

令和3年度計算関係書類について

自 令和3年4月 1日
至 令和4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 4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	19,325,820	24,541,395	△ 5,215,575
未収入金	104,338	74,636	29,702
前払費用	243,100	243,100	0
流動資産合計	19,673,258	24,859,131	△ 5,185,873
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）	77,399,551	78,319,551	△ 920,000
特定資産合計	127,399,551	128,319,551	△ 920,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	243,997	263,350	△ 19,353
建設仮勘定	3,000,000	2,997,000	3,000
什器備品	1,807,936	1,265,778	542,158
敷金	900,000	900,000	0
投資有価証券	53,258	63,244	△ 9,986
ソフトウェア	5,891,918	0	5,891,918
その他固定資産合計	11,897,109	5,489,372	6,407,737
固定資産合計	256,539,160	251,051,423	5,487,737
資産合計	276,212,418	275,910,554	301,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,574,962	11,224,395	△ 6,649,433
預り金	270,979	441,951	△ 170,972
賞与引当金	1,757,965	1,745,511	12,454
流動負債合計	6,603,906	13,411,857	△ 6,807,951
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,603,906	13,411,857	△ 6,807,951
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	127,399,551	128,319,551	△ 920,000
指定正味財産合計	244,642,051	245,562,051	△ 920,000
(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)	(127,399,551)	(128,319,551)	(△ 920,000)
2. 一般正味財産	24,966,461	16,936,646	8,029,815
正味財産合計	269,608,512	262,498,697	7,109,815
負債及び正味財産合計	276,212,418	275,910,554	301,864

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,800	5,000	△ 3,200
特定資産運用益計	1,800	5,000	△ 3,200
受取会費			
賛助会員受取会費	2,412,750	2,468,750	△ 56,000
賛助会費受取会費振替額	2,412,750	2,468,750	△ 56,000
受取会費計	4,825,500	4,937,500	△ 112,000
事業収益			
鵜飼観覧船支援事業収益	2,278,000	0	2,278,000
事業収益計	2,278,000	0	2,278,000
受取受託金			
受取受託金	12,895,303	13,818,191	△ 922,888
受取受託金計	12,895,303	13,818,191	△ 922,888
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	20,802,000	20,802,000	0
受取市観光振興負担金	74,619,326	68,087,000	6,532,326
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	895,950	864,700	31,250
その他負担金	312,000	4,586,064	△ 4,274,064
受取負担金計	99,629,276	97,339,764	2,289,512
受取出捐金			
受取出捐金	920,000	520,000	400,000
受取出捐金計	920,000	520,000	400,000
雑収益			
受取利息	63	30	33
その他雑収益	75,960	234,923	△ 158,963
雑収益計	76,023	234,953	△ 158,930
経常収益計	120,762,916	116,992,422	3,770,494
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,032,856	3,763,364	269,492
給料手当	17,377,679	19,290,602	△ 1,912,923
臨時雇賃金	465,000	39,000	426,000
退職給付費用	298,785	282,000	16,785
福利厚生費	5,286,370	5,455,218	△ 168,848
旅費交通費	964,451	509,200	455,251
通信運搬費	1,112,376	1,144,408	△ 32,032
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	358,436	248,409	110,027
ソフトウェア減価償却費	661,982	0	661,982
消耗什器備品費	140,100	0	140,100
消耗品費	1,707,209	2,109,278	△ 402,069
印刷製本費	5,314,575	9,020,009	△ 3,705,434
燃料費	49,756	53,230	△ 3,474
光熱水料費	292,346	250,975	41,371
賃借料	6,259,028	4,276,297	1,982,731
保険料	18,550	45,340	△ 26,790
諸謝金	872,137	647,000	225,137
支払負担金	1,851,194	6,643,858	△ 4,792,664
支払補助金	70,000	70,000	0
支払助成金	36,582,000	24,929,000	11,653,000
委託費	16,882,040	21,607,727	△ 4,725,687
会議費	46,320	6,929	39,391
広告宣伝費	3,813,349	5,544,324	△ 1,730,975
飲食提供費	880,200	0	880,200
支払手数料	153,612	61,979	91,633
租税公課	790,809	923,655	△ 132,846
事業費計	106,299,243	106,939,885	△ 640,642

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	212,994	198,236	14,758
給料手当	2,031,214	1,942,638	88,576
臨時雇賃金	859,925	1,153,510	△ 293,585
退職給付費用	57,215	54,000	3,215
福利厚生費	631,035	681,632	△ 50,597
会議費	22,830	2,980	19,850
旅費交通費	799	4,280	△ 3,481
通信運搬費	42,980	40,451	2,529
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	8,664	4,344	4,320
消耗什器備品費	143,000	62,980	80,020
消耗品費	18,022	28,293	△ 10,271
修繕費	43,700	216,756	△ 173,056
印刷製本費	21,786	13,220	8,566
燃料費	2,946	3,151	△ 205
光熱水料費	17,311	14,861	2,450
賃借料	298,665	295,694	2,971
租税公課	60,191	51,655	8,536
支払負担金	107,000	103,500	3,500
委託費	1,619,134	1,469,596	149,538
支払手数料	161,175	161,645	△ 470
管理費計	6,361,856	6,504,692	△ 142,836
経常費用計	112,661,099	113,444,577	△ 783,478
評価損益等調整前当期経常増減額	8,101,817	3,547,845	4,553,972
評価損益等計	8,101,817	3,547,845	4,553,972
当期経常増減額	8,101,817	3,547,845	4,553,972
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			
固定資産売却損			
什器備品売却損	2	1	1
経常外費用計	2	1	1
当期経常外増減額	△ 2	△ 1	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	8,101,815	3,547,844	4,553,971
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	8,029,815	3,475,844	4,553,971
一般正味財産期首残高	16,936,646	13,460,802	3,475,844
一般正味財産期末残高	24,966,461	16,936,646	8,029,815
II 指定正味財産増減の部			
受取会費			
賛助会員受取会費	2,412,750	2,463,750	△ 51,000
受取会費計	2,412,750	2,463,750	△ 51,000
一般正味財産への振替額	△ 3,332,750	△ 2,983,750	△ 349,000
当期指定正味財産増減額	△ 920,000	△ 520,000	△ 400,000
指定正味財産期首残高	245,562,051	246,082,051	△ 520,000
指定正味財産期末残高	244,642,051	245,562,051	△ 920,000
III 正味財産期末残高	269,608,512	262,498,697	7,109,815

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,800	0	0	0		1,800
特定資産運用益計	1,800	0	0	0		1,800
受取会費						
賛助会員受取会費	0	0	1,206,375		1,206,375	2,412,750
賛助会費受取会費振替額	2,412,750	0	0	0		2,412,750
受取会費計	2,412,750	0	1,206,375	1,206,375		4,825,500
事業収益						
鵜飼観覧船支援事業収益	0	2,278,000	0		0	2,278,000
事業収益計	0	2,278,000	0		0	2,278,000
受取受託金						
受取受託金	12,895,303	0	0	0		12,895,303
受取受託金計	12,895,303	0	0	0		12,895,303
受取負担金						
受取市コンベンション推進負担金	20,802,000	0	0	0		20,802,000
受取市観光振興負担金	69,700,415	0	0	4,918,911		74,619,326
受取商工会議所負担金	2,522,000	273,000	37,000	168,000		3,000,000
広告負担金	895,950	0	0	0		895,950
その他負担金	312,000	0	0	0		312,000
受取負担金計	94,232,365	273,000	37,000	5,086,911		99,629,276
受取出捐金						
受取出捐金	920,000	0	0	0		920,000
受取出捐金計	920,000	0	0	0		920,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	63		63
その他雑収益	75,960	0	0	0		75,960
雑収益計	75,960	0	0	63		76,023
経常収益計	110,606,685	2,551,000	1,243,375	6,361,856		120,762,916
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	3,820,864	0	211,992	0		4,032,856
給料手当	16,739,300	77,379	561,000	0		17,377,679
臨時雇賃金	465,000	0	0	0		465,000
退職給付費用	298,785	0	0	0		298,785
福利厚生費	4,961,038	18,622	306,710	0		5,286,370
旅費交通費	962,973	1,300	178	0		964,451
通信運搬費	1,058,364	37,553	16,459	0		1,112,376
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	354,659	0	3,777	0		358,436
ソフトウェア減価償却費	661,982	0	0	0		661,982
消耗什器備品費	140,100	0	0	0		140,100
消耗品費	1,568,570	28,946	109,693	0		1,707,209
印刷製本費	5,174,290	35,462	104,823	0		5,314,575
燃料費	44,306	4,796	654	0		49,756
光熱水料費	260,328	28,179	3,839	0		292,346
賃借料	4,637,521	1,574,533	46,974	0		6,259,028
保険料	17,500	1,050	0	0		18,550
諸謝金	872,137	0	0	0		872,137
支払負担金	1,851,194	0	0	0		1,851,194
支払補助金	70,000	0	0	0		70,000
支払助成金	36,582,000	0	0	0		36,582,000
委託費	16,882,040	0	0	0		16,882,040
会議費	46,320	0	0	0		46,320
広告宣伝費	3,813,349	0	0	0		3,813,349
飲食提供費	0	880,200	0	0		880,200
支払手数料	113,470	40,142	0	0		153,612
租税公課	715,299	66,629	8,881	0		790,809
事業費計	102,128,919	2,794,791	1,375,533	0		106,299,243

(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		212,994	212,994
給料手当	0	0	0		2,031,214	2,031,214
臨時雇賃金	0	0	0		859,925	859,925
退職給付費用	0	0	0		57,215	57,215
福利厚生費	0	0	0		631,035	631,035
会議費	0	0	0		22,830	22,830
旅費交通費	0	0	0		799	799
通信運搬費	0	0	0		42,980	42,980
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		8,664	8,664
消耗什器備品費	0	0	0		143,000	143,000
消耗品費	0	0	0		18,022	18,022
修繕費	0	0	0		43,700	43,700
印刷製本費	0	0	0		21,786	21,786
燃料費	0	0	0		2,946	2,946
光熱水料費	0	0	0		17,311	17,311
貸借料	0	0	0		298,665	298,665
租税公課	0	0	0		60,191	60,191
支払負担金	0	0	0		107,000	107,000
委託費	0	0	0		1,619,134	1,619,134
支払手数料	0	0	0		161,175	161,175
管理費計	0	0	0		6,361,856	6,361,856
経常費用計	102,128,919	2,794,791	1,375,533		6,361,856	112,661,099
評価損益等調整前当期経常増減額	8,477,766	△ 243,791	△ 132,158		0	8,101,817
当期経常増減額	8,477,766	△ 243,791	△ 132,158		0	8,101,817
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						
固定資産売却損						
什器備品売却損	2	0	0		0	2
経常外費用計	2	0	0		0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0		0	△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,477,764	△ 243,791	△ 132,158		0	8,101,815
他会計振替額	0	0	0		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,477,764	△ 243,791	△ 132,158		0	8,101,815
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	8,477,764	△ 315,791	△ 132,158		0	8,029,815
一般正味財産期首残高	-	-	-		-	16,936,646
一般正味財産期末残高	-	-	-		-	24,966,461
II 指定正味財産増減の部						
受取会費						
賛助会員受取会費	2,412,750	0	0		0	2,412,750
受取会費計	2,412,750	0	0		0	2,412,750
一般正味財産への振替額	△ 3,332,750	0	0		0	△ 3,332,750
当期指定正味財産増減額	△ 920,000	0	0		0	△ 920,000
指定正味財産期首残高	-	-	-		-	245,562,051
指定正味財産期末残高	-	-	-		-	244,642,051
III 正味財産期末残高	-	-	-		-	269,608,512

※ 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. 継続組織の前提に関する注記
継続組織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 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	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)	77,399,551	0	920,000	77,399,551
小計	127,399,551	0	920,000	127,399,551
合計	244,642,051	0	920,000	244,642,051

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 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				
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	77,399,551	(77,399,551)	(0)	(0)
小計	127,399,551	(127,399,551)	(0)	(0)
合計	244,642,051	(244,642,051)	(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 金額(円)	減価償却累計額 金額(円)	当期末残高 金額(円)
その他固定資産			
建物附属設備	345,600	101,603	243,997
什器備品	2,900,662	1,092,726	1,807,936
ソフトウェア	6,553,900	661,982	5,891,918
建設仮勘定	3,000,000	0	3,000,000
敷金	900,000	0	900,000
合計	13,700,162	1,856,311	11,843,851

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	30,219,000	165,742
その他固定資産			
関西電力 第510回社債	53,258		
合計	30,053,258	30,219,000	165,742

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	当期	当期	当期末	貸借対照表上 の記載区分
		残高	増加額	減少額	残高	
		金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)	
コンパニオン推進負担金	岐阜市	0	20,802,000	20,802,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	74,619,326	74,619,326	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	895,950	895,950	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	312,000	312,000	0	
合計		0	99,629,276	99,629,276	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	2,412,750
支払助成金計上による振替額	920,000
小計	3,332,750
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	3,332,750

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	1,745,511	1,757,965	1,745,511		1,757,965

財産目録

令和 4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		44,749
	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) 大和ネクスト銀行(ビッパメン) 大和証券(岐阜支店)	6,780,090 7,264,171 2,993,223 950,797 1,292,790 0 0 26,178
未収入金		債券利金未収分(R4.1/26~3/31) 道の駅負担金 ナイトビュー負担金 返戻金 事務所家賃4月分	55,000 23,160 243,100
前払費用	岐阜観光索道 GIFUナイトビュー実行委員会 共栄ライフパートナーズ(株)		
流動資産合計			19,673,258
(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
	保証金	岐阜県	3,000,000
特定資産	コンベンション 振興基金	定期預金 十六銀行(今沢町)	10,000,000
		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 大和ネクスト銀行(ビッパメン)	10,000,000
		普通預金 十六銀行(今沢町)	21,399,551
その他 固定資産	建物附属設備	袖看板	56,000,000
			243,997
	什器備品	事業用パソコン等	1,496,167
		事務局パソコン等	311,769
	建設仮勘定	ホームページリニューアル費用	3,000,000
	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(株) 第510回社債(一般担保付)	53,258
ソフトウェア	コンベンションシステム、PV費用	5,891,918	
固定資産合計			256,539,160
資産合計			276,212,418
(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	給与等の未払金	71,532
		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	3,814,662 158,780 166,588 291,400 72,000
預り金	岐阜北税務署 岐阜北税務署 岐阜市等	源泉税	72,479
		市町村民税	198,500
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。	1,757,965
流動負債合計			6,603,906
固定負債合計			0
負債合計			6,603,906
正味財産			269,608,512