

## 令和2年度計算関係書類について

自 令和2年4月 1日  
至 令和3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 3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	24,541,395	17,311,471	7,229,924
未収入金	74,636	1,368,932	△ 1,294,296
前払費用	243,100	265,770	△ 22,670
流動資産合計	24,859,131	18,946,173	5,912,958
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）	78,319,551	78,839,551	△ 520,000
特定資産合計	128,319,551	128,839,551	△ 520,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	263,350	282,703	△ 19,353
建設仮勘定	2,997,000	0	2,997,000
什器備品	1,265,778	394,112	871,666
敷金	900,000	900,000	0
投資有価証券	63,244	73,230	△ 9,986
その他固定資産合計	5,489,372	1,650,045	3,839,327
固定資産合計	251,051,423	247,732,096	3,319,327
資産合計	275,910,554	266,678,269	9,232,285
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	11,224,395	5,225,396	5,998,999
前受金	0	10,000	△ 10,000
預り金	441,951	217,503	224,448
賞与引当金	1,745,511	1,682,517	62,994
流動負債合計	13,411,857	7,135,416	6,276,441
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,411,857	7,135,416	6,276,441
<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	128,319,551	128,839,551	△ 520,000
指定正味財産合計	245,562,051	246,082,051	△ 520,000
(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)	(128,319,551)	(128,839,551)	(△ 520,000)
2. 一般正味財産	16,936,646	13,460,802	3,475,844
正味財産合計	262,498,697	259,542,853	2,955,844
負債及び正味財産合計	275,910,554	266,678,269	9,232,285

# 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	5,000	7,056	△ 2,056
特定資産運用益計	5,000	7,056	△ 2,056
受取会費			
賛助会員受取会費	2,468,750	4,875,500	△ 2,406,750
賛助会費受取会費振替額	2,468,750	4,875,500	△ 2,406,750
受取会費計	4,937,500	9,751,000	△ 4,813,500
事業収益			
鵜飼観覧船支援事業収益	0	8,512,700	△ 8,512,700
事業収益計	0	8,512,700	△ 8,512,700
受取受託金			
受取受託金	13,818,191	12,563,330	1,254,861
受取受託金計	13,818,191	12,563,330	1,254,861
受取負担金			
受取市コンベンション推進負担金	20,802,000	20,393,000	409,000
受取市観光振興負担金	68,087,000	37,728,500	30,358,500
受取商工会議所負担金	3,000,000	3,000,000	0
広告負担金	864,700	1,158,500	△ 293,800
その他負担金	4,586,064	4,752,171	△ 166,107
受取負担金計	97,339,764	67,032,171	30,307,593
受取出捐金			
受取出捐金	520,000	7,033,000	△ 6,513,000
受取出捐金計	520,000	7,033,000	△ 6,513,000
雑収益			
受取利息	30	38	△ 8
その他雑収益	234,923	1,178,892	△ 943,969
雑収益計	234,953	1,178,930	△ 943,977
<b>経常収益計</b>	<b>116,992,422</b>	<b>106,215,201</b>	<b>10,777,221</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>			
役員報酬	3,763,364	3,724,951	38,413
給料手当	19,290,602	19,453,495	△ 162,893
臨時雇賃金	39,000	533,000	△ 494,000
退職給付費用	282,000	298,458	△ 16,458
福利厚生費	5,455,218	5,343,102	112,116
旅費交通費	509,200	2,973,083	△ 2,463,883
通信運搬費	1,144,408	1,225,939	△ 81,531
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	248,409	285,902	△ 37,493
消耗品費	2,109,278	2,306,453	△ 197,175
印刷製本費	9,020,009	11,914,127	△ 2,894,118
燃料費	53,230	67,209	△ 13,979
光熱水料費	250,975	219,740	31,235
賃借料	4,276,297	9,310,608	△ 5,034,311
保険料	45,340	36,200	9,140
諸謝金	647,000	1,216,951	△ 569,951
支払負担金	6,643,858	5,779,500	864,358
支払補助金	70,000	1,412,500	△ 1,342,500
支払助成金	24,929,000	7,033,000	17,896,000

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減
委託費	21,607,727	14,494,093	7,113,634
会議費	6,929	875,643	△ 868,714
広告宣伝費	5,544,324	4,846,125	698,199
飲食提供費	0	3,623,040	△ 3,623,040
支払手数料	61,979	186,206	△ 124,227
租税公課	923,655	960,374	△ 36,719
事業費計	106,939,885	98,137,782	8,802,103
<b>管理費</b>			
役員報酬	198,236	196,364	1,872
給料手当	1,942,638	2,602,912	△ 660,274
臨時雇賃金	1,153,510	1,094,470	59,040
退職給付費用	54,000	63,542	△ 9,542
福利厚生費	681,632	602,102	79,530
会議費	2,980	20,960	△ 17,980
旅費交通費	4,280	959	3,321
通信運搬費	40,451	48,977	△ 8,526
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	4,344	3,480	864
消耗什器備品費	62,980	0	62,980
消耗品費	28,293	38,825	△ 10,532
修繕費	216,756	0	216,756
印刷製本費	13,220	49,324	△ 36,104
燃料費	3,151	4,587	△ 1,436
光熱水料費	14,861	15,000	△ 139
賃借料	295,694	347,232	△ 51,538
租税公課	51,655	63,486	△ 11,831
支払負担金	103,500	115,000	△ 11,500
委託費	1,469,596	1,375,609	93,987
支払手数料	161,645	1,335,835	△ 1,174,190
管理費計	6,504,692	7,979,934	△ 1,475,242
<b>経常費用計</b>	<b>113,444,577</b>	<b>106,117,716</b>	<b>7,326,861</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	3,547,845	97,485	3,450,360
評価損益等計	3,547,845	97,485	3,450,360
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,547,845</b>	<b>97,485</b>	<b>3,450,360</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	0	1
経常外費用計	△ 1	0	△ 1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	3,547,844	97,485	3,450,359
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	3,475,844	25,485	3,450,359
一般正味財産期首残高	13,460,802	13,435,317	25,485
一般正味財産期末残高	16,936,646	13,460,802	3,475,844
<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	2,463,750	4,875,500	△ 2,411,750
受取会費計	2,463,750	4,875,500	△ 2,411,750
一般正味財産への振替額	△ 2,983,750	△ 11,908,500	8,924,750
当期指定正味財産増減額	△ 520,000	△ 7,033,000	6,513,000
指定正味財産期首残高	246,082,051	253,115,051	△ 7,033,000
指定正味財産期末残高	245,562,051	246,082,051	△ 520,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>262,498,697</b>	<b>259,542,853</b>	<b>2,955,844</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	5,000	0	0	0	0	5,000
特定資産運用益計	5,000	0	0	0	0	5,000
受取会費						
賛助会員受取会費	0	0	1,234,375	1,234,375	0	2,468,750
賛助会費受取会費振替額	2,468,750	0	0	0	0	2,468,750
受取会費計	2,468,750	0	1,234,375	1,234,375	0	4,937,500
事業収益						
鵜飼観覧船支援事業収益	0	0	0	0	0	0
事業収益計	0	0	0	0	0	0
受取受託金						
受取受託金	13,818,191	0	0	0	0	13,818,191
受取受託金計	13,818,191	0	0	0	0	13,818,191
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	0	20,802,000
受取市観光振興負担金	63,053,220	0	0	5,033,780	0	68,087,000
受取商工会議所負担金	2,522,000	273,000	37,000	168,000	0	3,000,000
広告負担金	864,700	0	0	0	0	864,700
その他負担金	4,586,064	0	0	0	0	4,586,064
受取負担金計	91,827,984	273,000	37,000	5,201,780	0	97,339,764
受取出捐金						
受取出捐金	520,000	0	0	0	0	520,000
受取出捐金計	520,000	0	0	0	0	520,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	30	0	30
その他雑収益	234,923	0	0	0	0	234,923
雑収益計	234,923	0	0	30	0	234,953
<b>経常収益計</b>	<b>108,943,355</b>	<b>273,000</b>	<b>1,271,375</b>	<b>6,504,692</b>	<b>0</b>	<b>116,992,422</b>
<b>(2) 経常費用</b>						
<b>事業費</b>						
役員報酬	3,565,128	0	198,236	0	0	3,763,364
給料手当	18,695,645	67,261	527,696	0	0	19,290,602
臨時雇賃金	39,000	0	0	0	0	39,000
退職給付費用	282,000	0	0	0	0	282,000
福利厚生費	5,091,241	18,093	345,884	0	0	5,455,218
旅費交通費	509,200	0	0	0	0	509,200
通信運搬費	1,069,467	42,667	32,274	0	0	1,144,408
建物附属設備減価償却費	17,530	0	553	0	0	18,083
什器備品減価償却費	246,515	0	1,894	0	0	248,409
消耗品費	1,957,219	39,107	112,952	0	0	2,109,278
印刷製本費	8,943,164	21,520	55,325	0	0	9,020,009
燃料費	47,401	5,130	699	0	0	53,230
光熱水料費	223,486	24,192	3,297	0	0	250,975
賃借料	3,871,296	358,334	46,667	0	0	4,276,297
保険料	45,340	0	0	0	0	45,340
諸謝金	647,000	0	0	0	0	647,000
支払負担金	6,613,858	30,000	0	0	0	6,643,858
支払補助金	70,000	0	0	0	0	70,000
支払助成金	24,929,000	0	0	0	0	24,929,000
委託費	21,607,727	0	0	0	0	21,607,727
会議費	6,929	0	0	0	0	6,929
広告宣伝費	5,544,324	0	0	0	0	5,544,324
支払手数料	61,979	0	0	0	0	61,979
租税公課	833,840	79,044	10,771	0	0	923,655
事業費計	104,918,289	685,348	1,336,248	0	0	106,939,885

(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		198,236	198,236
給料手当	0	0	0		1,942,638	1,942,638
臨時雇賃金	0	0	0		1,153,510	1,153,510
退職給付費用	0	0	0		54,000	54,000
福利厚生費	0	0	0		681,632	681,632
会議費	0	0	0		2,980	2,980
旅費交通費	0	0	0		4,280	4,280
通信運搬費	0	0	0		40,451	40,451
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		4,344	4,344
消耗什器備品費	0	0	0		62,980	62,980
消耗品費	0	0	0		28,293	28,293
修繕費	0	0	0		216,756	216,756
印刷製本費	0	0	0		13,220	13,220
燃料費	0	0	0		3,151	3,151
光熱水料費	0	0	0		14,861	14,861
賃借料	0	0	0		295,694	295,694
租税公課	0	0	0		51,655	51,655
支払負担金	0	0	0		103,500	103,500
委託費	0	0	0		1,469,596	1,469,596
支払手数料	0	0	0		161,645	161,645
管理費計	0	0	0		6,504,692	6,504,692
<b>経常費用計</b>	<b>104,918,289</b>	<b>685,348</b>	<b>1,336,248</b>		<b>6,504,692</b>	<b>113,444,577</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	4,025,066	△ 412,348	△ 64,873		0	3,547,845
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,025,066</b>	<b>△ 412,348</b>	<b>△ 64,873</b>		<b>0</b>	<b>3,547,845</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	1	0	0		0	1
経常外費用計	1	0	0		0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0		0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,025,065	△ 412,348	△ 64,873		0	3,547,844
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	4,025,065	△ 412,348	△ 64,873		0	3,547,844
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	4,025,065	△ 484,348	△ 64,873		0	3,475,844
一般正味財産期首残高	-	-	-		-	13,460,802
一般正味財産期末残高	-	-	-		-	16,936,646
<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	2,463,750	0	0		0	2,463,750
受取会費計	2,463,750	0	0		0	2,463,750
一般正味財産への振替額	△ 2,983,750	0	0		0	△ 2,983,750
当期指定正味財産増減額	△ 520,000	0	0		0	△ 520,000
指定正味財産期首残高	-	-	-		-	246,082,051
指定正味財産期末残高	-	-	-		-	245,562,051
<b>III 正味財産期末残高</b>	-	-	-		-	262,498,697

※ 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	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)
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
振興基金(定期預金)	50,000,000	0	0	50,000,000
振興基金(普通預金)	78,839,551	990	520,990	78,319,551
小計	128,839,551	990	520,990	128,319,551
合計	246,082,051	990	520,990	245,562,051

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)
<b>基本財産</b>				
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)	—
<b>特定資産</b>				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
普通預金	78,319,551	(78,839,551)	(0)	(0)
小計	128,319,551	(128,839,551)	(0)	(0)
合計	245,562,051	(245,562,051)	(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)
<b>その他固定資産</b>			
建物附属設備	345,600	82,250	263,350
什器備品	2,421,620	1,155,842	1,265,778
建設仮勘定	2,997,000	0	2,997,000
敷金	900,000	0	900,000
合計	6,664,220	1,238,092	5,426,128

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
<b>基本財産</b>			
関西電力 第510回社債	30,000,000	30,459,000	395,756
その他固定資産	63,244		
関西電力 第510回社債			
合計	30,063,244	30,459,000	395,756

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	20,802,000	20,802,000	0	
観光振興負担金	岐阜市	0	68,087,000	68,087,000	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	864,700	864,700	0	
出展費用負担金等	長良川国際会議場 他	0	4,586,064	4,586,064	0	
合計		0	97,339,764	97,339,764	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)
<b>経常収益への振替額</b>	
賛助会費受取会費振替額	2,468,750
支払助成金計上による振替額	520,000
小計	2,988,750
<b>経常外収益への振替額</b>	
小計	0
合計	2,988,750

## 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	1,682,517	1,745,551	1,682,517	0	1,745,551



# 財産目録

令和 3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 普通預金		9,413
	十六銀行(今沢町)	運転資金として	17,098,062
	十六銀行(会費通帳・今沢町)	運転資金として(会費通帳)	4,208,735
	岐阜信用金庫(若宮町)	運転資金として	2,085,583
	大垣共立銀行(岐阜)	運転資金として	513,340
	十六銀行(岐阜中央)	運転資金として	626,262
	十六銀行(基金通帳・今沢町)	運転資金として	0
未収入金	大和初社銀行(ビィヤモン)	運転資金として	0
	大和証券(岐阜支店)	債券利金未収分(R3.1/26~3/31)	26,178
前払費用	GIFUナイトビュー実行委員会	ナイトビュー負担金 返戻金	48,458
	共栄ライフパートナーズ(株)	事務所家賃4月分	243,100
流動資産合計			24,859,131
<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
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 10,000,000 22,319,551 56,000,000
その他 固定資産	建物附属設備	袖看板	263,350
	什器備品	事業用パソコン等 事務局パソコン等	821,930
	建設仮勘定	誘致用CD-ROM製作費	500,000
		コンベンションシステム製作費	2,497,000
	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)	63,244
固定資産合計			251,051,423
資産合計			275,910,554
<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	152,264 10,199,644 259,957 163,630 376,900
	預り金	岐阜北税務署 岐阜市等	72,000 69,951 372,000
	賞与引当金	職員	1,745,511
流動負債合計			13,411,857
固定負債合計			0
負債合計			13,411,857
正味財産			262,498,697