

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
特定資産運用益	15	12	3
受取会費	14,983,000	15,003,000	△ 20,000
新規会員受取会費	78,000	10,000	68,000
継続会員受取会費	14,905,000	14,993,000	△ 88,000
事業収益	3,924,181	6,263,492	△ 2,339,311
観光旅館・観光土産品推奨収益	422,350	487,700	△ 65,350
広告料収益	834,749	1,670,073	△ 835,324
参加料収益	940,500	910,000	30,500
委託手数料収益	353,681	1,200,869	△ 847,188
受託事業収益	1,372,901	1,994,850	△ 621,949
受取補助金等	847,401,890	4,355,509,179	△ 3,508,107,289
受取国補助金	4,422,000	6,529,142	△ 2,107,142
受取県補助金	842,419,890	4,348,840,037	△ 3,506,420,147
受取(公社)日本観光振興協会補助金	560,000	140,000	420,000
雑収益	181,006	1,833	179,173
雑収益	181,006	1,833	179,173
経常収益計	866,490,092	4,376,777,516	△ 3,510,287,424
(2) 経常費用			
事業費	772,736,882	4,292,729,141	△ 3,519,992,259
会員支援事業費	1,175,491	1,676,291	△ 500,800
観光商品推奨事業費	448,410	694,394	△ 245,984
表彰事業費	355,396	451,130	△ 95,734
会報誌発行事業費	371,685	530,767	△ 159,082
旅行商品販売促進事業費	731,189,008	4,248,699,117	△ 3,517,510,109
国内誘客促進事業費	726,070,102	4,245,841,316	△ 3,519,771,214
海外誘客促進事業費	5,118,906	2,857,801	2,261,105
情報発信促進事業費	22,420,720	27,365,675	△ 4,944,955
インターネットメディア事業費	10,091,731	9,933,068	158,663
観光情報発信事業費	9,559,409	14,687,997	△ 5,128,588
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	2,769,580	2,744,610	24,970
DMO強化事業費	17,951,663	14,988,058	2,963,605
観光マーケティング事業費	14,685,971	12,587,598	2,098,373
人材育成事業費	3,265,692	2,400,460	865,232
管理費	91,246,174	82,746,419	8,499,755
職員給与費	65,133,594	61,752,721	3,380,873
退職給付費用	328,910	319,930	8,980
派遣職員人件費	13,394,650	10,092,785	3,301,865
会議費	1,653,599	1,263,234	390,365
事務費	10,725,421	9,297,749	1,427,672
減価償却費	0	0	0
徴収不能損失	10,000	20,000	△ 10,000
経常費用計	863,983,056	4,375,475,560	△ 3,511,492,504
評価損益等調整前当期経常増減額	2,507,036	1,301,956	1,205,080
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,507,036	1,301,956	1,205,080
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,507,036	1,301,956	1,205,080
一般正味財産期首残高	14,535,061	13,233,105	1,301,956
一般正味財産期末残高	17,042,097	14,535,061	2,507,036
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	17,042,097	14,535,061	2,507,036

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	0	0	15	15
受取会費	942,810	733,141	13,307,049	14,983,000
新規会員受取会費	0	0	78,000	78,000
継続会員受取会費	942,810	733,141	13,229,049	14,905,000
事業収益	3,501,831	422,350	0	3,924,181
観光旅館・観光土産品推奨収益	0	422,350	0	422,350
広告料収益	834,749	0	0	834,749
参加料収益	940,500	0	0	940,500
委託手数料収益	353,681	0	0	353,681
受託事業収益	1,372,901	0	0	1,372,901
受取補助金等	767,116,750	20,000	80,265,140	847,401,890
受取国補助金	4,422,000	0	0	4,422,000
受取県補助金	762,154,750	0	80,265,140	842,419,890
受取(公社)日本観光振興協会補助金	540,000	20,000	0	560,000
雑収益	0	0	181,006	181,006
雑収益	0	0	181,006	181,006
経常収益計	771,561,391	1,175,491	93,753,210	866,490,092
(2) 経常費用				
事業費	771,561,391	1,175,491	0	772,736,882
会員支援事業費	0	1,175,491	0	1,175,491
観光商品推奨事業費	0	448,410	0	448,410
表彰事業費	0	355,396	0	355,396
会報誌発行事業費	0	371,685	0	371,685
旅行商品販売促進事業費	731,189,008	0	0	731,189,008
国内誘客促進事業費	726,070,102	0	0	726,070,102
海外誘客促進事業費	5,118,906	0	0	5,118,906
情報発信促進事業費	22,420,720	0	0	22,420,720
インターネットメディア事業費	10,091,731	0	0	10,091,731
観光情報発信事業費	9,559,409	0	0	9,559,409
飛騨・美濃観光名古屋センター事業費	2,769,580	0	0	2,769,580
DMO強化事業費	17,951,663	0	0	17,951,663
観光マーケティング事業費	14,685,971	0	0	14,685,971
人材育成事業費	3,265,692	0	0	3,265,692
管理費	0	0	91,246,174	91,246,174
職員給与費	0	0	65,133,594	65,133,594
退職給付費用	0	0	328,910	328,910
派遣職員人件費	0	0	13,394,650	13,394,650
会議費	0	0	1,653,599	1,653,599
事務費	0	0	10,725,421	10,725,421
減価償却費	0	0	0	0
徴収不能損失	0	0	10,000	10,000
経常費用計	771,561,391	1,175,491	91,246,174	863,983,056
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	2,507,036	2,507,036
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	2,507,036	2,507,036
2. 経常外増減の部				0
(1) 経常外収益				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				0
固定資産除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	2,507,036	2,507,036
一般正味財産期首残高				14,535,061
一般正味財産期末残高				17,042,097
II 指定正味財産増減の部				0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				17,042,097

貸借対照表

令和6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	37,723,680	21,305,430	16,418,250
未収金	5,664,412	543,692,694	△ 538,028,282
前払金	0	1,670	△ 1,670
流動資産合計	43,388,092	564,999,794	△ 521,611,702
2 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,165,430	1,836,520	328,910
特定資産合計	2,165,430	1,836,520	328,910
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	2,165,431	1,836,521	328,910
資産合計	45,553,523	566,836,315	△ 521,282,792
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,393,449	549,931,222	△ 527,537,773
預り金	867,099	461,512	405,587
仮受金	2,954,748	0	2,954,748
未払消費税	58,700	0	58,700
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	26,345,996	550,464,734	△ 524,118,738
2 固定負債			
退職給付引当金	2,165,430	1,836,520	328,910
固定負債合計	2,165,430	1,836,520	328,910
負債合計	28,511,426	552,301,254	△ 523,789,828
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	17,042,097	14,535,061	2,507,036
正味財産合計	17,042,097	14,535,061	2,507,036
負債及び正味財産合計	45,553,523	566,836,315	△ 521,282,792

財産目録

令和6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)	預金	普通預金		37,723,680	
		十六銀行		33,843,467	
		大垣共立銀行		3,374,727	
		岐阜信用金庫		505,486	
	未収金				5,664,412
		令和5年度会費	5名		60,000
		令和4年度会費	1名		10,000
		令和5年度事業収入	広告料収入等		1,167,255
		国土交通省	事業費補助金		4,422,000
		過払い戻入金			5,157
流動資産合計				43,388,092	
(固定資産)	特定資産			2,165,430	
	退職給付引当資産	十六銀行(退職金積立預金)		2,165,430	
	その他固定資産			1	
	什器備品	書棚		1	
固定資産合計				2,165,431	
資産合計				45,553,523	
(流動負債)	未払金		事業委託費、他	22,393,449	
	預り金			867,099	
	社会保険料			517,607	
	源泉所得税			88,592	
	住民税			260,900	
	仮受金		ぎふ旅コイン自主返納金	2,954,748	
	未払消費税			58,700	
	未払法人税等			72,000	
流動負債合計				26,345,996	
(固定負債)	退職給付引当金			2,165,430	
固定負債合計				2,165,430	
負債合計				28,511,426	
正味財産				17,042,097	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、法人税法に規定する次の方法を採用している。

有形固定資産・・・定額法によっている。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した減価償却資産の償却の方法は、取得価額の95%相当額まで償却し、95%到達事業年度の翌事業年度より5年間で残存簿価1円まで償却することとしております。

無形固定資産は定額法により、残存簿価0円まで償却することとしております。

(2) 引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法により行っている。

2. 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。

(単位 円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
なし				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,836,520	328,910	0	2,165,430
小計	1,836,520	328,910	0	2,165,430
合計	1,836,520	328,910	0	2,165,430

3. 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。

(単位 円)

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)
基本財産				
なし				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,165,430			2,165,430
小計	2,165,430	0	0	2,165,430
合計	2,165,430	0	0	2,165,430

4. 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。

(単位 円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	175,600	175,599	1
合計	175,600	175,599	1

5. 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。

(単位 円)

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
国補助金						
広域周遊観光促進のための観光地域支援事業補助金収入	国土交通省	0	4,422,000	4,422,000	0	
	小計	0	4,422,000	4,422,000	0	
県補助金						
観光連盟運営事業費補助金収入	岐阜県	0	81,649,930	81,649,930	0	
DMO強化事業費補助金収入	岐阜県	0	11,261,663	11,261,663	0	
飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入	岐阜県	0	25,907,043	25,907,043	0	
県内観光復活総合対策事業費補助金収入	岐阜県	0	709,352,305	709,352,305	0	
「中山道ぎふ17宿」観光推進事業費補助金収入	岐阜県	0	4,907,670	4,907,670	0	
個人旅行客誘致推進事業費補助金収入	岐阜県	0	3,870,393	3,870,393	0	
訪日観光客向け観光情報ウェブサイト構築事業費補助金収入	岐阜県	0	5,470,886	5,470,886	0	
	小計	0	842,419,890	842,419,890	0	
(公社)日本観光振興協会助成金						
観光土産品審査会等コンクール開催助成金収入	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
美化キャンペーン、清掃活動等美化事業助成金収入	(公社)日本観光振興協会	0	20,000	20,000	0	
観光展・観光商談会等助成金収入	(公社)日本観光振興協会	0	100,000	100,000	0	
観光セミナー等開催助成金収入	(公社)日本観光振興協会	0	420,000	420,000	0	
	小計	0	560,000	560,000	0	
合計		0	847,401,890	847,401,890	0	

附属明細書

1. 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	
退職給付引当金	1,836,520	328,910	0	0	2,165,430

収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	0	15	△ 15	
会費収入	15,000,000	14,983,000	17,000	
新規会員会費収入	400,000	78,000	322,000	
継続会員会費収入	14,600,000	14,905,000	△ 305,000	
事業収入	4,074,000	3,924,181	149,819	
観光旅館・観光土産品推奨収入	640,000	422,350	217,650	推奨土産品シール販売代金収入 141,860 推奨観光土産品審査料収入 280,490
広告料収入	800,000	834,749	△ 34,749	広告料収入 834,749
参加料収入	950,000	940,500	9,500	物産展参加料収入 522,500 商談会等参加料収入 418,000 四水会参加料収入 0
委託手数料収入	300,000	353,681	△ 53,681	VISIT岐阜県販売委託手数料収入 353,681
受託事業収入	1,384,000	1,372,901	11,099	スタンプラリーぎふ旅コイン設定・運営受託事業収入 1,372,901
補助金等収入	901,002,000	847,401,890	53,600,110	
国補助金収入	4,424,000	4,422,000	2,000	広域周遊観光促進のための観光地域支援事業補助金収入 4,422,000
県補助金収入	896,018,000	842,419,890	53,598,110	観光連盟運営事業費補助金収入 81,649,930 DMO強化事業費補助金収入 11,261,663 飛騨・美濃じまん観光誘客推進事業費補助金収入 25,907,043 県内観光復活総合対策事業費補助金収入 709,352,305 「中山道ぎふ17宿」観光推進事業費補助金収入 4,907,670 個人旅行客誘致推進事業費補助金収入 3,870,393 訪日観光客向け観光情報ウェブサイト構築事業費補助金収入 5,470,886
(公社)日本観光振興協会補助金収入	560,000	560,000	0	観光土産品審査会等コンクール開催助成金収入 20,000 美化キャンペーン、清掃活動等美化事業助成金収入 20,000 観光展・観光商談会等助成金収入 100,000 観光セミナー等開催助成金収入 420,000
雑収入	200,000	181,006	18,994	預金利息収入等 181,006
事業活動収入計	920,276,000	866,490,092	53,785,908	
2. 事業活動支出				
事業費支出	821,477,000	772,736,882	48,740,118	
会員支援事業費支出	1,560,000	1,175,491	384,509	観光商品推奨事業費支出 448,410 表彰事業費支出 355,396 会報誌発行事業費支出 371,685
旅行商品販売促進事業費支出	777,719,000	731,189,008	46,529,992	国内誘客促進事業費支出 726,070,102 海外誘客促進事業費支出 5,118,906

科 目	予算額	決算額	差額	備 考
情報発信促進事業費支出	23,508,000	22,420,720	1,087,280	インターネットメディア事業費支出 10,091,731 観光情報発信事業費支出 9,559,409 飛騨・美濃観光名古屋センター事業費支出 2,769,580
DMO強化事業費支出	18,690,000	17,951,663	738,337	観光マーケティング事業費支出 14,685,971 人材育成事業費支出 3,265,692
管理費支出	98,470,000	90,917,264	7,552,736	
職員給与費支出	65,989,000	65,133,594	855,406	給料支出 20,228,400 報酬支出 9,719,877 職員手当等支出 19,049,805 共済費支出 8,777,026 委託料支出 7,358,486
派遣職員人件費支出	16,766,000	13,394,650	3,371,350	
会議費支出	2,018,000	1,653,599	364,401	
事務費支出	13,697,000	10,725,421	2,971,579	
徴収不能損失	0	10,000	△ 10,000	
事業活動支出計	919,947,000	863,654,146	56,292,854	
事業活動収支差額	329,000	2,835,946	△ 2,506,946	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
敷金・保証金戻り収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	329,000	328,910	90	退職給付積立金 328,910
投資活動支出計	329,000	328,910	90	
投資活動収支差額	△ 329,000	△ 328,910	△ 90	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	2,507,036	△ 2,507,036	
前期繰越収支差額	14,535,000	14,535,061	△ 61	
次期繰越収支差額	14,535,000	17,042,097	△ 2,507,097	