

平成28年度

# 財務諸表

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29年 3月 31日

公益財団法人 金沢コンベンションビューロー

貸借対照表  
平成29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	5,537,190	2,884,759	2,652,431
未収金	1,096,592	24,394	1,072,198
貯蔵品	0	554,206	△ 554,206
前払金	3,500	3,000	500
流動資産合計	6,637,282	3,466,359	3,170,923
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	1,821,000	1,467,000	354,000
特定資産合計	1,821,000	1,467,000	354,000
(3) その他固定資産			
備品	2,136,888	2,136,888	0
減価償却累計額	△ 4,071,600	△ 2,940,956	△ 1,130,644
電話加入権	149,968	149,968	0
長期貸付金	0	2,000,000	△ 2,000,000
ソフトウェア	2,800,000	2,800,000	0
その他固定資産合計	1,015,256	4,145,900	△ 3,130,644
固定資産合計	17,836,256	20,612,900	△ 2,776,644
資産合計	24,473,538	24,079,259	394,279
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	1,374,879	825,676	549,203
預り金	476,140	241,340	234,800
流動負債合計	1,851,019	1,067,016	784,003
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,821,000	1,467,000	354,000
固定負債合計	1,821,000	1,467,000	354,000
負債合計	3,672,019	2,534,016	1,138,003
<b>III 正味財産の部</b>			
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	5,801,519	6,545,243	△ 743,724
(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)	(1,821,000)	(1,467,000)	(354,000)
正味財産合計	20,801,519	21,545,243	△ 743,724
負債及び正味財産合計	24,473,538	24,079,259	394,279

正味財産増減計算書  
平成28年 4月 1日から平成29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	3,750	3,759	△ 9
基本財産運用益計	3,750	3,759	△ 9
受取会費			
賛助会員受取会費	6,575,000	7,560,000	△ 985,000
受取会費計	6,575,000	7,560,000	△ 985,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	43,093,593	43,655,124	△ 561,531
受取民間助成金	10,730,000	11,000,000	△ 270,000
受取補助金等計	53,823,593	54,655,124	△ 831,531
受取負担金			
受取負担金	1,932,000	3,009,900	△ 1,077,900
受取負担金計	1,932,000	3,009,900	△ 1,077,900
雑収益			
広告収入	770,000	770,000	0
雑収益	43,008	73,319	△ 30,311
雑収益計	813,008	843,319	△ 30,311
<b>経常収益計</b>	63,147,351	66,072,102	△ 2,924,751
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>			
人件費	14,017,746	16,272,794	△ 2,255,048
賞与	2,513,471		2,513,471
報酬支出	143,640	92,037	51,603
福利厚生費	88,223	44,235	43,988
退職給付費用	247,800	222,138	25,662
旅費交通費	4,068,708	4,416,672	△ 347,964
通信運搬費	1,119,387	1,079,467	39,920
什器備品減価償却費	1,130,643	1,018,093	112,550
消耗品費	1,917,828	1,152,130	765,698
印刷製本費	5,844,005	6,964,534	△ 1,120,529
賃借料	4,066,557	3,410,419	656,138
租税公課	8,000	8,000	0
支払負担金	4,090,780	3,750,180	340,600
委託費	5,822,110	7,499,138	△ 1,677,028
事務連絡費支出	1,853,856	1,712,719	141,137
役務費支出	2,019,045	1,867,326	151,719
雑費	10,155		10,155
<b>事業費計</b>	48,961,954	49,509,882	△ 547,928
<b>管理費</b>			
給料手当	7,476,399	7,398,874	77,525
賞与	1,363,225	1,329,208	34,017
福利厚生費	37,810	18,958	18,852
退職給付費用	106,200	95,202	10,998
旅費交通費	31,610	24,350	7,260
通信運搬費	409,860	433,664	△ 23,804
什器備品減価償却費	1	0	1
消耗品費	730,610	731,412	△ 802
修繕費	81,648	51,840	29,808
印刷製本費	706,770	796,594	△ 89,824
賃借料	1,750,230	1,703,833	46,397
租税公課	2,857	1,000	1,857
支払負担金	673,990	730,710	△ 56,720
役務費支出	1,053,660	855,444	198,216
委託費支出	141,847	188,005	△ 46,158
事務連絡費支出	161,944	145,934	16,010
手数料支出	127,840	113,076	14,764
雑費	72,620		72,620

管理費計	14,929,121	14,618,104	311,017
経常費用計	63,891,075	64,127,986	△ 236,911
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 743,724	1,944,116	△ 2,687,840
当期経常増減額	△ 743,724	1,944,116	△ 2,687,840
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			
固定資産除却損		3,152	△ 3,152
固定資産除却損計		3,152	△ 3,152
経常外費用計		3,152	△ 3,152
当期経常外増減額		△ 3,152	3,152
当期一般正味財産増減額	△ 743,724	1,940,964	△ 2,684,688
一般正味財産期首残高	6,545,243	4,604,279	1,940,964
一般正味財産期末残高	5,801,519	6,545,243	△ 743,724
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	20,801,519	21,545,243	△ 743,724

収支計算書  
平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
基本財産運用収入				
基本財産利息収入	5,000	3,750	1,250	
基本財産運用収入計	5,000	3,750	1,250	
会費収入				
賛助会員会費収入	6,695,000	6,575,000	120,000	
会費収入計	6,695,000	6,575,000	120,000	
補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	43,240,000	43,093,593	146,407	
民間助成金収入	10,730,000	10,730,000	0	
補助金等収入計	53,970,000	53,823,593	146,407	
負担金収入				
負担金収入	1,200,000	1,932,000	△ 732,000	
負担金収入計	1,200,000	1,932,000	△ 732,000	
雑収入				
広告収入	770,000	770,000	0	
雑収入		43,008	△ 43,008	
雑収入計	770,000	813,008	△ 43,008	
事業活動収入計	62,640,000	63,147,351	△ 507,351	
<b>2. 事業活動支出</b>				
事業費支出				
人件費支出		14,017,746	△ 14,017,746	
賞与支出		2,513,471	△ 2,513,471	
報酬支出	32,000	143,640	△ 111,640	
福利厚生費支出		88,223	△ 88,223	
退職給付支出		247,800	△ 247,800	
旅費交通費支出	4,976,000	4,068,708	907,292	
通信運搬費支出	1,117,000	1,119,387	△ 2,387	
消耗品費支出	1,412,000	1,917,828	△ 505,828	
印刷製本費支出	6,266,000	5,844,005	421,995	
賃借料支出	1,185,000	4,066,557	△ 2,881,557	
租税公課支出	16,000	8,000	8,000	
負担金支出	3,825,000	4,090,780	△ 265,780	
委託費支出	5,955,000	5,822,110	132,890	
事務連絡費支出	1,973,000	1,853,856	119,144	
役務費支出	2,142,000	2,019,045	122,955	
支払利息支出(事業)	1,000		1,000	
雑費支出		10,155	△ 10,155	
事業費支出計	28,900,000	47,831,311	△ 18,931,311	
管理費支出				
人件費支出	20,899,458	7,476,399	13,423,059	
賞与支出	4,457,135	1,363,225	3,093,910	
福利厚生費支出	70,000	37,810	32,190	
退職給付支出	350,000	106,200	243,800	
旅費交通費支出	30,000	31,610	△ 1,610	
通信運搬費支出	478,000	409,860	68,140	
消耗品費支出	435,000	730,610	△ 295,610	
修繕費支出	80,000	81,648	△ 1,648	
印刷製本費支出	972,000	706,770	265,230	
賃借料支出	5,176,000	1,750,230	3,425,770	
租税公課支出	5,000	2,857	2,143	
負担金支出	607,000	673,990	△ 66,990	
役務費支出	640,000	1,053,660	△ 413,660	
委託費支出	124,000	141,847	△ 17,847	
事務連絡費支出	147,000	161,944	△ 14,944	
手数料支出	123,000	127,840	△ 4,840	
雑費支出		72,620	△ 72,620	

管理費支出計	34,593,593	14,929,120	19,664,473
事業活動支出計	63,493,593	62,760,431	733,162
事業活動収支差額	△ 853,593	386,920	△ 1,240,513
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	△ 853,593	386,920	△ 1,240,513
前期繰越収支差額	1,000,000	4,399,343	△ 3,399,343
次期繰越収支差額	146,407	4,786,263	△ 4,639,856

# 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 深山 彬 様

平成28年4月1日から平成29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

一 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。

二 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。

平成 29 年 5 月 22 日

公益財団法人金沢コンベンションビューロー

監事 板谷 雅之 印

監事 笠井 達也 印

**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日以前に取得したの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

該当なし

(3) 引当金の計上基準

① 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

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。

(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			15,000,000
小計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
定期預金	0			0
退職給付引当資産	1,467,000	354,000		1,821,000
小計	1,467,000	354,000	0	1,821,000
合計	16,467,000	354,000	0	16,821,000

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。

(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 )	( 0 )	( )	( )
建物	( )	( )	( )	( )	( )
投資有価証券	( )	( )	( )	( )	( )
減価償却累計額	( )	( )	( )	( )	( )
小計	15,000,000	( 15,000,000 )	( 0 )	( 0 )	( )
特定資産					
七地	( )	( )	( )	( )	( )
建物	( )	( )	( )	( )	( )
定期預金	0	( 0 )	( )	( )	( )
退職給付引当資産	1,821,000	( )	( 1,821,000 )	( )	( )
小計	1,821,000	( 0 )	( 1,821,000 )	( 0 )	( 0 )
合計	16,821,000	( 15,000,000 )	( 1,821,000 )	( 0 )	( 0 )



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	0		
小計	0	0	0
特定資産	0		
小計	0	0	0
その他固定資産			
備品	2,136,888	1,405,433	731,455
車両運搬具	0		
ソフトウェア	2,800,000	2,666,167	133,833
小計	4,936,888	4,071,600	865,288
合計	4,936,888	4,071,600	865,288

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残高	債権の当期末残高
貸付金	2,000,000		0
未収入金	24,394		1,096,592
合計	2,024,394	0	1,096,592

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	23,095,675	23,095,675	0	
運営費補助金	金沢市	0	19,997,918	19,997,918	0	-
小計		0	43,093,593	43,093,593	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	53,823,593	53,823,593	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし

(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
基金				
基金計	0	0	0	0
代替基金				
代替基金計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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。

附屬明細書

1. 重要な固定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	(単位:円)	
					期末帳簿価額	期末残高
基本財産	定期預金	15,000,000			15,000,000	
	建物 投資有価証券					
特定資産	基本財産計	15,000,000	0	0	15,000,000	
	土地 建物					
	投資有価証券 退職給付引当資産	1,467,000	354,000		1,821,000	
	定期預金	0			0	
	特定資産計	1,467,000	354,000	0	1,821,000	

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	(単位:円)		期末残高
			当期減少額		
			目的使用	その他	
貸倒引当金			0		
賞与引当金			0		
退職給付引当金	1,467,000	354,000	0		1,821,000
役員退職慰勞引当金			0		

財産目録

平成29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	8,957
	普通預金	普通預金	運転資金	5,528,233
	未収金		金沢市補助金未収分、賛助会員会費未収分	1,096,592
	貯蔵品			0
	前払金	デホジット	公益目的の事業に用いているバス代チャージ料	3,500
流動資産合計				6,637,282
(固定資産)				
基本財産	定期預金		公益目的の事業、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。	1,821,000
特定資産合計				1,821,000
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は公益目的の事業財産、パソコンは公益目的、管理業務共有財産	2,136,888
	減価償却累計額			△ 4,071,600
	電話加入権		共有財産	149,968
	長期貸付金			0
	ソフトウェア		公益目的の事業用財産	2,800,000
その他固定資産合計				1,015,256
固定資産合計				17,836,256
資産合計				24,473,538
(流動負債)				
	未払費用		公益目的の事業及び管理業務に供する未払金	1,374,879
	預り金	職員	源泉所得税、社会保険料、住民税	476,140
流動負債合計				1,851,019
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	公益目的の事業、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	1,821,000
固定負債合計				1,821,000
負債合計				3,672,019
正味財産				20,801,519