

令和元年度計算関係書類について

自 平成31年4月1日
至 令和2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

令和 2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	17,311,471	14,602,982	2,708,489
未収入金	1,368,932	26,178	1,342,754
前払費用	265,770	238,680	27,090
流動資産合計	18,946,173	14,867,840	4,078,333
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）	78,839,551	85,872,551	△ 7,033,000
特定資産合計	128,839,551	135,872,551	△ 7,033,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	282,703	302,056	△ 19,353
什器備品	394,112	468,994	△ 74,882
敷金	900,000	900,000	0
投資有価証券	73,230	83,216	△ 9,986
その他固定資産合計	1,650,045	1,754,266	△ 104,221
固定資産合計	247,732,096	254,869,317	△ 7,137,221
資産合計	266,678,269	269,737,157	△ 3,058,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,225,396	1,117,476	4,107,920
前受金	10,000	0	10,000
預り金	217,503	416,439	△ 198,936
賞与引当金	1,682,517	1,652,874	29,643
流動負債合計	7,135,416	3,186,789	3,948,627
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,135,416	3,186,789	3,948,627
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	128,839,551	135,872,551	△ 7,033,000
指定正味財産合計	246,082,051	253,115,051	△ 7,033,000
(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)	(128,839,551)	(135,872,551)	(△7,033,000)
2. 一般正味財産	13,460,802	13,435,317	25,485
正味財産合計	259,542,853	266,550,368	△ 7,007,515
負債及び正味財産合計	266,678,269	269,737,157	△ 3,058,888

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	137,014	137,014	0
基本財産運用益計	137,014	137,014	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	7,056	6,979	77
特定資産運用益計	7,056	6,979	77
受取会費			
賛助会員受取会費	4,875,500	4,879,500	△ 4,000
賛助会費受取会費振替額	4,875,500	4,879,500	△ 4,000
受取会費計	9,751,000	9,759,000	△ 8,000
事業収益			
鵜飼観光船支援事業収益	8,512,700	6,202,668	2,310,032
事業収益計	8,512,700	6,202,668	2,310,032
受取受託金			
受取受託金	12,563,330	11,792,498	770,832
受取受託金計	12,563,330	11,792,498	770,832
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	20,393,000	20,276,000	117,000
受取市観光振興負担金	37,728,500	35,938,000	1,790,500
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	1,158,500	921,000	237,500
その他負担金	4,752,171	1,240,902	3,511,269
受取負担金計	67,032,171	61,375,902	5,656,269
受取出捐金			
受取出捐金	7,033,000	10,705,000	△ 3,672,000
受取出捐金計	7,033,000	10,705,000	△ 3,672,000
雑収益			
受取利息	38	38	0
その他雑収益	1,178,892	1,228,361	△ 49,469
雑収益計	1,178,930	1,228,399	△ 49,469
経常収益計	106,215,201	101,207,460	5,007,741
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,724,951	3,712,918	12,033
給料手当	19,453,495	16,953,832	2,499,663
臨時雇賃金	533,000	758,500	△ 225,500
退職給付費用	298,458	314,123	△ 15,665
福利厚生費	5,343,102	5,056,685	286,417
旅費交通費	2,973,083	3,700,088	△ 727,005
通信運搬費	1,225,939	1,414,796	△ 188,857
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	285,902	316,036	△ 30,134
消耗品費	2,306,453	3,838,340	△ 1,531,887
印刷製本費	11,914,127	9,642,924	2,271,203
燃料費	67,209	62,283	4,926
光熱水料費	219,740	250,542	△ 30,802
賃借料	9,310,608	7,909,683	1,400,925
保険料	36,200	27,100	9,100
諸謝金	1,216,951	1,182,417	34,534
支払負担金	5,779,500	5,873,500	△ 94,000
支払補助金	1,412,500	410,000	1,002,500
支払開催助成金	7,033,000	10,705,000	△ 3,672,000

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
委託費	14,494,093	14,138,223	355,870
会議費	875,643	745,049	130,594
広告宣伝費	4,846,125	4,609,527	236,598
飲食提供費	3,623,040	2,788,170	834,870
支払手数料	186,206	122,716	63,490
租税公課	960,374	684,628	275,746
事業費計	98,137,782	95,235,163	2,902,619
管理費			
役員報酬	196,364	195,738	626
給料手当	2,602,912	2,667,247	△ 64,335
臨時雇賃金	1,094,470	1,068,400	26,070
退職給付費用	63,542	66,877	△ 3,335
福利厚生費	602,102	573,114	28,988
会議費	20,960	12,800	8,160
旅費交通費	959	30,360	△ 29,401
通信運搬費	48,977	60,296	△ 11,319
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	3,480	2,900	580
消耗什器備品費	0	191,228	△ 191,228
消耗品費	38,825	35,840	2,985
印刷製本費	49,324	16,541	32,783
燃料費	4,587	4,295	292
光熱水料費	15,000	17,276	△ 2,276
賃借料	347,232	319,559	27,673
租税公課	63,486	46,072	17,414
支払負担金	115,000	99,000	16,000
委託費	1,375,609	1,420,350	△ 44,741
支払手数料	1,335,835	182,608	1,153,227
管理費計	7,979,934	7,011,771	968,163
経常費用計	106,117,716	102,246,934	3,870,782
評価損益等調整前当期経常増減額	97,485	△ 1,039,474	1,136,959
評価損益等計	97,485	△ 1,039,474	1,136,959
当期経常増減額	97,485	△ 1,039,474	1,136,959
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	97,485	△ 1,039,474	1,136,959
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	25,485	△ 1,111,474	1,136,959
一般正味財産期首残高	13,435,317	14,546,791	△ 1,111,474
一般正味財産期末残高	13,460,802	13,435,317	25,485
II 指定正味財産増減の部			
受取会費			
賛助会員受取会費	4,875,500	4,879,500	△ 4,000
受取会費計	4,875,500	4,879,500	△ 4,000
一般正味財産への振替額	△ 11,908,500	△ 15,584,500	3,676,000
当期指定正味財産増減額	△ 7,033,000	△ 10,705,000	3,672,000
指定正味財産期首残高	253,115,051	263,820,051	△ 10,705,000
指定正味財産期末残高	246,082,051	253,115,051	△ 7,033,000
III 正味財産期末残高	259,542,853	266,550,368	△ 7,007,515

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日 から 令和 2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	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	7,056	0	0	0	7,056	
特定資産運用益計	7,056	0	0	0	7,056	
受取会費						
賛助会員受取会費	0	0	2,437,750	2,437,750	4,875,500	
賛助会費受取会費振替額	4,875,500	0	0	0	4,875,500	
受取会費計	4,875,500	0	2,437,750	2,437,750	9,751,000	
事業収益						
鵜飼観光船支援事業収益	0	8,512,700	0	0	8,512,700	
事業収益計	0	8,512,700	0	0	8,512,700	
受取受託金						
受取受託金	12,563,330	0	0	0	12,563,330	
受取受託金計	12,563,330	0	0	0	12,563,330	
受取負担金						
受取市コンベンション推進負担金	20,393,000	0	0	0	20,393,000	
受取市観光振興負担金	32,446,861	0	0	5,281,639	37,728,500	
受取商工会議所負担金	2,513,000	257,000	38,000	192,000	3,000,000	
広告負担金	1,158,500	0	0	0	1,158,500	
その他負担金	4,752,171	0	0	0	4,752,171	
受取負担金計	61,263,532	257,000	38,000	5,473,639	67,032,171	
受取出捐金						
受取出捐金	7,033,000	0	0	0	7,033,000	
受取出捐金計	7,033,000	0	0	0	7,033,000	
雑収益						
受取利息	0	0	0	38	38	
その他雑収益	1,178,892	0	0	0	1,178,892	
雑収益計	1,178,892	0	0	38	1,178,930	
経常収益計	86,989,817	8,769,700	2,475,750	7,979,934	106,215,201	
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	3,528,587	0	196,364	0	3,724,951	
給料手当	18,835,773	46,128	571,594	0	19,453,495	
臨時雇賃金	533,000	0	0	0	533,000	
退職給付費用	298,458	0	0	0	298,458	
福利厚生費	5,003,598	16,479	323,025	0	5,343,102	
旅費交通費	2,971,631	1,260	192	0	2,973,083	
通信運搬費	1,173,068	45,880	6,991	0	1,225,939	
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	284,385	0	1,517	0	285,902	
消耗品費	2,127,038	51,038	128,377	0	2,306,453	
印刷製本費	11,817,268	36,447	60,412	0	11,914,127	
燃料費	60,258	6,031	920	0	67,209	
光熱水料費	197,018	19,718	3,004	0	219,740	
賃借料	4,455,104	4,808,271	47,233	0	9,310,608	
保険料	34,990	1,210	0	0	36,200	
諸謝金	1,216,951	0	0	0	1,216,951	
支払負担金	5,779,500	0	0	0	5,779,500	
支払補助金	1,412,500	0	0	0	1,412,500	
支払開催助成金	7,033,000	0	0	0	7,033,000	
委託費	14,494,093	0	0	0	14,494,093	
会議費	875,643	0	0	0	875,643	
広告宣伝費	4,846,125	0	0	0	4,846,125	
飲食提供費	0	3,623,040	0	0	3,623,040	
支払手数料	175,896	10,310	0	0	186,206	
租税公課	865,655	82,194	12,525	0	960,374	
事業費計	88,037,069	8,748,006	1,352,707	0	98,137,782	

(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			
管理費						
役員報酬	0	0	0		196,364	196,364
給料手当	0	0	0		2,602,912	2,602,912
臨時雇賃金	0	0	0		1,094,470	1,094,470
退職給付費用	0	0	0		63,542	63,542
福利厚生費	0	0	0		602,102	602,102
会議費	0	0	0		20,960	20,960
旅費交通費	0	0	0		959	959
通信運搬費	0	0	0		48,977	48,977
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		3,480	3,480
消耗品費	0	0	0		38,825	38,825
印刷製本費	0	0	0		49,324	49,324
燃料費	0	0	0		4,587	4,587
光熱水料費	0	0	0		15,000	15,000
賃借料	0	0	0		347,232	347,232
租税公課	0	0	0		63,486	63,486
支払負担金	0	0	0		115,000	115,000
委託費	0	0	0		1,375,609	1,375,609
支払手数料	0	0	0		1,335,835	1,335,835
管理費計	0	0	0		7,979,934	7,979,934
経常費用計	88,037,069	8,748,006	1,352,707		7,979,934	106,117,716
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,047,252	21,694	1,123,043		0	97,485
当期経常増減額	△1,047,252	21,694	1,123,043		0	97,485
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△1,047,252	21,694	1,123,043		0	97,485
他会計振替額	506,525	0	△506,525		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△540,727	21,694	616,518		0	97,485
法人税、住民税及び事業税	0	72,000	0		0	72,000
当期一般正味財産増減額	△540,727	△50,306	616,518		0	25,485
一般正味財産期首残高						13,435,317
一般正味財産期末残高						13,460,802
II 指定正味財産増減の部						
受取会費						
賛助会員受取会費	4,875,500	0	0		0	4,875,500
受取会費計	4,875,500	0	0		0	4,875,500
一般正味財産への振替額	△11,908,500	0	0		0	△11,908,500
当期指定正味財産増減額	△7,033,000	0	0		0	△7,033,000
指定正味財産期首残高						253,115,051
指定正味財産期末残高						246,082,051
III 正味財産期末残高						259,542,853

※ 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	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
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)	85,872,551	0	7,033,000	78,839,551
小計	135,872,551	0	7,033,000	128,839,551
合計	253,115,051	0	7,033,000	246,082,051

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	78,839,551	(78,839,551)	(0)	(0)
小計	128,839,551	(128,839,551)	(0)	(0)
合計	246,082,051	(246,082,051)	(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	62,897	282,703
什器備品	1,525,620	1,131,508	394,112
敷金	900,000	0	900,000
合計	2,771,220	1,194,405	1,576,815

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	30,078,000	4,770
その他固定資産			
関西電力 第510回社債	73,230		
合計	30,073,230	30,078,000	4,770

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	20,393,000	20,393,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	37,728,500	37,728,500	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	1,158,500	1,158,500	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	4,752,171	4,752,171	0	
合計		0	67,032,171	67,032,171	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	4,875,500
支払助成金計上による振替額	7,033,000
小計	11,908,500
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	11,908,500

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	1,652,874	1,682,517	1,652,874	0	1,682,517

財産目録

令和 2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	現金 普通預金		8,881
	十六銀行(今沢町)	運転資金として	14,678,499
	十六銀行(会費通帳・今沢町)	運転資金として(会費通帳)	1,036,607
	岐阜信用金庫(若宮町)	運転資金として	1,081,498
	大垣共立銀行(岐阜)	運転資金として	113,088
	十六銀行(岐阜中央)	運転資金として	392,898
	十六銀行(基金通帳・今沢町)	運転資金として	0
	大和初社銀行(ビィヤモン)	運転資金として	0
未収入金	大和証券(株)岐阜支店	債券利金未収分(R2.1/26~3/31)	26,178
前払費用	(株)近畿日本ツーリスト中部 共栄ライフパートナーズ(株) (有)プラス	派遣職員下期業務協力費 事務所家賃4月分 保険料(R2.4/1~R3.4.1)	1,342,754 243,100 22,670
流動資産合計			18,946,173
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	関西電力(株)第510回社債(一般担保付) 大和証券(株)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 大和初社銀行(ビィヤモン) 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 22,839,551 56,000,000
その他 固定資産	建物附属設備	袖看板	282,703
	什器備品	事業用パソコン 事務局パソコン	279,159
	敷金	事務所賃貸契約にかかる敷金	114,953
	投資有価証券	関西電力(株)第510回社債(一般担保付)	900,000
		償却差額	73,230
固定資産合計			247,732,096
資産合計			266,678,269
(流動負債)			
未払金	給与・臨時雇賃金 事業費 管理費 岐阜北社会保険事務所 岐阜北税務署 岐阜北税務署 岐阜市	給与等の未払金 事業費の未払金 管理費の未払金 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 観覧船の民間活用推進事業 負担金 返還金	154,284 3,588,817 152,777 160,118 629,900 72,000 467,500
前受金 預り金	賛助会員 岐阜北税務署 岐阜市等	賛助会費 源泉税 市町村民税	10,000 79,403 138,100
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。	1,682,517
流動負債合計			7,135,416
固定負債合計			0
負債合計			7,135,416
正味財産			259,542,853