

平成29年度計算関係書類について

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

公益財団法人岐阜観光コンベンション協会

岐阜市神田町一丁目8番地の5
協和興業ビル6階

貸借対照表

平成30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	15,702,619	16,423,199	△ 720,580
未収入金	406,178	0	406,178
前払費用	238,680	248,680	△ 10,000
流動資産合計	16,347,477	16,671,879	△ 324,402
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	30,000,000	0	30,000,000
普通預金	84,242,500	114,242,500	△ 30,000,000
保証金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	117,242,500	117,242,500	0
(2) 特定資産			
振興基金（定期預金）	50,000,000	50,000,000	0
振興基金（普通預金）	96,577,551	106,288,960	△ 9,711,409
特定資産合計	146,577,551	156,288,960	△ 9,711,409
(3) その他固定資産			
建物附属設備	321,409	340,762	△ 19,353
什器備品	575,710	624,862	△ 49,152
敷金	900,000	900,000	0
投資有価証券	93,202	0	93,202
その他固定資産合計	1,890,321	1,865,624	24,697
固定資産合計	265,710,372	275,397,084	△ 9,686,712
資産合計	282,057,849	292,068,963	△ 10,011,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,734,440	1,170,795	563,645
預り金	360,998	218,085	142,913
賞与引当金	1,595,569	1,486,088	109,481
流動負債合計	3,691,007	2,874,968	816,039
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,691,007	2,874,968	816,039
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	117,242,500	117,242,500	0
出捐金	146,577,551	156,288,960	△ 9,711,409
指定正味財産合計	263,820,051	273,531,460	△ 9,711,409
(うち基本財産への充当額)	(117,242,500)	(117,242,500)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(146,577,551)	(156,288,960)	(△9,711,409)
2. 一般正味財産	14,546,791	15,662,535	△ 1,115,744
正味財産合計	278,366,842	289,193,995	△ 10,827,153
負債及び正味財産合計	282,057,849	292,068,963	△ 10,011,114

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	25,909	0	25,909
基本財産運用益計	25,909	0	25,909
特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,979	16,000	△ 9,021
特定資産運用益計	6,979	16,000	△ 9,021
受取会費			
賛助会員受取会費	4,915,000	5,026,000	△ 111,000
賛助会費受取会費振替額	4,915,000	5,026,000	△ 111,000
受取会費計	9,830,000	10,052,000	△ 222,000
事業収益			
鵜飼観光船支援事業収益	8,028,600	2,106,900	5,921,700
事業収益計	8,028,600	2,106,900	5,921,700
受取受託金			
受取受託金	11,792,498	11,785,132	7,366
受取受託金計	11,792,498	11,785,132	7,366
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	20,276,000	20,276,000	0
受取市観光振興負担金	47,058,000	37,058,000	10,000,000
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	1,275,000	775,000	500,000
その他負担金	613,418	1,475,226	△ 861,808
受取負担金計	72,222,418	62,584,226	9,638,192
受取出捐金			
受取出捐金	9,711,409	8,811,041	900,368
受取出捐金計	9,711,409	8,811,041	900,368
雑収益			
受取利息	51	26	25
その他雑収益	1,083,120	856,158	226,962
雑収益計	1,083,171	856,184	226,987
経常収益計	112,700,984	96,211,483	16,489,501
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,630,428	3,508,778	121,650
給料手当	16,932,063	17,209,530	△ 277,467
臨時雇賃金	875,200	684,880	190,320
退職給付費用	272,220	280,392	△ 8,172
福利厚生費	5,049,654	4,648,712	400,942
旅費交通費	4,168,058	3,072,865	1,095,193
通信運搬費	1,485,321	1,477,915	7,406
建物附属設備減価償却費	18,083	4,521	13,562
什器備品減価償却費	266,524	197,670	68,854
消耗品費	1,539,007	3,746,689	△ 2,207,682
印刷製本費	11,394,106	11,685,974	△ 291,868
燃料費	71,127	66,323	4,804
光熱水料費	268,815	445,504	△ 176,689
賃借料	9,066,124	5,021,760	4,044,364
保険料	24,550	24,550	0
諸謝金	1,328,011	1,413,093	△ 85,082
支払負担金	6,461,000	5,931,060	529,940
支払補助金	410,000	410,000	0
支払開催助成金	9,711,409	8,811,041	900,368

委託費	23,627,014	13,699,778	9,927,236
会議費	820,599	2,069,862	△ 1,249,263
広告宣伝費	4,394,827	4,360,827	34,000
飲食提供費	3,623,460	2,110,112	1,513,348
支払手数料	218,066	206,728	11,338
租税公課	732,289	547,853	184,436
事業費計	106,387,955	91,636,417	14,751,538
管理費			
役員報酬	191,966	184,672	7,294
給料手当	2,557,719	1,883,678	674,041
臨時雇賃金	1,061,990	1,001,200	60,790
退職給付費用	75,780	67,608	8,172
福利厚生費	574,195	638,481	△ 64,286
会議費	6,500	14,668	△ 8,168
旅費交通費	26,968	26,648	320
通信運搬費	48,719	47,566	1,153
建物附属設備減価償却費	1,270	317	953
什器備品減価償却費	3,596	3,596	0
消耗什器備品費	165,213	431,520	△ 266,307
消耗品費	42,435	62,815	△ 20,380
修繕費	1,166	0	1,166
印刷製本費	111,269	102,428	8,841
燃料費	4,475	4,572	△ 97
光熱水料費	16,916	30,715	△ 13,799
賃借料	331,904	283,368	48,536
租税公課	61,311	38,847	22,464
支払負担金	94,250	117,000	△ 22,750
委託費	1,798,574	1,398,709	399,865
支払手数料	180,557	145,574	34,983
管理費計	7,356,773	6,483,982	872,791
経常費用計	113,744,728	98,120,399	15,624,329
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,043,744	△ 1,908,916	865,172
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,043,744	△ 1,908,916	865,172
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,043,744	△ 1,908,916	865,172
法人税、住民税及び事業税	72,000		72,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,115,744	△ 1,908,916	793,172
一般正味財産期首残高	15,662,535	17,571,451	△ 1,908,916
一般正味財産期末残高	14,546,791	15,662,535	△ 1,115,744
II 指定正味財産増減の部			
受取会費			
賛助会員受取会費	4,915,000	5,026,000	△ 111,000
受取会費計	4,915,000	5,026,000	△ 111,000
一般正味財産への振替額	14,626,409	13,837,041	789,368
当期指定正味財産増減額	△ 9,711,409	△ 8,811,041	△ 900,368
指定正味財産期首残高	273,531,460	282,342,501	△ 8,811,041
指定正味財産期末残高	263,820,051	273,531,460	△ 9,711,409
III 正味財産期末残高	278,366,842	289,193,995	△ 10,827,153

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日 から 平成30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	12,954	0	0	12,955	25,909
基本財産運用益計	12,954	0	0	12,955	25,909
特定資産運用益					
特定資産受取利息	6,979	0	0	0	6,979
特定資産運用益計	6,979	0	0	0	6,979
受取会費					
賛助会員受取会費	0	0	2,457,500	2,457,500	4,915,000
賛助会費受取会費振替額	4,915,000	0	0	0	4,915,000
受取会費計	4,915,000	0	2,457,500	2,457,500	9,830,000
事業収益					
鵜飼観光船支援事業収益	0	8,028,600	0	0	8,028,600
事業収益計	0	8,028,600	0	0	8,028,600
受取受託金					
受取受託金	11,792,498	0	0	0	11,792,498
受取受託金計	11,792,498	0	0	0	11,792,498
受取負担金					
受取市コンベンション推進負担金	20,276,000	0	0	0	20,276,000
受取市観光振興負担金	42,348,733	0	0	4,709,267	47,058,000
受取商工会議所負担金	2,480,000	307,000	36,000	177,000	3,000,000
広告負担金	1,275,000	0	0	0	1,275,000
その他負担金	613,418	0	0	0	613,418
受取負担金計	66,993,151	307,000	36,000	4,886,267	72,222,418
受取出捐金					
受取出捐金	9,711,409	0	0	0	9,711,409
受取出捐金計	9,711,409	0	0	0	9,711,409
雑収益					
受取利息	0	0	0	51	51
その他雑収益	1,082,120	1,000	0	0	1,083,120
雑収益計	1,082,120	1,000	0	51	1,083,171
経常収益計	94,514,111	8,336,600	2,493,500	7,356,773	112,700,984
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	3,438,462	0	191,966	0	3,630,428
給料手当	16,289,843	47,684	594,536	0	16,932,063
臨時雇賃金	875,200	0	0	0	875,200
退職給付費用	272,220	0	0	0	272,220
福利厚生費	4,733,033	14,621	302,000	0	5,049,654
旅費交通費	4,166,341	1,535	182	0	4,168,058
通信運搬費	1,426,128	52,932	6,261	0	1,485,321
建物附属設備減価償却費	17,530	0	553	0	18,083
什器備品減価償却費	264,956	0	1,568	0	266,524
消耗品費	1,330,899	53,716	154,392	0	1,539,007
印刷製本費	11,314,658	24,688	54,760	0	11,394,106
燃料費	62,477	7,734	916	0	71,127
光熱水料費	236,128	29,231	3,456	0	268,815
賃借料	4,553,583	4,463,769	48,772	0	9,066,124
保険料	23,550	1,000	0	0	24,550
諸謝金	1,328,011	0	0	0	1,328,011
支払負担金	6,461,000	0	0	0	6,461,000
支払補助金	410,000	0	0	0	410,000
支払開催助成金	9,711,409	0	0	0	9,711,409
委託費	23,327,014	300,000	0	0	23,627,014
会議費	820,599	0	0	0	820,599
広告宣伝費	4,394,827	0	0	0	4,394,827
飲食提供費	0	3,623,460	0	0	3,623,460
支払手数料	170,430	47,636	0	0	218,066
租税公課	648,399	75,017	8,873	0	732,289
事業費計	96,276,697	8,743,023	1,368,235	0	106,387,955

管理費					
役員報酬	0	0	0	191,966	191,966
給料手当	0	0	0	2,557,719	2,557,719
臨時雇賃金	0	0	0	1,061,990	1,061,990
退職給付費用	0	0	0	75,780	75,780
福利厚生費	0	0	0	574,195	574,195
会議費	0	0	0	6,500	6,500
旅費交通費	0	0	0	26,968	26,968
通信運搬費	0	0	0	48,719	48,719
建物附属設備減価償却費	0	0	0	1,270	1,270
什器備品減価償却費	0	0	0	3,596	3,596
消耗什器備品費	0	0	0	165,213	165,213
消耗品費	0	0	0	42,435	42,435
修繕費	0	0	0	1,166	1,166
印刷製本費	0	0	0	111,269	111,269
燃料費	0	0	0	4,475	4,475
光熱水料費	0	0	0	16,916	16,916
賃借料	0	0	0	331,904	331,904
租税公課	0	0	0	61,311	61,311
支払負担金	0	0	0	94,250	94,250
委託費	0	0	0	1,798,574	1,798,574
支払手数料	0	0	0	180,557	180,557
管理費計	0	0	0	7,356,773	7,356,773
経常費用計	96,276,697	8,743,023	1,368,235	7,356,773	113,744,728
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,762,586	△406,423	1,125,265	0	△1,043,744
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△1,762,586	△406,423	1,125,265	0	△1,043,744
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
他会計振替額	515,326		△515,326		
税引前当期一般正味財産増減額	△1,247,260	△406,423	609,939	0	△1,043,744
法人税、住民税及び事業税		72,000			72,000
当期一般正味財産増減額	△1,247,260	△478,423	609,939	0	△1,115,744
一般正味財産期首残高					15,662,535
一般正味財産期末残高					14,546,791
II 指定正味財産増減の部					
受取会費					
賛助会員受取会費	4,915,000	0	0	0	4,915,000
受取会費計	4,915,000	0	0	0	4,915,000
一般正味財産への振替額	14,626,409	0	0	0	14,626,409
当期指定正味財産増減額	△9,711,409	0	0	0	△9,711,409
指定正味財産期首残高					273,531,460
指定正味財産期末残高					263,820,051
III 正味財産期末残高					278,366,842

※ 公1・・・観光コンベンション振興事業

※ 収1・・・観覧船支援事業

※ 他1・・・賛助会員を対象とした事業

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
「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
該当なし。

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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
投資有価証券	0	30,000,000	0	30,000,000
普通預金	114,242,500	0	30,000,000	84,242,500
保証金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	117,242,500	30,000,000	30,000,000	117,242,500
特定資産				
振興基金(定期預金)	50,000,000	0	0	50,000,000
振興基金(普通預金)	106,288,960	0	9,711,409	96,577,551
小計	156,288,960	0	9,711,409	146,577,551
合計	273,531,460	30,000,000	39,711,409	263,820,051

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	(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)
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
投資有価証券	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
普通預金	84,242,500	(84,242,500)	(0)	—
保証金	3,000,000	(3,000,000)	(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	96,577,551	(96,577,551)	(0)	(0)
小計	146,577,551	(146,577,551)	(0)	(0)
合計	263,820,051	(263,820,051)	(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	減価償却累計額	当期末残高
	金額(円)	金額(円)	金額(円)
その他固定資産			
建物附属設備	345,600	24,191	321,409
什器備品	1,098,900	523,190	575,710
敷金	900,000	0	900,000
合計	2,344,500	547,381	1,797,119

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
関西電力 第510回社債	30,000,000	30,180,000	86,798
その他固定資産			
関西電力 第510回社債	93,202		
合計	30,093,202	30,180,000	86,798

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。

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)	
コンベンション推進負担金	岐阜市	0	20,276,000	20,276,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	47,058,000	47,058,000	0	
商工会議所負担金	岐阜商工会議所	0	3,000,000	3,000,000	0	
広告負担金	十六銀行 他	0	1,275,000	1,275,000	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	613,418	613,418	0	
合計		0	72,222,418	72,222,418	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	
賛助会費受取会費振替額	4,915,000
支払助成金計上による振替額	9,711,409
小計	14,626,409
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	14,626,409

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	1,486,088	1,595,569	1,486,088	0	1,595,569

財産目録

平成 30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)			
現金預金	普通預金	十六銀行 (今沢町)	10,125,966
		十六銀行 (会費通帳・今沢町)	467,544
		岐阜信用金庫 (若宮町)	404,872
		大垣共立銀行 (岐阜)	321,914
		十六銀行 (岐阜中央)	429,674
		十六銀行 (基金通帳・今沢町)	3,952,649
		岐阜信用金庫 (基金通帳・若宮町)	0
		大和初社銀行 (ビヤモン)	0
未収入金	岐阜市	たびびタ2018広告負担金	380,000
	大和証券㈱岐阜支店	債券利金未収分 (H30.1/26~3/31)	26,178
前払費用	共栄ライフパートナーズ㈱	事務所家賃4月分	238,680
流動資産合計			16,347,477
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	関西電力㈱ 第510回社債 (一般担保付)	30,000,000
		大和証券㈱岐阜支店扱い	
	普通預金	十六銀行 (今沢町)	84,242,500
特定資産	保証金	岐阜県	3,000,000
	コンベンション	定期預金 十六銀行 (今沢町)	10,000,000
	振興基金	定期預金 岐阜信用金庫 (若宮町)	10,000,000
		定期預金 大垣共立銀行 (岐阜)	10,000,000
		定期預金 岐阜商工信用組合 (本店)	10,000,000
		定期預金 大和初社銀行 (ビヤモン)	10,000,000
		普通預金 十六銀行 (今沢町)	40,577,551
		普通預金 岐阜信用金庫 (若宮町)	56,000,000
その他固定資産	建物附属設備	袖看板	321,409
	什器備品	事業用パソコン	470,630
		事務局パソコン	105,080
	敷金	事務所賃貸契約にかかる敷金	900,000
	投資有価証券	関西電力㈱ 第510回社債 (一般担保付)	93,202
固定資産合計			265,710,372
資産合計			282,057,849
(流動負債)			
未払金	給与・臨時雇賃金	給与等の未払金	100,151
	事業費	事業費の未払金	106,261
	管理費	管理費の未払金	380,722
	岐阜北社会保険事務所	社会保険料 (事業主負担)	346,006
	岐阜北税務署	確定消費税	729,300
	岐阜北税務署	法人税、住民税及び事業税	72,000
預り金	岐阜北税務署	源泉税	73,983
	岐阜市等	市町村民税	116,400
	岐阜北社会保険事務所	厚生年金保険料 (退職者分)	106,140
	岐阜北社会保険事務所	社会保険料 (退職者分)	64,475
賞与引当金	職員	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の賞与引当金である。	1,595,569
流動負債合計			3,691,007
固定負債合計			0
負債合計			3,691,007
正味財産			278,366,842