

令和5年度

財 務 諸 表

(自)令和5年4月 1日

(至)令和6年3月31日

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	9,364,801	9,692,718	△ 327,917
未収金	20,000	40,000	△ 20,000
貯蔵品	999,900	0	999,900
前払金	3,000	3,000	0
前払費用	482,210	502,042	△ 19,832
流動資産合計	10,869,911	10,237,760	632,151
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,374,000	1,057,000	317,000
特定資産合計	1,374,000	1,057,000	317,000
(3) その他固定資産			
備品	2,276,416	2,276,416	0
リース資産	3,659,292	3,511,332	147,960
減価償却累計額	△ 3,490,083	△ 4,484,602	994,519
電話加入権	149,968	149,968	0
ソフトウェア	449,167	1,032,827	△ 583,660
ホームページ	0	286,578	△ 286,578
その他固定資産合計	3,044,760	2,772,519	272,241
固定資産合計	19,418,760	18,829,519	589,241
資産合計	30,288,671	29,067,279	1,221,392
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年以内返済リース債務	619,006	541,656	77,350
未払費用	3,700,044	2,539,210	1,160,834
預り金	531,152	486,488	44,664
流動負債合計	4,850,202	3,567,354	1,282,848
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,374,000	1,057,000	317,000
長期リース債務	1,619,863	244,569	1,375,294
固定負債合計	2,993,863	1,301,569	1,692,294
負債合計	7,844,065	4,868,923	2,975,142
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	10,000,000	10,000,000	0
民間助成金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	7,444,606	9,198,356	△ 1,753,750
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,374,000)	(1,057,000)	(317,000)
正味財産合計	22,444,606	24,198,356	△ 1,753,750
負債及び正味財産合計	30,288,671	29,067,279	1,221,392

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	300	300	0
基本財産運用益計	300	300	0
受取会費			
賛助会員受取会費	5,005,000	5,105,000	△ 100,000
受取会費計	5,005,000	5,105,000	△ 100,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	48,839,094	48,366,087	473,007
受取民間助成金	10,730,000	10,730,000	0
受取補助金等計	59,569,094	59,096,087	473,007
受取負担金			
受取負担金	1,387,120	1,325,700	61,420
受取負担金計	1,387,120	1,325,700	61,420
雑収益			
広告収入	680,000	680,000	0
雑収益	5	4	1
雑収益計	680,005	680,004	1
経常収益計	66,641,519	66,207,091	434,428
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	20,398,089	19,456,472	941,617
賞与	5,101,398	4,602,399	498,999
福利厚生費	32,501	109,871	△ 77,370
退職給付費用	221,900	991,514	△ 769,614
旅費交通費	3,899,080	1,936,090	1,962,990
通信運搬費	921,943	881,293	40,650
減価償却費	273,869	176,975	96,894
ソフトウェア減価償却費	583,660	622,720	△ 39,060
繰延資産償却費	286,578	443,448	△ 156,870
消耗品費	926,687	2,295,807	△ 1,369,120
印刷製本費	5,315,369	6,882,584	△ 1,567,215
賃借料	3,752,677	3,693,349	59,328
租税公課	8,200	6,600	1,600
支払負担金	2,255,500	1,931,100	324,400
委託費	6,200,898	5,787,773	413,125
事務連絡費	128,986	134,953	△ 5,967
役務費	1,271,845	1,617,120	△ 345,275
手数料	17,843	3,170	14,673
雑費	6,016	33,000	△ 26,984
事業費計	51,603,039	51,606,238	△ 3,199
管理費			
給料手当	8,842,948	8,519,937	323,011
賞与	2,112,187	1,902,116	210,071
福利厚生費	13,929	47,088	△ 33,159
退職給付費用	95,100	424,935	△ 329,835
旅費交通費	19,000	13,000	6,000
通信運搬費	364,965	379,960	△ 14,995
減価償却費	640,512	611,964	28,548
消耗品費	335,714	298,752	36,962
修繕費	13,200	6,600	6,600
印刷製本費	505,522	465,663	39,859
賃借料	1,639,671	1,664,920	△ 25,249
租税公課	2,012	4,692	△ 2,680
支払負担金	809,700	829,600	△ 19,900
役務費	1,043,540	987,870	55,670
委託費	158,400	212,124	△ 53,724
事務連絡費	92,260	75,632	16,628
手数料	24,450	32,560	△ 8,110
雑費	56,980	46,200	10,780
管理費計	16,770,090	16,523,613	246,477
経常費用計	68,373,129	68,129,851	243,278
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,731,610	△ 1,922,760	191,150
当期経常増減額	△ 1,731,610	△ 1,922,760	191,150

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)

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額		1,276,000	△ 1,276,000
その他の経常外収益計		1,276,000	△ 1,276,000
経常外収益計		1,276,000	△ 1,276,000
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
固定資産除却損	22,140	1	22,139
固定資産除売却損計	22,140	1	22,139
経常外費用計	22,140	1	22,139
当期経常外増減額	△ 22,140	1,275,999	△ 1,298,139
当期一般正味財産増減額	△ 1,753,750	△ 646,761	△ 1,106,989
一般正味財産期首残高	9,198,356	9,845,117	△ 646,761
一般正味財産期末残高	7,444,606	9,198,356	△ 1,753,750
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	22,444,606	24,198,356	△ 1,753,750

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	法人会計	公益目的事業会計	内部取引等消去	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				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	300			300
基本財産運用益計	300			300
受取会費				
賛助会員受取会費	1,501,500	3,503,500		5,005,000
受取会費計	1,501,500	3,503,500		5,005,000
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	6,150,882	42,688,212		48,839,094
受取民間助成金	7,530,000	3,200,000		10,730,000
受取補助金等計	13,680,882	45,888,212		59,569,094
受取負担金				
受取負担金	0	1,387,120		1,387,120
受取負担金計	0	1,387,120		1,387,120
雑収益				
広告収入		680,000		680,000
雑収益	5			5
雑収益計	5	680,000		680,005
経常収益計	15,182,687	51,458,832		66,641,519
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当		20,398,089		20,398,089
賞与		5,101,398		5,101,398
福利厚生費		32,501		32,501
退職給付費用		221,900		221,900
旅費交通費		3,899,080		3,899,080
通信運搬費		921,943		921,943
減価償却費		273,869		273,869
ソフトウェア減価償却費		583,660		583,660
繰延資産償却費		286,578		286,578
消耗品費		926,687		926,687
印刷製本費		5,315,369		5,315,369
賃借料		3,752,677		3,752,677
租税公課		8,200		8,200
支払負担金		2,255,500		2,255,500
委託費		6,200,898		6,200,898
事務連絡費		128,986		128,986
役務費		1,271,845		1,271,845
手数料		17,843		17,843
雑費		6,016		6,016
事業費計		51,603,039		51,603,039
管理費				
給料手当	8,842,948			8,842,948
賞与	2,112,187			2,112,187
福利厚生費	13,929			13,929
退職給付費用	95,100			95,100
旅費交通費	19,000			19,000
通信運搬費	364,965			364,965
減価償却費	640,512			640,512
消耗品費	335,714			335,714
修繕費	13,200			13,200
印刷製本費	505,522			505,522
賃借料	1,639,671			1,639,671
租税公課	2,012			2,012
支払負担金	809,700			809,700
役務費	1,043,540			1,043,540
委託費	158,400			158,400
事務連絡費	92,260			92,260
手数料	24,450			24,450
雑費	56,980			56,980
管理費計	16,770,090			16,770,090
経常費用計	16,770,090	51,603,039		68,373,129
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,587,403	△ 144,207		△ 1,731,610
当期経常増減額	△ 1,587,403	△ 144,207		△ 1,731,610
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
固定資産除売却損	22,140			22,140
固定資産除売却損計	22,140			22,140
経常外費用計	22,140			22,140
当期経常外増減額	△ 22,140			△ 22,140
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,609,543	△ 144,207		△ 1,753,750
当期一般正味財産増減額	△ 1,609,543	△ 144,207		△ 1,753,750
一般正味財産期首残高	14,836,598	△ 5,638,242		9,198,356
一般正味財産期末残高	13,227,055	△ 5,782,449		7,444,606
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高	15,000,000			15,000,000
指定正味財産期末残高	15,000,000			15,000,000
III 正味財産期末残高	28,227,055	△ 5,782,449		22,444,606

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	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産利息収入	5,000	300	4,700	
基本財産運用収入計	5,000	300	4,700	
会費収入				
賛助会員会費収入	6,055,000	5,005,000	1,050,000	
会費収入計	6,055,000	5,005,000	1,050,000	
補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	49,473,000	48,839,094	633,906	
民間助成金収入	10,730,000	10,730,000	0	
補助金等収入計	60,203,000	59,569,094	633,906	
負担金収入				
負担金収入	900,000	1,387,120	△ 487,120	
負担金収入計	900,000	1,387,120	△ 487,120	
雑収入				
広告収入	680,000	680,000	0	
雑収入		5	△ 5	
雑収入計	680,000	680,005	△ 5	
事業活動収入計	67,843,000	66,641,519	1,201,481	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
人件費支出	20,590,000	20,398,089	191,911	
賞与支出	4,730,000	5,101,398	△ 371,398	
報酬支出	46,000		46,000	
福利厚生費支出	233,000	32,501	200,499	
退職給付支出	222,000	221,900	100	
旅費交通費支出	5,034,000	3,899,080	1,134,920	
通信運搬費支出	1,244,000	921,943	322,057	
消耗品費支出	773,000	926,687	△ 153,687	
印刷製本費支出	7,195,000	6,315,269	879,731	
賃借料支出	4,170,000	3,752,677	417,323	
租税公課支出	14,000	8,200	5,800	
負担金支出	3,206,000	2,255,500	950,500	
委託費支出	4,886,000	6,200,898	△ 1,314,898	
事務連絡費支出	788,000	128,986	659,014	
役務費支出	1,504,000	1,271,845	232,155	
手数料支出		17,843	△ 17,843	
雑費支出		6,016	△ 6,016	
事業費支出計	54,635,000	51,458,832	3,176,168	
管理費支出				
人件費支出	8,980,000	8,842,948	137,052	
賞与支出	2,198,000	2,112,187	85,813	
福利厚生費支出	99,000	13,929	85,071	
退職給付支出	95,000	95,100	△ 100	
旅費交通費支出	90,000	19,000	71,000	
通信運搬費支出	676,000	364,965	311,035	
消耗品費支出	438,000	335,714	102,286	
修繕費支出	28,000	13,200	14,800	
印刷製本費支出	557,000	505,522	51,478	
賃借料支出	1,814,000	1,639,671	174,329	
租税公課支出	5,000	2,012	2,988	
負担金支出	800,000	809,700	△ 9,700	
役務費支出	1,143,000	1,043,540	99,460	
委託費支出	245,000	158,400	86,600	
事務連絡費支出	210,000	92,260	117,740	
手数料支出	33,000	24,450	8,550	
リース債務支払支出	629,000	626,356	2,644	
雑費支出	16,000	56,980	△ 40,980	
管理費支出計	18,056,000	16,755,934	1,300,066	
事業活動支出計	72,691,000	68,214,766	4,476,234	
事業活動収支差額	△ 4,848,000	△ 1,573,247	△ 3,274,753	

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)

II	投資活動収支の部				
	1. 投資活動収入				
	投資活動収入計				
	2. 投資活動支出				
	投資活動支出計				
	投資活動収支差額				
III	財務活動収支の部				
	1. 財務活動収入				
	借入金収入				
	短期借入金収入	15,000,000	15,000,000		0
	借入金収入計	15,000,000	15,000,000		0
	財務活動収入計	15,000,000	15,000,000		0
	2. 財務活動支出				
	借入金返済支出				
	短期借入金返済支出	15,000,000	15,000,000		0
	借入金返済支出計	15,000,000	15,000,000		0
	財務活動支出計	15,000,000	15,000,000		0
	財務活動収支差額	0	0		0
IV	予備費支出		—		
	当期収支差額	△ 4,848,000	△ 1,573,247		△ 3,274,753
	前期繰越収支差額	4,848,000	7,212,062		△ 2,364,062
	次期繰越収支差額	0	5,638,815		△ 5,638,815

財務諸表に対する注記

1. 会計基準についての注記

当該事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成20年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物・車輛運搬具・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

定額法による。

③無形固定資産

定額法による。

(3) 引当金の計上基準

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会社都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため税込経理を採用している。

3. 会計方針の変更

賛助会員会費収入は賛助会員規程の改正により収入の50%以上を公益目的事業の収入とする。

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。

(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				
定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
小計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,057,000	317,000	0	1,374,000
小計	1,057,000	317,000	0	1,374,000
合計	16,057,000	317,000	0	16,374,000

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。

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)	(うち基金からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産					
定期預金	15,000,000	(15,000,000)	()	()	()
小計	15,000,000	(15,000,000)	()	()	()
特定資産					
退職給付引当資産	1,374,000	()	(1,374,000)	()	()
小計	1,374,000	()	(1,374,000)	()	()
合計	16,374,000	(15,000,000)	(1,374,000)	()	()

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
基本財産			
小計			
特定資産			
小計			
その他固定資産			
備品	2,276,416	2,045,460	230,956
リース資産	3,659,292	1,444,623	2,214,669
ソフトウェア	5,913,600	5,464,433	449,167
ホームページ	2,217,240	2,217,240	0
小計	14,066,548	11,171,756	2,894,792
合計	14,066,548	11,171,756	2,894,792

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末	債権の当期末残高
前払金	3,000	0	3,000
未収入金	20,000	0	20,000
合計	23,000	0	23,000

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

11. 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						
運営費補助金	石川県	0	26,013,394	26,013,394	0	
運営費補助金	金沢市	0	22,825,700	22,825,700	0	-
小計		0	48,839,094	48,839,094	0	
助成金						
運営費助成金	金沢商工会議所	0	10,730,000	10,730,000	0	-
小計		0	10,730,000	10,730,000	0	
合計		0	59,569,094	59,569,094	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
基金計				
代替基金				
代替基金計				
合計				

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
小計	0
経常外収益への振替額	
小計	0
合計	0

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし

種類	法人等の 名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 業務等	事実上 の 関係				

15. 重要な後発事象

- (1) 決算日以後、財務諸表作成日までに発生した事象のうち、次期以降の財務面への影響事項は、発生しておりません。
- (2) 財務諸表作成日から通常総会までに発生した後発事象は総会時に口頭にて報告致します。

16. その他

- (1) 当財団は、平成26年4月1日付をもって公益財団法人の認定を受けております。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
	建物 投資有価証券				
	基本財産計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産	土地 建物 投資有価証券				
	退職給付引当資産	1,057,000	317,000	0	1,374,000
	特定資産計	1,057,000	317,000	0	1,374,000

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	
退職給付引当金	1,057,000	317,000			1,374,000

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)				
	現金	手許保管	運転資金	9,064
	普通預金	普通預金	運転資金	9,355,737
	前払費用	労働保険料	令和6年度労働保険料(概算)	482,210
	前払金	デポジット	公益目的事業に用いているバス代チャージ料	3,000
	未収入金	コンGRESバック代未回収分		20,000
	貯蔵品	コンGRESバック		999,900
流動資産合計				10,869,911
(固定資産)				
基本財産	定期預金		公益目的事業、管理業務目的の保有財産	15,000,000
基本財産合計				15,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員退職給付引当金の引当資産として 積み立てている。	1,374,000
特定資産合計				1,374,000
その他固定資産	備品		電光掲示板及びデジタルサイネージ、サーバーは公益目的事業財産	2,276,416
	リース資産		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	3,659,292
	減価償却累計額			△ 3,490,083
	電話加入権		共有財産	149,968
	ソフトウェア		顧客大臣・インセンティブ用誘致ツール	449,167
	ホームページ制作		金沢FCホームページ 金沢コンベンションホームページ	0
その他固定資産合計				3,044,760
固定資産合計				19,418,760
資産合計				30,288,671
(流動負債)				
	未払費用		公益目的事業及び管理業務に供する未払金	3,700,044
	1年以内返済リース債務		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	619,006
	預り金	職員	源泉所得税、社会保険料、住民税	531,152
流動負債合計				4,850,202
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	公益目的事業、管理目的の業務に従事する 職員の退職給付引当金である	1,374,000
	長期リース債務		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	1,619,863
固定負債合計				2,993,863
負債合計				7,844,065
正味財産				22,444,606

監査報告書

公益財団法人金沢コンベンションビューロー
理事長 安宅 建樹 様

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行、事業報告及び計算関係書類に関して、本監査報告を作成し、以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度にかかわる事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

更に、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に関わる計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの付属明細書並びに財産目録）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果


- 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重要な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

令和 6 年 5 月 23 日

公益財団法人金沢コンベンションビューロー

監事 山田 啓子 

監事 平田 善雄 