

平成27年度計算関係書類

自 平成27年4月 1日
至 平成28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2-2
岐阜商工会議所ビル1階

貸借対照表

平成28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	21,024,242	22,542,002	△1,517,760
未収入金	0	18,351	△ 18,351
流動資産合計	21,024,242	22,560,353	△1,536,111
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	117,242,500	117,242,500	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）	115,100,001	122,697,001	△7,597,000
特定資産合計	165,100,001	172,697,001	△7,597,000
(3)その他固定資産			
什器備品	607,536	0	607,536
その他固定資産合計	607,536	0	607,536
固定資産合計	282,950,037	289,939,501	△6,989,464
資産合計	303,974,279	312,499,854	△8,525,575
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,316,877	4,400,416	△2,083,539
預り金	317,229	237,986	79,243
賞与引当金	1,426,221	1,422,526	3,695
流動負債合計	4,060,327	6,060,928	△2,000,601
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,060,327	6,060,928	△2,000,601
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	165,100,001	172,697,001	△7,597,000
指定正味財産合計	282,342,501	289,939,501	△7,597,000
(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)	(165,100,001)	(172,697,001)	(△7,597,000)
2. 一般正味財産	17,571,451	16,499,425	1,072,026
正味財産合計	299,913,952	306,438,926	△6,524,974
負債及び正味財産合計	303,974,279	312,499,854	△8,525,575

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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			
特定資産受取利息	35,093	37,500	△ 2,407
特定資産運用益計	35,093	37,500	△ 2,407
受取会費			
賛助会員受取会費	5,048,500	5,070,000	△ 21,500
賛助会費受取会費振替額	5,048,500	5,070,000	△ 21,500
受取会費計	10,097,000	10,140,000	△ 43,000
事業収益			
鵜飼観光船支援事業収益	2,103,900	2,006,900	97,000
事業収益計	2,103,900	2,006,900	97,000
受取受託金			
受取受託金	8,183,314	8,183,314	0
受取受託金計	8,183,314	8,183,314	0
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	18,376,000	18,376,000	0
受取市観光振興負担金	37,058,000	37,058,000	0
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	500,000	800,000	△ 300,000
その他負担金	734,773	1,132,322	△ 397,549
受取負担金計	59,668,773	60,366,322	△ 697,549
受取出捐金			
受取出捐金	7,597,000	8,617,999	△1,020,999
受取出捐金計	7,597,000	8,617,999	△1,020,999
雑収益			
受取利息	834	873	△ 39
その他雑収益	1,248,659	660,087	588,572
雑収益計	1,249,493	660,960	588,533
経常収益計	88,934,573	90,012,995	△1,078,422
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,474,472	3,462,876	11,596
給料手当	15,986,426	15,783,781	202,645
臨時雇賃金	764,880	582,000	182,880
退職給付費用	280,392	280,392	0
福利厚生費	4,487,421	4,539,944	△ 52,523
旅費交通費	3,341,100	2,642,844	698,256
通信運搬費	1,265,035	1,345,639	△ 80,604
什器備品減価償却費	51,504	0	51,504
消耗品費	2,641,091	2,472,158	168,933
印刷製本費	12,204,208	13,036,857	△ 832,649
燃料費	80,963	78,145	2,818
光熱水料費	634,499	582,208	52,291
賃借料	5,134,158	4,960,810	173,348
保険料	24,550	60,410	△ 35,860
諸謝金	1,423,735	1,059,448	364,287
支払負担金	5,036,940	4,403,960	632,980
支払補助金	380,000	410,000	△ 30,000
支払開催助成金	7,597,000	8,617,999	△1,020,999
委託費	9,883,432	12,069,359	△2,185,927
会議費	962,460	752,088	210,372

広告宣伝費	3,562,327	4,738,869	△1,176,542
飲食提供費	2,105,800	2,006,900	98,900
支払手数料	163,980	169,876	△ 5,896
租税公課	423,866	411,661	12,205
事業費計	81,910,239	84,468,224	△2,557,985
管理費			
役員報酬	183,608	182,704	904
給料手当	1,674,400	1,808,505	△ 134,105
臨時雇賃金	1,010,400	1,006,600	3,800
退職給付費用	67,608	67,608	0
福利厚生費	607,535	668,376	△ 60,841
ソフトウェア減価償却費	0	8,750	△ 8,750
会議費	31,740	18,240	13,500
旅費交通費	41,924	20,473	21,451
通信運搬費	55,576	53,833	1,743
什器備品減価償却費	300	0	300
消耗什器備品費	156,525	0	156,525
消耗品費	36,375	78,462	△ 42,087
修繕費	3,713	0	3,713
印刷製本費	69,544	87,665	△ 18,121
燃料費	5,682	5,246	436
光熱水料費	44,524	39,078	5,446
賃借料	291,770	282,745	9,025
諸謝金	0	18,393	△ 18,393
租税公課	29,434	29,239	195
支払負担金	3,000	3,000	0
委託費	1,496,880	1,122,772	374,108
支払手数料	141,770	123,633	18,137
管理費計	5,952,308	5,625,322	326,986
経常費用計	87,862,547	90,093,546	△2,230,999
評価損益等調整前当期経常増減額	1,072,026	△ 80,551	1,152,577
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,072,026	△ 80,551	1,152,577
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	1,072,026	△ 80,551	1,152,577
当期一般正味財産増減額	1,072,026	△ 80,551	1,152,577
一般正味財産期首残高	16,499,425	16,579,976	△ 80,551
一般正味財産期末残高	17,571,451	16,499,425	1,072,026
II 指定正味財産増減の部			
受取会費			
賛助会員受取会費	5,048,500	5,070,000	△ 21,500
受取会費計	5,048,500	5,070,000	△ 21,500
一般正味財産への振替額	12,645,500	13,687,999	△1,042,499
当期指定正味財産増減額	△7,597,000	△8,617,999	1,020,999
指定正味財産期首残高	289,939,501	298,557,500	△8,617,999
指定正味財産期末残高	282,342,501	289,939,501	△7,597,000
III 正味財産期末残高	299,913,952	306,438,926	△6,524,974

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日 から 平成28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						
特定資産運用益						
特定資産受取利息	35,093	0	0	0	0	35,093
特定資産運用益計	35,093	0	0	0	0	35,093
受取会費						
賛助会員受取会費	0	0	2,524,250	2,524,250	0	5,048,500
賛助会費受取会費振替額	5,048,500	0	0	0	0	5,048,500
受取会費計	5,048,500	0	2,524,250	2,524,250	0	10,097,000
事業収益						
鵜飼観光船支援事業収益	0	2,103,900	0	0	0	2,103,900
事業収益計	0	2,103,900	0	0	0	2,103,900
受取受託金						
受取受託金	8,183,314	0	0	0	0	8,183,314
受取受託金計	8,183,314	0	0	0	0	8,183,314
受取負担金						
受取市コンベンション推進負担金	18,376,000	0	0	0	0	18,376,000
受取市観光振興負担金	33,827,776	0	0	3,230,224	0	37,058,000
受取商工会議所負担金	2,717,000	0	86,000	197,000	0	3,000,000
広告負担金	500,000	0	0	0	0	500,000
その他負担金	734,773	0	0	0	0	734,773
受取負担金計	56,155,549	0	86,000	3,427,224	0	59,668,773
受取出借金						
受取出借金	7,597,000	0	0	0	0	7,597,000
受取出借金計	7,597,000	0	0	0	0	7,597,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	834	0	834
その他雑収益	1,248,659	0	0	0	0	1,248,659
雑収益計	1,248,659	0	0	834	0	1,249,493
経常収益計	78,268,115	2,103,900	2,610,250	5,952,308	0	88,934,573
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	3,290,864	0	183,608	0	0	3,474,472
給料手当	14,622,929	0	1,363,497	0	0	15,986,426
臨時雇賃金	764,880	0	0	0	0	764,880
退職給付費用	253,548	0	26,844	0	0	280,392
福利厚生費	3,950,377	0	537,044	0	0	4,487,421
旅費交通費	3,340,670	0	430	0	0	3,341,100
通信運搬費	1,251,112	0	13,923	0	0	1,265,035
什器備品減価償却費	51,373	0	131	0	0	51,504
消耗品費	2,481,583	0	159,508	0	0	2,641,091
印刷製本費	12,066,848	0	137,360	0	0	12,204,208
燃料費	78,483	0	2,480	0	0	80,963
光熱水料費	615,064	0	19,435	0	0	634,499
賃借料	5,040,014	0	94,144	0	0	5,134,158
保険料	23,550	1,000	0	0	0	24,550
諸謝金	1,423,735	0	0	0	0	1,423,735
支払負担金	5,036,940	0	0	0	0	5,036,940
支払補助金	380,000	0	0	0	0	380,000
支払開催助成金	7,597,000	0	0	0	0	7,597,000
委託費	9,883,432	0	0	0	0	9,883,432
会議費	962,460	0	0	0	0	962,460
広告宣伝費	3,562,327	0	0	0	0	3,562,327
飲食提供費	0	2,105,800	0	0	0	2,105,800
支払手数料	145,772	18,208	0	0	0	163,980
租税公課	411,674	0	12,192	0	0	423,866
事業費計	77,234,635	2,125,008	2,550,596	0	0	81,910,239

管理費					
役員報酬	0	0	0	183,608	183,608
給料手当	0	0	0	1,674,400	1,674,400
臨時雇賃金	0	0	0	1,010,400	1,010,400
退職給付費用	0	0	0	67,608	67,608
福利厚生費	0	0	0	607,535	607,535
会議費	0	0	0	31,740	31,740
旅費交通費	0	0	0	41,924	41,924
通信運搬費	0	0	0	55,576	55,576
什器備品減価却費	0	0	0	300	300
消耗什器備品費	0	0	0	156,525	156,525
消耗品費	0	0	0	36,375	36,375
修繕費	0	0	0	3,713	3,713
印刷製本費	0	0	0	69,544	69,544
燃料費	0	0	0	5,682	5,682
光熱水料費	0	0	0	44,524	44,524
賃借料	0	0	0	291,770	291,770
租税公課	0	0	0	29,434	29,434
支払負担金	0	0	0	3,000	3,000
委託費	0	0	0	1,496,880	1,496,880
支払手数料	0	0	0	141,770	141,770
管理費計	0	0	0	5,952,308	5,952,308
経常費用計	77,234,635	2,125,008	2,550,596	5,952,308	87,862,547
評価損益等調整前当期経常増減額	1,033,480	△ 21,108	59,654	0	1,072,026
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,033,480	△ 21,108	59,654	0	1,072,026
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,033,480	△ 21,108	59,654	0	1,072,026
当期一般正味財産増減額	1,033,480	△ 21,108	59,654	0	1,072,026
一般正味財産期首残高					16,499,425
一般正味財産期末残高					17,571,451
II 指定正味財産増減の部					
受取会費					
賛助会員受取会費	5,048,500	0	0	0	5,048,500
受取会費計	5,048,500	0	0	0	5,048,500
一般正味財産への振替額	12,645,500	0	0	0	12,645,500
当期指定正味財産増減額	△7,597,000	0	0	0	△7,597,000
指定正味財産期首残高					289,939,501
指定正味財産期末残高					282,342,501
III 正味財産期末残高					299,913,952

※ 公1・・・観光コンベンション振興事業

※ 収1・・・観覧船支援事業

※ 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。
- 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	0	0	0	0
普通預金	117,242,500	0	0	117,242,500
小計	117,242,500	0	0	117,242,500
特定資産				
投資有価証券	0	0	0	0
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
普通預金	122,697,001	0	7,597,000	115,100,001
小計	172,697,001	0	7,597,000	165,100,001
合計	289,939,501	0	7,597,000	282,342,501

- 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				
普通預金	117,242,500	(117,242,500)	(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	115,100,001	(115,099,901)	(0)	(0)
小計	165,100,001	(165,099,901)	(0)	(0)
合計	282,342,501	(282,342,401)	(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)
基本財産			
建物	0	0	0
小計	0	0	0
特定資産			
建物	0	0	0
小計	0	0	0
その他固定資産			
建物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
什器備品	659,340	51,804	607,536
借地権	0	0	0
敷金	0	0	0
保証金	0	0	0
ソフトウェア	525,000	525,000	0
合計	1,184,340	576,804	607,536

- 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。
該当なし

- 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)	
コンパニオン推進負担金	岐阜市	0	18,376,000	18,376,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	37,058,000	37,058,000	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	800,000	800,000	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	734,773	734,773	0	
合計		0	59,968,773	59,968,773	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	
基本財産受取利息振替額	0
特定資産受取利息振替額	0
賛助会費受取会費振替額	5,048,500
支払助成金計上による振替額	7,597,000
小計	12,645,500
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	12,645,500

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	1,422,526	1,426,221	1,422,526	0	1,426,221

財産目録

平成 28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)			
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） 大和初社銀行（ビッパモン）	運転資金として 運転資金として（会費通帳） 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	14,625,385 831,087 1,005,172 320,550 348,946 1,225,777 2,667,325 0
流動資産合計			21,024,242
(固定資産)			
基本財産	普通預金	十六銀行（今沢町）	(共用財産) 公益目的保有財産として50%、 管理業務として50%を使用している。
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） 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）	公益目的保有財産であり、コン ベンション開催助成金の交付・ 融資に利用する資産である。
その他 固定資産	什器備品	事業用パソコン	公益目的保有財産として公益目的 事業に使用している。
		事務局パソコン	(共用財産) 公益目的保有財産として 90.58%、収益事業等として 2.86%管理業務として6.56%を 使用している。
固定資産合計			282,950,037
資産合計			303,974,279
(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	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	137,545 1,161,933 430,920 160,479 426,000
預り金	岐阜北税務署 岐阜市等 岐阜北社会保険事務所 岐阜北社会保険事務所	源泉税 市町村民税 厚生年金保険料 社会保険料	71,529 235,700 0 0
賞与引当金	職員	賛助会費翌年度分 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。	10,000 1,426,221
流動負債合計			4,060,327
固定負債合計			0
負債合計			4,060,327
正味財産			299,913,952