

平成30年度計算関係書類について

自 平成30年4月 1日  
至 平成31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31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	14,602,982	15,702,619	△ 1,099,637
未収入金	26,178	406,178	△ 380,000
前払費用	238,680	238,680	0
流動資産合計	14,867,840	16,347,477	△ 1,479,637
2. 固定資産			
(1)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
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）	85,872,551	96,577,551	△ 10,705,000
特定資産合計	135,872,551	146,577,551	△ 10,705,000
(3)その他固定資産			
建物附属設備	302,056	321,409	△ 19,353
什器備品	468,994	575,710	△ 106,716
敷金	900,000	900,000	0
投資有価証券	83,216	93,202	△ 9,986
その他固定資産合計	1,754,266	1,890,321	△ 136,055
固定資産合計	254,869,317	265,710,372	△ 10,841,055
資産合計	269,737,157	282,057,849	△ 12,320,692
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,117,476	1,734,440	△ 616,964
預り金	416,439	360,998	55,441
賞与引当金	1,652,874	1,595,569	57,305
流動負債合計	3,186,789	3,691,007	△ 504,218
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,186,789	3,691,007	△ 504,218
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	117,242,500	117,242,500	0
出捐金	135,872,551	146,577,551	△ 10,705,000
指定正味財産合計	253,115,051	263,820,051	△ 10,705,000
(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)	(135,872,551)	(146,577,551)	(△10,705,000)
2. 一般正味財産	13,435,317	14,546,791	△ 1,111,474
正味財産合計	266,550,368	278,366,842	△ 11,816,474
負債及び正味財産合計	269,737,157	282,057,849	△ 12,320,692

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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>			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	137,014	25,909	111,105
基本財産運用益計	137,014	25,909	111,105
特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,979	6,979	0
特定資産運用益計	6,979	6,979	0
受取会費			
賛助会員受取会費	4,879,500	4,915,000	△ 35,500
賛助会費受取会費振替額	4,879,500	4,915,000	△ 35,500
受取会費計	9,759,000	9,830,000	△ 71,000
事業収益			
鵜飼観光船支援事業収益	6,202,668	8,028,600	△ 1,825,932
事業収益計	6,202,668	8,028,600	△ 1,825,932
受取受託金			
受取受託金	11,792,498	11,792,498	0
受取受託金計	11,792,498	11,792,498	0
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	35,938,000	47,058,000	△11,120,000
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	921,000	1,275,000	△ 354,000
その他負担金	1,240,902	613,418	627,484
受取負担金計	61,375,902	72,222,418	△10,846,516
受取出捐金			
受取出捐金	10,705,000	9,711,409	993,591
受取出捐金計	10,705,000	9,711,409	993,591
雑収益			
受取利息	38	51	△ 13
その他雑収益	1,228,361	1,083,120	145,241
雑収益計	1,228,399	1,083,171	145,228
<b>経常収益計</b>	<b>101,207,460</b>	<b>112,700,984</b>	<b>△ 11,493,524</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>			
役員報酬	3,712,918	3,630,428	82,490
給料手当	16,953,832	16,932,063	21,769
臨時雇賃金	758,500	875,200	△ 116,700
退職給付費用	314,123	272,220	41,903
福利厚生費	5,056,685	5,049,654	7,031
旅費交通費	3,700,088	4,168,058	△ 467,970
通信運搬費	1,414,796	1,485,321	△ 70,525
建物附属設備減価償却費	18,083	18,083	0
什器備品減価償却費	316,036	266,524	49,512
消耗品費	3,838,340	1,539,007	2,299,333
印刷製本費	9,642,924	11,394,106	△ 1,751,182
燃料費	62,283	71,127	△ 8,844
光熱水料費	250,542	268,815	△ 18,273
賃借料	7,909,683	9,066,124	△ 1,156,441
保険料	27,100	24,550	2,550
諸謝金	1,182,417	1,328,011	△ 145,594
支払負担金	5,873,500	6,461,000	△ 587,500
支払補助金	410,000	410,000	0
支払開催助成金	10,705,000	9,711,409	993,591

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
委託費	14,138,223	23,627,014	△ 9,488,791
会議費	745,049	820,599	△ 75,550
広告宣伝費	4,609,527	4,394,827	214,700
飲食提供費	2,788,170	3,623,460	△ 835,290
支払手数料	122,716	218,066	△ 95,350
租税公課	684,628	732,289	△ 47,661
事業費計	95,235,163	106,387,955	△ 11,152,792
<b>管理費</b>			
役員報酬	195,738	191,966	3,772
給料手当	2,667,247	2,557,719	109,528
臨時雇賃金	1,068,400	1,061,990	6,410
退職給付費用	66,877	75,780	△ 8,903
福利厚生費	573,114	574,195	△ 1,081
会議費	12,800	6,500	6,300
旅費交通費	30,360	26,968	3,392
通信運搬費	60,296	48,719	11,577
建物附属設備減価償却費	1,270	1,270	0
什器備品減価償却費	2,900	3,596	△ 696
消耗什器備品費	191,228	165,213	26,015
消耗品費	35,840	42,435	△ 6,595
修繕費	0	1,166	△ 1,168
印刷製本費	16,541	111,269	△ 94,728
燃料費	4,295	4,475	△ 180
光熱水料費	17,276	16,916	360
賃借料	319,559	331,904	△ 12,345
租税公課	46,072	61,311	△ 15,239
支払負担金	99,000	94,250	4,750
委託費	1,420,350	1,798,574	△ 378,224
支払手数料	182,608	180,557	2,051
管理費計	7,011,771	7,356,773	△ 345,002
<b>経常費用計</b>	<b>102,246,934</b>	<b>113,744,728</b>	<b>△ 11,497,794</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,039,474	△ 1,043,744	4,270
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,039,474</b>	<b>△ 1,043,744</b>	<b>4,270</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>			
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	△ 1,039,474	△ 1,043,744	4,270
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,111,474	△ 1,115,744	4,270
一般正味財産期首残高	14,546,791	15,662,535	△ 1,115,744
一般正味財産期末残高	13,435,317	14,546,791	△ 1,111,474
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取会費			
賛助会員受取会費	4,879,500	4,915,000	△ 35,500
受取会費計	4,879,500	4,915,000	△ 35,500
一般正味財産への振替額	△ 15,584,500	△ 14,626,409	△ 958,091
当期指定正味財産増減額	△ 10,705,000	△ 9,711,409	△ 993,591
指定正味財産期首残高	263,820,051	273,531,460	△ 9,711,409
指定正味財産期末残高	253,115,051	263,820,051	△ 10,705,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>266,550,368</b>	<b>278,366,842</b>	<b>△ 11,816,474</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日 から 平成31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			
<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>						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	68,507	0	0	68,507	137,014	
基本財産運用益計	68,507	0	0	68,507	137,014	
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	2,439,750	2,439,750	4,879,500	
賛助会費受取会費振替額	4,879,500	0	0	0	4,879,500	
受取会費計	4,879,500	0	2,439,750	2,439,750	9,759,000	
事業収益						
鵜飼観光船支援事業収益	0	6,202,668	0	0	6,202,668	
事業収益計	0	6,202,668	0	0	6,202,668	
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	31,628,524	0	0	4,309,476	35,938,000	
受取商工会議所負担金	2,548,000	219,000	39,000	194,000	3,000,000	
広告負担金	921,000	0	0	0	921,000	
その他負担金	1,240,902	0	0	0	1,240,902	
受取負担金計	56,614,426	219,000	39,000	4,503,476	61,375,902	
受取出捐金						
受取出捐金	10,705,000	0	0	0	10,705,000	
受取出捐金計	10,705,000	0	0	0	10,705,000	
雑収益						
受取利息	0	0	0	38	38	
その他雑収益	1,228,361	0	0	0	1,228,361	
雑収益計	1,228,361	0	0	38	1,228,399	
<b>経常収益計</b>	<b>85,295,271</b>	<b>6,421,668</b>	<b>2,478,750</b>	<b>7,011,771</b>	<b>101,207,460</b>	
<b>(2) 経常費用</b>						
<b>事業費</b>						
役員報酬	3,517,180	0	195,738	0	3,712,918	
給料手当	16,348,250	45,325	560,257	0	16,953,832	
臨時雇賃金	758,500	0	0	0	758,500	
退職給付費用	314,123	0	0	0	314,123	
福利厚生費	4,739,164	15,201	302,320	0	5,056,685	
旅費交通費	3,700,088	0	0	0	3,700,088	
通信運搬費	1,381,899	27,925	4,972	0	1,414,796	
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	314,772	0	1,264	0	316,036	
消耗品費	3,621,843	26,949	189,548	0	3,838,340	
印刷製本費	9,566,765	18,720	57,439	0	9,642,924	
燃料費	56,556	4,861	866	0	62,283	
光熱水料費	227,508	19,551	3,483	0	250,542	
賃借料	4,441,650	3,418,511	49,522	0	7,909,683	
保険料	25,420	1,680	0	0	27,100	
諸謝金	1,182,417	0	0	0	1,182,417	
支払負担金	5,873,500	0	0	0	5,873,500	
支払補助金	410,000	0	0	0	410,000	
支払開催助成金	10,705,000	0	0	0	10,705,000	
委託費	14,138,223	0	0	0	14,138,223	
会議費	745,049	0	0	0	745,049	
広告宣伝費	4,609,527	0	0	0	4,609,527	
飲食提供費	0	2,788,170	0	0	2,788,170	
支払手数料	106,728	15,988	0	0	122,716	
租税公課	624,796	50,787	9,045	0	684,628	
事業費計	87,426,488	6,433,668	1,375,007	0	95,235,163	

(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			
<b>管理費</b>						
役員報酬	0	0	0		195,738	195,738
給料手当	0	0	0		2,667,247	2,667,247
臨時雇賃金	0	0	0		1,068,400	1,068,400
退職給付費用	0	0	0		66,877	66,877
福利厚生費	0	0	0		573,114	573,114
会議費	0	0	0		12,800	12,800
旅費交通費	0	0	0		30,360	30,360
通信運搬費	0	0	0		60,296	60,296
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		2,900	2,900
消耗什器備品費	0	0	0		191,228	191,228
消耗品費	0	0	0		35,840	35,840
修繕費	0	0	0		0	0
印刷製本費	0	0	0		16,541	16,541
燃料費	0	0	0		4,295	4,295
光熱水料費	0	0	0		17,276	17,276
賃借料	0	0	0		319,559	319,559
租税公課	0	0	0		46,072	46,072
支払負担金	0	0	0		99,000	99,000
委託費	0	0	0		1,420,350	1,420,350
支払手数料	0	0	0		182,608	182,608
管理費計	0	0	0		7,011,771	7,011,771
<b>経常費用計</b>	<b>87,426,488</b>	<b>6,433,668</b>	<b>1,375,007</b>		<b>7,011,771</b>	<b>102,246,934</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,131,217	△12,000	1,103,743		0	△1,039,474
<b>当期経常増減額</b>	<b>△2,131,217</b>	<b>△12,000</b>	<b>1,103,743</b>		<b>0</b>	<b>△1,039,474</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>						
<b>(1) 経常外収益</b>						
経常外収益計	0	0	0		0	0
<b>(2) 経常外費用</b>						
経常外費用計	0	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	0	0		0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△2,131,217	△12,000	1,103,743		0	△1,039,474
他会計振替額	501,254		△501,254			
税引前当期一般正味財産増減額	△1,629,963	△12,000	602,489		0	△1,039,474
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	△1,629,963	△84,000	602,489		0	△1,111,474
一般正味財産期首残高						14,546,791
一般正味財産期末残高						13,435,317
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
受取会費						
賛助会員受取会費	4,879,500	0	0		0	4,879,500
受取会費計	4,879,500	0	0		0	4,879,500
一般正味財産への振替額	△15,584,500	0	0		0	△15,584,500
当期指定正味財産増減額	△10,705,000	0	0		0	△10,705,000
指定正味財産期首残高						263,820,051
指定正味財産期末残高						253,115,051
<b>III 正味財産期末残高</b>						266,550,368

※ 公1・・・観光コンベンション振興事業

※ 収1・・・観光客誘致事業

※ 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  
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)
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000
普通預金	84,242,500	0	0	84,242,500
保証金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	117,242,500	0	0	117,242,500
<b>特定資産</b>				
振興基金(定期預金)	50,000,000	0	0	50,000,000
振興基金(普通預金)	96,577,551	0	10,705,000	85,872,551
小計	146,577,551	0	10,705,000	135,872,551
合計	263,820,051	0	10,705,000	253,115,051

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)
<b>基本財産</b>				
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)	—
<b>特定資産</b>				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
普通預金	85,872,551	(85,872,551)	(0)	(0)
小計	135,872,551	(135,872,551)	(0)	(0)
合計	253,115,051	(253,115,051)	(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)
<b>その他固定資産</b>			
建物附属設備	345,600	43,544	302,056
什器備品	1,311,120	842,126	468,994
敷金	900,000	0	900,000
合計	2,556,720	885,670	1,671,050

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
<b>基本財産</b>			
関西電力 第510回社債	30,000,000	30,360,000	276,784
<b>その他固定資産</b>			
関西電力 第510回社債	83,216		
合計	30,083,216	30,360,000	276,784

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	35,938,000	35,938,000	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	921,000	921,000	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	1,240,902	1,240,902	0	
合計		0	61,375,902	61,375,902	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)
<b>経常収益への振替額</b>	
賛助会費受取会費振替額	4,879,500
支払助成金計上による振替額	10,705,000
小計	15,584,500
<b>経常外収益への振替額</b>	
小計	0
合計	15,584,500

## 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	1,595,569	1,652,874	1,595,569	0	1,652,874



# 財産目録

平成 31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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	普通預金	十六銀行（今沢町） 十六銀行（会費通帳・今沢町） 岐阜信用金庫（若宮町） 大垣共立銀行（岐阜） 十六銀行（岐阜中央） 十六銀行（基金通帳・今沢町） 岐阜信用金庫（基金通帳・若宮町） 大和初スズ銀行（ビッパモン） 大和証券㈱岐阜支店	12,782,838 561,775 739,456 224,665 294,248 0 0 0 26,178
未収入金		大和証券㈱岐阜支店 大和証券㈱岐阜支店	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			14,867,840
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	投資有価証券	関西電力㈱ 第510回社債（一般担保付） 大和証券㈱岐阜支店扱い	30,000,000
	普通預金	十六銀行（今沢町）	84,242,500
特定資産	保証金 コンベンション 振興基金	岐阜県 定期預金 十六銀行（今沢町） 定期預金 岐阜信用金庫（若宮町） 定期預金 大垣共立銀行（岐阜） 定期預金 岐阜商工信用組合（本店） 定期預金 大和初スズ銀行（ビッパモン） 普通預金 十六銀行（今沢町） 普通預金 岐阜信用金庫（若宮町）	3,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 29,872,551 56,000,000
その他 固定資産	建物附属設備	袖看板	302,056
	什器備品	事業用パソコン 事務局パソコン	300,986
	敷金	事務所賃貸契約にかかる敷金	168,008
	投資有価証券	関西電力㈱ 第510回社債（一般担保付）	900,000
固定資産合計			254,869,317
資産合計			269,737,157
<b>(流動負債)</b>			
未払金	給与・臨時雇賃金 事業費 管理費	給与等の未払金 事業費の未払金 管理費の未払金	128,104 106,356 133,085
	岐阜北社会保険事務所 岐阜北税務署 岐阜北税務署	社会保険料（事業主負担） 確定消費税 法人税、住民税及び事業税	346,731 331,200 72,000
預り金	岐阜北税務署 岐阜市等	源泉税 市町村民税	75,893 170,800
	岐阜北社会保険事務所 岐阜北社会保険事務所	厚生年金保険料 社会保険料	104,310 65,436
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。	1,652,874
流動負債合計			3,186,789
固定負債合計			0
負債合計			3,186,789
正味財産			266,550,368