

## 令和4年度計算関係書類について

自 令和4年4月 1日  
至 令和5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 5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	25,554,942	19,325,820	6,229,122
未収入金	100,705	104,338	△ 3,633
前払費用	243,100	243,100	0
流動資産合計	25,898,747	19,673,258	6,225,489
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）	75,259,551	77,399,551	△ 2,140,000
特定資産合計	125,259,551	127,399,551	△ 2,140,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	224,644	243,997	△ 19,353
什器備品	2,636,124	1,807,936	828,188
建設仮勘定	0	3,000,000	△ 3,000,000
敷金	900,000	900,000	0
投資有価証券	43,272	53,258	△ 9,986
ソフトウェア	5,264,513	5,891,918	△ 627,405
その他固定資産合計	9,068,553	11,897,109	△ 2,828,556
固定資産合計	251,570,604	256,539,160	△ 4,968,556
資産合計	277,469,351	276,212,418	1,256,933
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,719,605	4,574,962	1,144,643
預り金	331,846	270,979	60,867
賞与引当金	1,625,620	1,757,965	△ 132,345
流動負債合計	7,677,071	6,603,906	1,073,165
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,677,071	6,603,906	1,073,165
<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	125,259,551	127,399,551	△ 2,140,000
指定正味財産合計	242,502,051	244,642,051	△ 2,140,000
(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)	(125,259,551)	(127,399,551)	(△ 2,140,000)
2. 一般正味財産	27,290,229	24,966,461	2,323,768
正味財産合計	269,792,280	269,608,512	183,768
負債及び正味財産合計	277,469,351	276,212,418	1,256,933

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	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	1,300	1,800	△ 500
特定資産運用益計	1,300	1,800	△ 500
受取会費			
賛助会員受取会費	4,764,250	2,412,750	2,351,500
賛助会費受取会費振替額	4,764,250	2,412,750	2,351,500
受取会費計	9,528,500	4,825,500	4,703,000
事業収益			
鵜飼観覧船支援事業収益	6,582,900	2,278,000	4,304,900
事業収益計	6,582,900	2,278,000	4,304,900
受取受託金			
受取受託金	13,665,476	12,895,303	770,173
受取受託金計	13,665,476	12,895,303	770,173
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	19,813,000	20,802,000	△ 989,000
受取市観光振興負担金	72,908,982	74,619,326	△ 1,710,344
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	959,250	895,950	63,300
その他負担金	382,000	312,000	70,000
受取負担金計	97,063,232	99,629,276	△ 2,566,044
受取出捐金			
受取出捐金	2,140,000	920,000	1,220,000
受取出捐金計	2,140,000	920,000	1,220,000
雑収益			
受取利息	93	63	30
その他雑収益	314,540	75,960	238,580
雑収益計	314,633	76,023	238,610
<b>経常収益計</b>	<b>129,433,055</b>	<b>120,762,916</b>	<b>8,670,139</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>			
役員報酬	4,032,856	4,032,856	0
給料手当	16,469,591	17,377,679	△ 908,088
臨時雇賃金	475,000	465,000	10,000
退職給付費用	322,284	298,785	23,499
福利厚生費	4,961,901	5,286,370	△ 324,469
旅費交通費	2,272,715	964,451	1,308,264
通信運搬費	1,151,239	1,112,376	38,863
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	571,869	358,436	213,433
ソフトウェア減価償却費	1,320,405	661,982	658,423
消耗什器備品費	0	140,100	△ 140,100
消耗品費	1,929,255	1,707,209	222,046
修繕費	98,120	0	98,120
印刷製本費	7,220,906	5,314,575	1,906,331
燃料費	63,118	49,756	13,362
光熱水料費	462,298	292,346	169,952
賃借料	8,180,608	6,259,028	1,921,580
保険料	80,842	18,550	62,292
諸謝金	1,195,360	872,137	323,223
支払負担金	2,904,678	1,851,194	1,053,484
支払補助金	300,000	70,000	230,000
支払助成金	31,558,364	36,582,000	△ 5,023,636
委託費	27,806,450	16,882,040	10,924,410
会議費	264,931	46,320	218,611
広告宣伝費	2,617,124	3,813,349	△ 1,196,225
飲食提供費	2,671,920	880,200	1,791,720
支払手数料	158,671	153,612	5,059
租税公課	971,700	790,809	180,891
事業費計	120,080,288	106,299,243	13,781,045

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
<b>管理費</b>			
役員報酬	212,994	212,994	0
給料手当	2,005,113	2,031,214	△ 26,101
臨時雇賃金	1,885,380	859,925	1,025,455
退職給付費用	61,716	57,215	4,501
福利厚生費	435,849	631,035	△ 195,186
会議費	0	22,830	△ 22,830
旅費交通費	76,515	799	75,716
通信運搬費	37,337	42,980	△ 5,643
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	6,622	8,664	△ 2,042
消耗什器備品費	143,330	143,000	330
消耗品費	21,636	18,022	3,614
修繕費	0	43,700	△ 43,700
印刷製本費	25,247	21,786	3,461
燃料費	3,739	2,946	793
光熱水料費	27,372	17,311	10,061
賃借料	436,239	298,665	137,574
保険料	3,110	0	3,110
租税公課	23,600	60,191	△ 36,591
支払負担金	107,000	107,000	0
委託費	1,275,274	1,619,134	△ 343,860
支払手数料	167,655	161,175	6,480
管理費計	6,956,998	6,361,856	595,142
<b>経常費用計</b>	<b>127,037,286</b>	<b>112,661,099</b>	<b>14,376,187</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	2,395,769	8,101,817	△ 5,706,048
評価損益等計	2,395,769	8,101,817	△ 5,706,048
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,395,769</b>	<b>8,101,817</b>	<b>△ 5,706,048</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>			
固定資産売却損			
什器備品売却損	1	2	△ 1
経常外費用計	1	2	△ 1
当期経常外増減額	△ 1	△ 2	1
税引前当期一般正味財産増減額	2,395,768	8,101,815	△ 5,706,047
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	2,323,768	8,029,815	△ 5,706,047
一般正味財産期首残高	24,966,461	16,936,646	8,029,815
一般正味財産期末残高	27,290,229	24,966,461	2,323,768
<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	4,764,250	2,412,750	2,351,500
受取会費計	4,764,250	2,412,750	2,351,500
一般正味財産への振替額	△ 6,904,250	△ 3,332,750	△ 3,571,500
当期指定正味財産増減額	△ 2,140,000	△ 920,000	△ 1,220,000
指定正味財産期首残高	244,642,051	245,562,051	△ 920,000
指定正味財産期末残高	242,502,051	244,642,051	△ 2,140,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>269,792,280</b>	<b>269,608,512</b>	<b>183,768</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	1,300	0	0	0	1,300	
特定資産運用益計	1,300	0	0	0	1,300	
受取会費						
賛助会員受取会費	0	0	2,382,125	2,382,125	4,764,250	
賛助会費受取会費振替額	4,764,250	0	0	0	4,764,250	
受取会費計	4,764,250	0	2,382,125	2,382,125	9,528,500	
事業収益						
鵜飼観覧船支援事業収益	0	6,582,900	0	0	6,582,900	
事業収益計	0	6,582,900	0	0	6,582,900	
受取受託金						
受取受託金	13,665,476	0	0	0	13,665,476	
受取受託金計	13,665,476	0	0	0	13,665,476	
受取負担金						
受取市コンベンション推進負担金	19,813,000	0	0	0	19,813,000	
受取市観光振興負担金	68,570,708	0	0	4,338,274	72,908,982	
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	959,250	0	0	0	959,250	
その他負担金	382,000	0	0	0	382,000	
受取負担金計	92,246,958	273,000	37,000	4,506,274	97,063,232	
受取出捐金						
受取出捐金	2,140,000	0	0	0	2,140,000	
受取出捐金計	2,140,000	0	0	0	2,140,000	
雑収益						
受取利息	0	0	0	93	93	
その他雑収益	314,540	0	0	0	314,540	
雑収益計	314,540	0	0	93	314,633	
<b>経常収益計</b>	<b>113,201,031</b>	<b>6,855,900</b>	<b>2,419,125</b>	<b>6,956,999</b>	<b>129,433,055</b>	
<b>(2) 経常費用</b>						
<b>事業費</b>						
役員報酬	3,820,864	0	211,992	0	4,032,856	
給料手当	15,879,198	66,134	524,259	0	16,469,591	
臨時雇賃金	475,000	0	0	0	475,000	
退職給付費用	322,284	0	0	0	322,284	
福利厚生費	4,631,927	16,447	313,527	0	4,961,901	
旅費交通費	2,267,919	4,215	581	0	2,272,715	
通信運搬費	1,081,872	38,475	30,892	0	1,151,239	
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	568,982	0	2,887	0	571,869	
ソフトウェア減価償却費	1,320,405	0	0	0	1,320,405	
消耗品費	1,761,152	50,143	117,960	0	1,929,255	
修繕費	98,120	0	0	0	98,120	
印刷製本費	7,118,150	41,010	61,746	0	7,220,906	
燃料費	56,213	6,070	835	0	63,118	
光熱水料費	411,715	44,461	6,122	0	462,298	
賃借料	4,389,458	3,744,370	46,780	0	8,180,608	
保険料	22,920	57,922	0	0	80,842	
諸謝金	1,195,360	0	0	0	1,195,360	
支払負担金	2,884,678	20,000	0	0	2,904,678	
支払補助金	300,000	0	0	0	300,000	
支払助成金	31,558,364	0	0	0	31,558,364	
委託費	27,806,450	0	0	0	27,806,450	
会議費	264,931	0	0	0	264,931	
広告宣伝費	2,617,124	0	0	0	2,617,124	
飲食提供費	0	2,671,920	0	0	2,671,920	
支払手数料	34,845	123,826	0	0	158,671	
租税公課	873,970	86,167	11,563	0	971,700	
事業費計	111,779,431	6,971,160	1,329,697	0	120,080,288	

(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		212,994	212,994
給料手当	0	0	0		2,005,113	2,005,113
臨時雇賃金	0	0	0		1,885,380	1,885,380
退職給付費用	0	0	0		61,716	61,716
福利厚生費	0	0	0		435,849	435,849
会議費	0	0	0		0	0
旅費交通費	0	0	0		76,515	76,515
通信運搬費	0	0	0		37,337	37,337
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		6,622	6,622
消耗什器備品費	0	0	0		143,330	143,330
消耗品費	0	0	0		21,636	21,636
印刷製本費	0	0	0		25,247	25,247
燃料費	0	0	0		3,739	3,739
光熱水料費	0	0	0		27,372	27,372
賃借料	0	0	0		436,239	436,239
保険料	0	0	0		3,110	3,110
租税公課	0	0	0		23,600	23,600
支払負担金	0	0	0		107,000	107,000
委託費	0	0	0		1,275,274	1,275,274
支払手数料	0	0	0		167,655	167,655
管理費計	0	0	0		6,956,998	6,956,998
<b>経常費用計</b>	<b>111,779,431</b>	<b>6,971,160</b>	<b>1,329,697</b>		<b>6,956,998</b>	<b>127,037,286</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,421,600	△ 115,260	1,089,428		1	2,395,769
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,421,600</b>	<b>△ 115,260</b>	<b>1,089,428</b>		<b>1</b>	<b>2,395,769</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>						
固定資産売却損						
什器備品売却損	0	0	0		1	1
経常外費用計	0	0	0		1	1
当期経常外増減額	0	0	0		△ 1	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,421,600	△ 115,260	1,089,428		0	2,395,768
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	1,421,600	△ 115,260	1,089,428		0	2,395,768
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	1,421,600	△ 187,260	1,089,428		0	2,323,768
一般正味財産期首残高						24,966,461
一般正味財産期末残高						27,290,229
<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	4,764,250	0	0		0	4,764,250
受取会費計	4,764,250	0	0		0	4,764,250
一般正味財産への振替額	△ 6,904,250	0	0		0	△ 6,904,250
当期指定正味財産増減額	△ 2,140,000	0	0		0	△ 2,140,000
指定正味財産期首残高	-	-	-		-	244,642,051
指定正味財産期末残高	-	-	-		-	242,502,051
<b>III 正味財産期末残高</b>	-	-	-		-	269,792,280

※ 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

- 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。
- 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。

- 会計方針の変更  
該当なし。

- 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	2,140,000	75,259,551
小計	127,399,551	0	2,140,000	125,259,551
合計	244,642,051	0	2,140,000	242,502,051

- 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	75,259,551	(75,259,551)	(0)	(0)
小計	125,259,551	(125,259,551)	(0)	(0)
合計	242,502,051	(242,502,051)	(0)	(0)

- 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	120,956	224,644
什器備品	4,307,342	1,671,218	2,636,124
ソフトウェア	7,246,900	1,982,387	5,264,513
敷金	900,000	0	900,000
合計	12,799,842	3,774,561	9,025,281

- 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	29,931,000	△ 112,272
その他固定資産 関西電力 第510回社債	43,272		
合計	30,043,272	29,931,000	-112,272

- 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 金額(円)	増加額 金額(円)	減少額 金額(円)	残高 金額(円)	
コンベンション推進負担金	岐阜市	0	19,813,000	19,813,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	72,908,982	72,908,982	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	959,250	959,250	0	
出展費用負担金等	企業コンベンション振興協議会 他	0	382,000	382,000	0	
合計		0	97,063,232	97,063,232	0	

- 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	4,764,250
支払助成金計上による振替額	2,140,000
小計	6,904,250
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	6,904,250



## 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	1,757,965	1,625,620	1,757,965		1,625,620

# 財産目録

令和 5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	現金		19,558
	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・シャム)	22,766,366 203,847 818,988 808,599 937,584 0 0
未収入金	大和証券(株)岐阜支店	債券利金未収分(R5.1/26~3/31)	26,178
前払費用	事業収入 共栄ライフパートナーズ(株)	事業収入の未収入金 事務所家賃4月分	74,527 243,100
<b>流動資産合計</b>			<b>25,898,747</b>
<b>(固定資産)</b>			
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・シャム)	10,000,000
		普通預金 十六銀行(今沢町)	19,259,551
その他 固定資産	建物附属設備	普通預金 岐阜信用金庫(若宮町)	56,000,000
		袖看板	224,644
	什器備品	事業用パソコン等	1,483,699
		事務局パソコン、電話機、複合機	1,152,425
	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)	43,272
	ソフトウェア	コンベンションシステム、PV費用	5,264,513
<b>固定資産合計</b>			<b>251,570,604</b>
<b>資産合計</b>			<b>277,469,351</b>
<b>(流動負債)</b>			
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	388,191
		事業費の未払金	4,297,836
預り金	岐阜北税務署 岐阜市等 職員	管理費の未払金	223,516
		社会保険料(事業主負担)	173,162
		確定消費税	564,900
		法人税、住民税及び事業税	72,000
		源泉税	82,646
賞与引当金		市町村民税	249,200
		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。	1,625,620
<b>流動負債合計</b>			<b>7,677,071</b>
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>7,677,071</b>
<b>正味財産</b>			<b>269,792,280</b>