

貸借対照表  
平成31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	39,799,881	25,054,666	14,745,215
貯蔵品	19,566,570	32,297,592	△ 12,731,022
未収入金	34,573,893	34,192,882	381,011
仮払金	683,400	641,600	41,800
前払費用	87,584	140,904	△ 53,320
流動資産合計	94,711,328	92,327,644	2,383,684
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	23,007,444	16,007,444	7,000,000
特定資産合計	23,007,444	16,007,444	7,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	1,254,489	1,552,261	△ 297,772
ソフトウェア	2,070,000	3,150,000	△ 1,080,000
電話加入権	87,859	87,859	0
その他固定資産合計	3,412,348	4,790,120	△ 1,377,772
固定資産合計	26,419,792	20,797,564	5,622,228
資産合計	121,131,120	113,125,208	8,005,912
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,132,698	36,019,735	△ 1,887,037
前受金	0	140,000	△ 140,000
預り金	413,588	0	413,588
短期借入金	40,000,000	40,000,000	0
賞与引当金	2,220,330	0	2,220,330
流動負債合計	76,766,616	76,159,735	606,881
2 固定負債			
退職給付引当金	41,879,024	37,551,140	4,327,884
固定負債合計	41,879,024	37,551,140	4,327,884
負債合計	118,645,640	113,710,875	4,934,765
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	2,485,480	△ 585,667	3,071,147
正味財産合計	2,485,480	△ 585,667	3,071,147
負債及び正味財産合計	121,131,120	113,125,208	8,005,912

# 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	観光キャンペーン 推進事業会計	収益事業会計	法 人 会 計	合 計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
現金預金	7,727,656	8,349,864	22,996,679	725,682	39,799,881
貯蔵品	0	640,170	18,926,400	0	19,566,570
未収入金	33,648,833	40,000	885,060	0	34,573,893
仮払金	683,400	0	0	0	683,400
前払費用	11,270	0	76,314	0	87,584
流動資産合計	42,071,159	9,030,034	42,884,453	725,682	94,711,328
<b>2 固定資産</b>					
<b>(1) 特定資産</b>					
退職給付引当資産	23,007,444	0	0	0	23,007,444
特定資産合計	23,007,444	0	0	0	23,007,444
<b>(2) その他固定資産</b>					
什器備品	904,489	350,000	0	0	1,254,489
ソフトウェア	2,070,000	0	0	0	2,070,000
電話加入権	0	0	87,859	0	87,859
その他固定資産合計	2,974,489	350,000	87,859	0	3,412,348
固定資産合計	25,981,933	350,000	87,859	0	26,419,792
<b>資産合計</b>	68,053,092	9,380,034	42,972,312	725,682	121,131,120
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
未払金	30,409,264	3,184,953	401,659	136,822	34,132,698
前受金	0	0	0	0	0
預り金	0	413,588	0	0	413,588
短期借入金	0	0	40,000,000	0	40,000,000
賞与引当金	543,506	552,720	560,753	563,351	2,220,330
流動負債合計	30,952,770	4,151,261	40,962,412	700,173	76,766,616
<b>2 固定負債</b>					
退職給付引当金	41,879,024	0	0	0	41,879,024
固定負債合計	41,879,024	0	0	0	41,879,024
<b>負債合計</b>	72,831,794	4,151,261	40,962,412	700,173	118,645,640
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>	△ 4,778,702	5,228,773	2,009,900	25,509	2,485,480
<b>正味財産合計</b>	△ 4,778,702	5,228,773	2,009,900	25,509	2,485,480
<b>負債及び正味財産合計</b>	68,053,092	9,380,034	42,972,312	725,682	121,131,120

**正味財産増減計算書**  
平成30年4月1日から平成31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			
① 受取会費	58,628,000	58,513,000	115,000
受取普通会費	27,418,000	27,283,000	135,000
受取観光キャンペーン会費	31,210,000	31,230,000	△ 20,000
② 事業収益	1,969,552,307	1,825,157,634	144,394,673
季刊誌広告収益	1,563,400	1,401,400	162,000
その他事業収益	1,827,566	2,142,088	△ 314,522
商品販売収益	76,849	343,728	△ 266,879
印紙・証紙売捌き収入	1,950,430,000	1,806,570,700	143,859,300
印紙・証紙売捌き手数料収益	15,654,492	14,699,718	954,774
③ 受取補助金	29,931,035	33,144,849	△ 3,213,814
受取愛知県補助金	29,931,035	33,144,849	△ 3,213,814
④ 受取負担金	19,500,000	19,763,000	△ 263,000
受取観光キャンペーン推進事業愛知県負担金	9,500,000	9,763,000	△ 263,000
受取愛知・名古屋観光プロモーション負担金	10,000,000	10,000,000	0
⑤ 受託事業収益	3,801,912	2,039,992	1,761,920
産業観光推進強化事業受託収益	88,000	88,000	0
DMO推進事業受託収益	3,275,224	1,145,992	2,129,232
なごやめし普及促進協議会事業受託収益	438,688	0	438,688
ふるさと祭り東京出展事業受託収益	0	806,000	△ 806,000
⑥ 繰入金収益	4,360,000	4,360,000	0
愛知県観光土産品協会繰入金収益	1,360,000	1,360,000	0
愛知県大型観光キャンペーン実施協議会繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
⑦ 雑収益	217,786	175,702	42,084
経常収益計	2,085,991,040	1,943,154,177	142,836,863
(2) 経常費用			
① 事業費	2,068,525,555	1,930,994,597	137,530,958
誘致宣伝事業費	29,969,066	33,208,552	△ 3,239,486
観光情報収集提供事業費	94,073	63,703	30,370
情報発信強化事業費	29,874,993	33,144,849	△ 3,269,856
産業観光推進強化事業費	2,988,000	3,088,000	△ 100,000
産業観光あないびと育成事業費	88,000	88,000	0
愛知・岐阜広域観光推進協議会負担金	2,900,000	3,000,000	△ 100,000
観光振興費	1,737,272	1,429,925	307,347
観光行事振興費	135,492	261,155	△ 125,663
表彰奨励費	166,322	222,578	△ 56,256
DMO推進事業費	1,435,458	946,192	489,266
連絡調整費	1,501,800	1,570,300	△ 68,500
関連団体関係費	1,501,800	1,570,300	△ 68,500
観光宣伝事業費	25,940,049	26,196,789	△ 256,740
観光展開催費	11,271,809	12,793,486	△ 1,521,677
愛知県大型観光キャンペーン実施協議会拠出金	11,605,000	11,605,000	0
愛知県大型観光キャンペーン事務費	1,368,520	255,752	1,112,768
インターネット運用費	420,478	556,942	△ 136,464
印刷物作成費	779,220	603,720	175,500
メディア活用宣伝費	324,000	43,200	280,800
広報宣伝費	15,000	60,571	△ 45,571
商品販売事業費	156,022	278,118	△ 122,096
国内誘客促進費	608,891	815,220	△ 206,329
地域ブランド育成発信支援事業費	608,891	815,220	△ 206,329
海外誘客促進費	4,373,826	7,324,190	△ 2,950,364
海外プロモーション事業費	940,585	3,788,502	△ 2,847,917
VJ事業費	3,093,414	1,822,103	1,271,311
受入促進費	178,451	1,479,773	△ 1,301,322
印刷物作成費	161,376	233,812	△ 72,436
印紙・証紙購入費	1,950,430,000	1,806,570,700	143,859,300

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
人件費	39,767,776	39,128,535	639,241
給料手当	31,298,935	29,880,930	1,418,005
臨時雇賃金	4,261,716	4,275,200	△ 13,484
福利厚生費	3,975,101	4,082,735	△ 107,634
退職給付費用	232,024	889,670	△ 657,646
事務費	2,814,047	2,982,154	△ 168,107
賃借料	4,746,147	4,789,236	△ 43,089
租税公課	1,501,000	1,765,300	△ 264,300
減価償却費	1,377,772	1,377,772	0
保険料	128,330	124,210	4,120
借入金支払利息	581,579	603,714	△ 22,135
貸倒損失	60,000	20,000	40,000
② 管理費	10,298,478	9,962,416	336,062
人件費	8,387,053	7,849,314	537,739
給料手当	7,313,001	6,747,426	565,575
福利厚生費	1,074,052	1,101,888	△ 27,836
会議費	1,403,612	1,499,925	△ 96,313
事務費	153,817	229,481	△ 75,664
賃借料	341,196	341,196	0
租税公課	12,800	42,500	△ 29,700
経常費用計	2,078,824,033	1,940,957,013	137,867,020
当期経常増減額	7,167,007	2,197,164	4,969,843
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			
過年度退職給付費用	4,095,860	4,095,860	0
経常外費用計	4,095,860	4,095,860	0
当期経常外増減額	△ 4,095,860	△ 4,095,860	0
当期一般正味財産増減額	3,071,147	△ 1,898,696	4,969,843
一般正味財産期首残高	△ 585,667	1,313,029	△ 1,898,696
一般正味財産期末残高	2,485,480	△ 585,667	3,071,147
II 指定正味財産増減の部			
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	2,485,480	△ 585,667	3,071,147

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	観光キャンペーン 推進事業会計	収益事業会計	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					
① 受取会費	17,108,000	31,210,000	0	10,310,000	58,628,000
受取普通会費	17,108,000	0	0	10,310,000	27,418,000
受取観光キャンペーン会費	0	31,210,000	0	0	31,210,000
② 事業収益	3,108,466	359,349	1,966,084,492	0	1,969,552,307
季刊誌広告収益	1,563,400	0	0	0	1,563,400
その他事業収益	1,545,066	282,500	0	0	1,827,566
商品販売収益	0	76,849	0	0	76,849
印紙・証紙売捌き収入	0	0	1,950,430,000	0	1,950,430,000
印紙・証紙売捌き手数料収益	0	0	15,654,492	0	15,654,492
③ 受取補助金	29,931,035	0	0	0	29,931,035
受取愛知県補助金	29,931,035	0	0	0	29,931,035
④ 受取負担金	0	19,500,000	0	0	19,500,000
受取観光キャンペーン推進事業愛知県負担金	0	9,500,000	0	0	9,500,000
受取愛知・名古屋観光プロモーション負担金	0	10,000,000	0	0	10,000,000
⑤ 受託事業収益	3,363,224	438,688	0	0	3,801,912
産業観光推進強化事業受託収益	88,000	0	0	0	88,000
DMO推進事業受託収益	3,275,224	0	0	0	3,275,224
なごやめし普及促進協議会事業受託収益	0	438,688	0	0	438,688
⑥ 繰入金収益	1,360,000	3,000,000	0	0	4,360,000
愛知県観光土産品協会繰入金収益	1,360,000	0	0	0	1,360,000
愛知県大型観光キャンペーン実施協議会繰入金収益	0	3,000,000	0	0	3,000,000
⑦ 雑収益	179,693	79	38,014	0	217,786
経常収益計	55,050,418	54,508,116	1,966,122,506	10,310,000	2,085,991,040
(2) 経常費用					
① 事業費	52,440,230	53,033,364	1,963,051,961	0	2,068,525,555
誘致宣伝事業費	29,969,066	0	0	0	29,969,066
観光情報収集提供事業費	94,073	0	0	0	94,073
情報発信強化事業費	29,874,993	0	0	0	29,874,993
産業観光推進強化事業費	88,000	2,900,000	0	0	2,988,000
産業観光あなびと育成事業費	88,000	0	0	0	88,000
愛知・岐阜広域観光推進協議会負担金	0	2,900,000	0	0	2,900,000
観光振興費	1,737,272	0	0	0	1,737,272
観光行事振興費	135,492	0	0	0	135,492
表彰奨励費	166,322	0	0	0	166,322
DMO推進事業費	1,435,458	0	0	0	1,435,458
連絡調整費	1,501,800	0	0	0	1,501,800
関連団体関係費	1,501,800	0	0	0	1,501,800
観光宣伝事業費	0	25,940,049	0	0	25,940,049
観光展開催費	0	11,271,809	0	0	11,271,809
愛知県大型観光キャンペーン実施協議会拠出金	0	11,605,000	0	0	11,605,000
愛知県大型観光キャンペーン事務費	0	1,368,520	0	0	1,368,520
インターネット運用費	0	420,478	0	0	420,478
印刷物作成費	0	779,220	0	0	779,220
メディア活用宣伝費	0	324,000	0	0	324,000
広報宣伝費	0	15,000	0	0	15,000
商品販売事業費	0	156,022	0	0	156,022
国内誘客促進費	0	608,891	0	0	608,891
地域ブランド育成発信支援事業費	0	608,891	0	0	608,891
海外誘客促進費	0	4,373,826	0	0	4,373,826
海外プロモーション事業費	0	940,585	0	0	940,585
VJ事業費	0	3,093,414	0	0	3,093,414
受入促進費	0	178,451	0	0	178,451
印刷物作成費	0	161,376	0	0	161,376
印紙・証紙購入費	0	0	1,950,430,000	0	1,950,430,000

(単位:円)

科 目	一般会計	観光キャンペーン 推進事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
人件費	12,558,543	17,545,534	9,663,699	0	39,767,776
給料手当	10,851,099	15,759,030	4,688,806	0	31,298,935
臨時雇賃金	0	0	4,261,716	0	4,261,716
福利厚生費	1,475,420	1,786,504	713,177	0	3,975,101
退職給付費用	232,024	0	0	0	232,024
事務費	831,734	1,411,474	570,839	0	2,814,047
賃借料	4,082,703	0	663,444	0	4,746,147
租税公課	374,200	82,400	1,044,400	0	1,501,000
減価償却費	1,237,772	140,000	0	0	1,377,772
保険料	19,140	11,190	98,000	0	128,330
借入金支払利息	0	0	581,579	0	581,579
貸倒損失	40,000	20,000	0	0	60,000
② 管理費	0	0	0	10,298,478	10,298,478
人件費	0	0	0	8,387,053	8,387,053
給料手当	0	0	0	7,313,001	7,313,001
福利厚生費	0	0	0	1,074,052	1,074,052
会議費	0	0	0	1,403,612	1,403,612
事務費	0	0	0	153,817	153,817
賃借料	0	0	0	341,196	341,196
租税公課	0	0	0	12,800	12,800
経常費用計	52,440,230	53,033,364	1,963,051,961	10,298,478	2,078,824,033
当期経常増減額	2,610,188	1,474,752	3,070,545	11,522	7,167,007
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					
過年度退職給付費用	4,095,860	0	0	0	4,095,860
経常外費用計	4,095,860	0	0	0	4,095,860
当期経常外増減額	△ 4,095,860	0	0	0	△ 4,095,860
他会計振替額	3,000,000		△ 3,000,000		0
当期一般正味財産増減額	1,514,328	1,474,752	70,545	11,522	3,071,147
一般正味財産期首残高	△ 6,293,030	3,754,021	1,939,355	13,987	△ 585,667
一般正味財産期末残高	△ 4,778,702	5,228,773	2,009,900	25,509	2,485,480
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 4,778,702	5,228,773	2,009,900	25,509	2,485,480

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

貯蔵品……個別法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品及びソフトウェア……定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### ・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(36,862,730円)は、9年で費用処理している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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
特定資産				
退職給付引当資産	16,007,444	7,000,000	0	23,007,444
合 計	16,007,444	7,000,000	0	23,007,444

### 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)
特定資産				
退職給付引当資産	23,007,444	(0)	(0)	(23,007,444)
合 計	23,007,444	(0)	(0)	(23,007,444)

### 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
什器備品	3,898,312	2,643,823	1,254,489
ソフトウェア	5,562,750	3,492,750	2,070,000
電話加入権	87,859	0	87,859
合 計	9,548,921	6,136,573	3,412,348

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
補助金						
愛知県観光協会情報発信強化事業費補助金	愛知県	0	29,931,035	29,931,035	0	—
負担金						
観光キャンペーン推進事業負担金	愛知県	0	9,500,000	9,500,000	0	—
愛知・名古屋観光プロモーション負担金	愛知県	0	10,000,000	10,000,000	0	—
合計		0	49,431,035	49,431,035	0	

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	△ 50,070,734
② 会計基準変更時差異の未処理額	8,191,710
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 41,879,024

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	232,024
② 会計基準変更時差異の費用処理額	4,095,860
③ 退職給付費用(①+②)	4,327,884

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数

平成24年度から9年

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

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	0	2,220,330	0	0	2,220,330
退職給付引当金	37,551,140	4,327,884	0	0	41,879,024