合計	321,571,992	329,100,711	△7,528,719

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	575,000	—	—
基本財産運用益計	575,000	—	—
特定資産運用益			
特定資産受取利息	773,143	—	—
特定資産運用益計	773,143	—	—
受取会費			
賛助会員受取会費	5,110,000	—	—
賛助会費受取会費振替額	5,110,000	—	—
受取会費計	10,220,000	—	—
事業収益			
鵜飼観光船支援事業収益	1,668,000	—	—
事業収益計	1,668,000	—	—
受取受託金			
受取受託金	7,956,000	—	—
受取受託金計	7,956,000	—	—
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	18,000,000	—	—
受取市観光振興負担金	36,300,000	—	—
受取商工会議所負担金	3,000,000	—	—
中部コンベンション連絡協議会負担金	200,000	—	—
広告負担金	548,000	—	—
その他負担金	890,057	—	—
受取負担金計	58,938,057	—	—
受取出捐金			
受取出捐金	6,685,000	—	—
受取出捐金計	6,685,000	—	—
雑収益			
受取利息	1,460	—	—
その他雑収益	1,071,586	—	—
雑収益計	1,073,046	—	—
経常収益計	87,888,246	—	—
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,462,974	—	—
給料手当	14,673,268	—	—
臨時雇賃金	587,000	—	—
退職給付費用	280,392	—	—
福利厚生費	4,430,743	—	—
旅費交通費	2,335,101	—	—
通信運搬費	1,255,864	—	—
消耗品費	3,167,067	—	—
印刷製本費	13,474,829	—	—
燃料費	80,856	—	—
光熱水料費	607,876	—	—
賃借料	5,161,369	—	—
保険料	78,400	—	—
諸謝金	813,253	—	—
支払負担金	4,609,000	—	—
支払補助金	450,000	—	—
支払開催助成金	6,685,000	—	—
委託費	9,894,053	—	—
会議費	1,227,203	—	—

広告宣伝費	5,224,337	—	—
飲食提供費	1,671,600	—	—
支払手数料	163,100	—	—
租税公課	247,376	—	—
事業費計	80,580,661	—	—
管理費			
役員報酬	182,606	—	—
給料手当	1,661,951	—	—
臨時雇賃金	954,740	—	—
退職給付費用	67,608	—	—
賞与引当金繰入	1,388,556	—	—
福利厚生費	681,653	—	—
ソフトウェア減価償却費	105,000	—	—
会議費	18,600	—	—
旅費交通費	23,915	—	—
通信運搬費	63,742	—	—
消耗什器備品費	121,700	—	—
消耗品費	94,946	—	—
修繕費	34,860	—	—
印刷製本費	94,681	—	—
燃料費	5,439	—	—
光熱水料費	41,355	—	—
賃借料	280,565	—	—
諸謝金	122,900	—	—
租税公課	16,574	—	—
支払負担金	3,000	—	—
委託費	1,031,862	—	—
支払手数料	116,083	—	—
管理費計	7,112,336	—	—
経常費用計	87,692,997	—	—
評価損益等調整前当期経常増減額	195,249	—	—
評価損益等計	0	—	—
当期経常増減額	195,249	—	—
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	—	—
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	—	—
当期経常外増減額	0	—	—
税引前当期一般正味財産増減額	195,249	—	—
当期一般正味財産増減額	195,249	—	—
一般正味財産期首残高	16,384,727	—	—
一般正味財産期末残高	16,579,976	—	—
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	747,500	—	—
基本財産運用益計	747,500	—	—
特定資産運用益			
特定資産受取利息	743,500	—	—
特定資産運用益計	743,500	—	—
受取会費			
賛助会員受取会費	5,110,000	—	—
受取会費計	5,110,000	—	—
一般正味財産への振替額	13,120,000	—	—
当期指定正味財産増減額	△6,519,000	—	—
指定正味財産期首残高	305,076,500	—	—
指定正味財産期末残高	298,557,500	—	—
III 正味財産期末残高	315,137,476	—	—

※公益法人会計基準運用指針の附則「公益法人会計基準を適用する際の経過措置」により、適用初年度における前事業年度の財務諸表の記載について前事業年度の数値は、記載しておりません。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日 から 平成26年 3月31日 まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1		収1	他1		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	287,500	0	0	0	287,500	575,000
基本財産運用益計	287,500	0	0	0	287,500	575,000
特定資産運用益						
特定資産受取利息	773,143	0	0	0	0	773,143
特定資産運用益計	773,143	0	0	0	0	773,143
受取会費						
賛助会員受取会費	0	0	2,555,000	0	2,555,000	5,110,000
賛助会費受取会費振替額	5,110,000	0	0	0	0	5,110,000
受取会費計	5,110,000	0	2,555,000	0	2,555,000	10,220,000
事業収益						
鵜飼観光船支援事業収益	0	1,668,000	0	0	0	1,668,000
事業収益計	0	1,668,000	0	0	0	1,668,000
受取受託金						
受取受託金	7,956,000	0	0	0	0	7,956,000
受取受託金計	7,956,000	0	0	0	0	7,956,000
受取負担金						
受取市コンベンション推進負担金	18,000,000	0	0	0	0	18,000,000
受取市観光振興負担金	32,212,025	0	0	4,087,975	4,087,975	36,300,000
受取商工会議所負担金	2,728,000	0	81,000	191,000	191,000	3,000,000
中部コンベンション連絡協議会負担金	200,000	0	0	0	0	200,000
広告負担金	548,000	0	0	0	0	548,000
その他負担金	890,057	0	0	0	0	890,057
受取負担金計	54,578,082	0	81,000	4,278,975	4,278,975	58,938,057
受取出捐金						
受取出捐金	6,685,000	0	0	0	0	6,685,000
受取出捐金計	6,685,000	0	0	0	0	6,685,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	1,460	1,460	1,460
その他雑収益	1,071,586	0	0	0	0	1,071,586
雑収益計	1,071,586	0	0	1,460	1,460	1,073,046
経常収益計	76,461,311	1,668,000	2,636,000	7,122,935	7,122,935	87,888,246
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	3,280,368	0	182,606	0	0	3,462,974
給料手当	13,446,317	0	1,226,951	0	0	14,673,268
臨時雇賃金	587,000	0	0	0	0	587,000
退職給付費用	253,548	0	26,844	0	0	280,392
福利厚生費	3,902,511	0	528,232	0	0	4,430,743
旅費交通費	2,334,503	0	598	0	0	2,335,101
通信運搬費	1,234,775	0	21,089	0	0	1,255,864
消耗品費	2,974,462	0	192,605	0	0	3,167,067
印刷製本費	13,406,441	0	68,388	0	0	13,474,829
燃料費	78,558	0	2,298	0	0	80,856
光熱水料費	590,411	0	17,465	0	0	607,876
賃借料	5,005,427	0	155,942	0	0	5,161,369
保険料	77,400	1,000	0	0	0	78,400
諸謝金	813,253	0	0	0	0	813,253
支払負担金	4,609,000	0	0	0	0	4,609,000
支払補助金	450,000	0	0	0	0	450,000
支払開催助成金	6,685,000	0	0	0	0	6,685,000
委託費	9,894,053	0	0	0	0	9,894,053
会議費	1,227,203	0	0	0	0	1,227,203
広告宣伝費	5,224,337	0	0	0	0	5,224,337
飲食提供費	0	1,671,600	0	0	0	1,671,600
支払手数料	145,860	17,240	0	0	0	163,100
租税公課	240,884	0	6,492	0	0	247,376
事業費計	76,461,311	1,689,840	2,429,510	0	0	80,580,661

管理費					
役員報酬	0	0	0	182,606	182,606
給料手当	0	0	0	1,661,951	1,661,951
臨時雇賃金	0	0	0	954,740	954,740
退職給付費用	0	0	0	67,608	67,608
賞与引当金繰入	0	0	0	1,388,556	1,388,556
福利厚生費	0	0	0	681,653	681,653
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	105,000	105,000
会議費	0	0	0	18,600	18,600
旅費交通費	0	0	0	23,915	23,915
通信運搬費	0	0	0	63,742	63,742
消耗什器備品費	0	0	0	121,700	121,700
消耗品費	0	0	0	94,946	94,946
修繕費	0	0	0	34,860	34,860
印刷製本費	0	0	0	94,681	94,681
燃料費	0	0	0	5,439	5,439
光熱水料費	0	0	0	41,355	41,355
賃借料	0	0	0	280,565	280,565
諸謝金	0	0	0	122,900	122,900
租税公課	0	0	0	16,574	16,574
支払負担金	0	0	0	3,000	3,000
委託費	0	0	0	1,031,862	1,031,862
支払手数料	0	0	0	116,083	116,083
管理費計	0	0	0	7,112,336	7,112,336
経常費用計	76,461,311	1,689,840	2,429,510	7,112,336	87,692,997
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△21,840	206,490	10,599	195,249
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△21,840	206,490	10,599	195,249
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△21,840	206,490	10,599	195,249
当期一般正味財産増減額	0	△21,840	206,490	10,599	195,249
一般正味財産期首残高					16,384,727
一般正味財産期末残高					16,579,976
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	373,750	0	0	373,750	747,500
基本財産運用益計	373,750	0	0	373,750	747,500
特定資産運用益					
特定資産受取利息	743,500	0	0	0	743,500
特定資産運用益計	743,500	0	0	0	743,500
受取会費					
賛助会員受取会費	5,110,000	0	0	0	5,110,000
受取会費計	5,110,000	0	0	0	5,110,000
一般正味財産への振替額	12,832,500	0	0	287,500	13,120,000
当期指定正味財産増減額	△6,605,250	0	0	86,250	△6,519,000
指定正味財産期首残高					305,076,500
指定正味財産期末残高					298,557,500
III 正味財産期末残高					315,137,476

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 重要な会計方針
当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。
貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、貸倒れの実績率により計上している。ただし、過去に貸倒れの実績がないため、残高はない。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
会計方針の変更による影響額は、退職給付費用の事業費へ配賦により事業費が280,392円増加しております。

4. 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。

科目	前期末残高 金額(円)	当期増加額 金額(円)	当期減少額 金額(円)	当期末残高 金額(円)
基本財産				
投資有価証券	114,827,500	172,500	115,000,000	0
普通預金	2,242,500	115,000,000	0	117,242,500
小計	117,070,000	115,172,500	115,000,000	117,242,500
特定資産				
投資有価証券	100,006,500		100,006,500	0
定期預金	40,000,000	10,000,000	0	50,000,000
普通預金	48,000,000	83,315,000	0	131,315,000
小計	188,006,500	93,315,000	100,006,500	181,315,000
合計	305,076,500	208,487,500	215,006,500	298,557,500

5. 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。

科目	当期末残高 金額(円)	(うち指定正味財 産からの充当額) 金額(円)	(うち一般正味財 産からの充当額) 金額(円)	(うち負債に対応 する額) 金額(円)
基本財産				
普通預金	117,242,500	(117,242,500)	(0)	—
小計	117,242,500	(117,242,500)	(0)	—
特定資産				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
普通預金	131,315,000	(131,315,000)	(0)	(0)
小計	181,315,000	(181,315,000)	(0)	(0)
合計	298,557,500	(298,557,500)	(0)	(0)

6. 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。

科目	取得価額 金額(円)	減価償却累計額 金額(円)	当期末残高 金額(円)
基本財産			
建物	0	0	0
小計	0	0	0
特定資産			
建物	0	0	0
小計	0	0	0
その他固定資産			
建物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
什器備品	0	0	0
借地権	0	0	0
敷金	0	0	0
保証金	0	0	0
ソフトウェア	525,000	516,250	8,750
合計	525,000	516,250	8,750

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
該当なし

8. 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
		金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)	
コパ・ソニック推進負担金	岐阜市	0	18,000,000	18,000,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	36,300,000	36,300,000	0	
商工会議所負担金	岐阜商工会議所	0	3,000,000	3,000,000	0	
中部コパ・ソニック連絡協議会負担金	協議会参加者	0	200,000	200,000	0	
広告負担金	十六銀行 他	0	548,000	548,000	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	890,057	890,057	0	
合計		0	58,938,057	58,938,057	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額(円)
経常収益への振替額	
基本財産受取利息振替額	575,000
特定資産受取利息振替額	750,000
賛助会費受取会費振替額	5,110,000
支払助成金計上による振替額	6,685,000
小計	13,120,000
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	13,120,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	1,379,308	1,388,556	1,379,308		1,388,556