

令和4年度

# 財 務 諸 表

(自)令和4年4月 1日

(至)令和5年3月31日

貸借対照表  
令和 5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	9,692,718	9,638,660	54,058
未収金	40,000	0	40,000
前払金	3,000	3,000	0
前払費用	502,042	295,710	206,332
短期貸付金	0	1,720,000	△ 1,720,000
流動資産合計	10,237,760	11,657,370	△ 1,419,610
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	1,057,000	1,786,000	△ 729,000
特定資産合計	1,057,000	1,786,000	△ 729,000
(3) その他固定資産			
備品	2,276,416	2,646,324	△ 369,908
リース資産	3,511,332	3,511,332	0
減価償却累計額	△ 4,484,602	△ 4,427,470	△ 57,132
電話加入権	149,968	149,968	0
ソフトウェア	1,032,827	1,655,547	△ 622,720
ホームページ	286,578	730,026	△ 443,448
その他固定資産合計	2,772,519	4,265,727	△ 1,493,208
固定資産合計	18,829,519	21,051,727	△ 2,222,208
資産合計	29,067,279	32,709,097	△ 3,641,818
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
1年以内返済リース債務	541,656	611,964	△ 70,308
未払費用	2,539,210	4,110,805	△ 1,571,595
預り金	486,488	568,986	△ 82,498
流動負債合計	3,567,354	5,291,755	△ 1,724,401
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,057,000	1,786,000	△ 729,000
長期リース債務	244,569	786,225	△ 541,656
固定負債合計	1,301,569	2,572,225	△ 1,270,656
負債合計	4,868,923	7,863,980	△ 2,995,057
<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	9,198,356	9,845,117	△ 646,761
(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)	(1,057,000)	(1,786,000)	(△ 729,000)
正味財産合計	24,198,356	24,845,117	△ 646,761
負債及び正味財産合計	29,067,279	32,709,097	△ 3,641,818

正味財産増減計算書  
令和 4年 4月 1日から令和 5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	5,105,000	5,175,000	△ 70,000
受取会費計	5,105,000	5,175,000	△ 70,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	48,366,087	47,805,579	560,508
受取民間助成金	10,730,000	10,730,000	0
受取補助金等計	59,096,087	58,535,579	560,508
受取負担金			
受取負担金	1,325,700	397,000	928,700
受取負担金計	1,325,700	397,000	928,700
雑収益			
広告収入	680,000	680,000	0
雑収益	4	3	1
雑収益計	680,004	680,003	1
経常収益計	66,207,091	64,787,882	1,419,209
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	19,456,472	18,882,296	574,176
賞与	4,602,399	4,296,074	306,325
福利厚生費	109,871	60,323	49,548
退職給付費用	991,514	132,300	859,214
旅費交通費	1,936,090	1,840	1,934,250
通信運搬費	881,293	819,844	61,449
減価償却費	176,975	166,903	10,072
ソフトウェア減価償却費	622,720	481,553	141,167
繰延資産償却費	443,448	443,448	0
消耗品費	2,295,807	2,684,529	△ 388,722
印刷製本費	6,882,584	3,058,501	3,824,083
賃借料	3,693,349	4,034,452	△ 341,103
租税公課	6,600	8,000	△ 1,400
支払負担金	1,931,100	1,871,100	60,000
委託費	5,787,773	7,992,847	△ 2,205,074
事務連絡費	134,953	79,453	55,500
役員費	1,617,120	3,570,214	△ 1,953,094
手数料	3,170	660	2,510
雑費	33,000		33,000
事業費計	51,606,238	48,584,337	3,021,901
管理費			
給料手当	8,519,937	8,312,511	207,426
賞与	1,902,116	1,672,016	230,100
福利厚生費	47,088	25,852	21,236
退職給付費用	424,935	56,700	368,235
旅費交通費	13,000	7,000	6,000
通信運搬費	379,960	345,919	34,041
減価償却費	611,964	611,964	0
消耗品費	298,752	643,125	△ 344,373
修繕費	6,600	6,600	0
印刷製本費	465,663	549,209	△ 83,546
賃借料	1,664,920	1,656,469	8,451
租税公課	4,692	2,414	2,278
支払負担金	829,600	727,600	102,000
役員費	987,870	924,720	63,150
委託費	212,124	297,374	△ 85,250
事務連絡費	75,632	123,265	△ 47,633
手数料	32,560	57,750	△ 25,190
雑費	46,200		46,200
管理費計	16,523,613	16,020,488	503,125
経常費用計	68,129,851	64,604,825	3,525,026
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,922,760	183,057	△ 2,105,817
当期経常増減額	△ 1,922,760	183,057	△ 2,105,817

正味財産増減計算書  
令和 4年 4月 1日から令和 5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	1		1
固定資産除売却損計	1		1
経常外費用計	1		1
当期経常外増減額	1,275,999		1,275,999
当期一般正味財産増減額	△ 646,761	183,057	△ 829,818
一般正味財産期首残高	9,845,117	9,662,060	183,057
一般正味財産期末残高	9,198,356	9,845,117	△ 646,761
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	24,198,356	24,845,117	△ 646,761

正味財産増減計算書内訳表  
令和 4年 4月 1日から令和 5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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(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	1,531,500	3,573,500		5,105,000
受取会費計	1,531,500	3,573,500		5,105,000
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	7,313,492	41,052,595		48,366,087
受取民間助成金	7,530,000	3,200,000		10,730,000
受取補助金等計	14,843,492	44,252,595		59,096,087
受取負担金				
受取負担金	0	1,325,700		1,325,700
受取負担金計	0	1,325,700		1,325,700
雑収益				
広告収入	0	680,000		680,000
雑収益	4			4
雑収益計	4	680,000		680,004
経常収益計	16,375,296	49,831,795		66,207,091
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当		19,456,472		19,456,472
賞与		4,602,399		4,602,399
福利厚生費		109,871		109,871
退職給付費用		991,514		991,514
旅費交通費		1,936,090		1,936,090
通信運搬費		881,293		881,293
減価償却費		176,975		176,975
ソフトウェア減価償却費		622,720		622,720
繰延資産償却費		443,448		443,448
消耗品費		2,295,807		2,295,807
印刷製本費		6,882,584		6,882,584
賃借料		3,693,349		3,693,349
租税公課		6,600		6,600
支払負担金		1,931,100		1,931,100
委託費		5,787,773		5,787,773
事務連絡費		134,953		134,953
役員費		1,617,120		1,617,120
手数料		3,170		3,170
雑費		33,000		33,000
事業費計		51,606,238		51,606,238
管理費				
給料手当	8,519,937			8,519,937
賞与	1,902,116			1,902,116
福利厚生費	47,088			47,088
退職給付費用	424,935			424,935
旅費交通費	13,000			13,000
通信運搬費	379,960			379,960
減価償却費	611,964			611,964
消耗品費	298,752			298,752
修繕費	6,600			6,600
印刷製本費	465,663			465,663
賃借料	1,664,920			1,664,920
租税公課	4,692			4,692
支払負担金	829,600			829,600
役員費	987,870			987,870
委託費	212,124			212,124
事務連絡費	75,632			75,632
手数料	32,560			32,560
雑費	46,200			46,200
管理費計	16,523,613			16,523,613
経常費用計	16,523,613	51,606,238		68,129,851
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 148,317	△ 1,774,443		△ 1,922,760
当期経常増減額	△ 148,317	△ 1,774,443		△ 1,922,760
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(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	382,800	893,200		1,276,000
その他の経常外収益計	382,800	893,200		1,276,000
経常外収益計	382,800	893,200		1,276,000
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
固定資産除却損	1			1
固定資産除売却損計	1			1
経常外費用計	1			1
当期経常外増減額	382,799	893,200		1,275,999
他会計振替前当期一般正味財産増減額	234,482	△ 881,243		△ 646,761
当期一般正味財産増減額	234,482	△ 881,243		△ 646,761
一般正味財産期首残高	14,602,116	△ 4,756,999		9,845,117
一般正味財産期末残高	14,836,598	△ 5,638,242		9,198,356
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	29,836,598	△ 5,638,242		24,198,356

収支計算書  
令和 4年 4月 1日から令和 5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	6,025,000	5,105,000	920,000	
会費収入計	6,025,000	5,105,000	920,000	
補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	48,190,000	48,366,087	△ 176,087	
民間助成金収入	10,730,000	10,730,000	0	
補助金等収入計	58,920,000	59,096,087	△ 176,087	
負担金収入				
負担金収入	405,000	1,325,700	△ 920,700	
負担金収入計	405,000	1,325,700	△ 920,700	
雑収入				
広告収入	680,000	680,000	0	
雑収入		4	△ 4	
雑収入計	680,000	680,004	△ 4	
事業活動収入計	66,035,000	66,207,091	△ 172,091	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
人件費支出	19,252,000	19,456,472	△ 204,472	
賞与支出	4,169,000	4,602,399	△ 433,399	
報酬支出	200,000		200,000	
福利厚生費支出	308,000	109,871	198,129	
退職給付支出	417,000	991,514	△ 574,514	
旅費交通費支出	2,147,000	1,936,090	210,910	
通信運搬費支出	1,141,000	881,293	259,707	
消耗品費支出	2,312,000	2,295,807	16,193	
印刷製本費支出	5,237,000	6,882,584	△ 1,645,584	
賃借料支出	4,071,000	3,693,349	377,651	
租税公課支出	14,000	6,600	7,400	
負担金支出	2,886,000	1,931,100	954,900	
委託費支出	7,728,000	5,787,773	1,940,227	
事務連絡費支出	744,000	134,953	609,047	
役務費支出	1,329,000	1,617,120	△ 288,120	
備品購入費支出		361,900	△ 361,900	
手数料支出		3,170	△ 3,170	
雑費支出		33,000	△ 33,000	
事業費支出計	51,955,000	50,724,995	1,230,005	
管理費支出				
人件費支出	9,413,000	8,519,937	893,063	
賞与支出	2,169,000	1,902,116	266,884	
福利厚生費支出	132,000	47,088	84,912	
退職給付支出	178,000	424,935	△ 246,935	
旅費交通費支出	67,000	13,000	54,000	
通信運搬費支出	653,000	379,960	273,040	
消耗品費支出	809,000	298,752	510,248	
修繕費支出	28,000	6,600	21,400	
印刷製本費支出	749,000	465,663	283,337	
賃借料支出	1,745,000	1,664,920	80,080	
租税公課支出	5,000	4,692	308	
負担金支出	800,000	829,600	△ 29,600	
役務費支出	1,072,000	987,870	84,130	
委託費支出	145,000	212,124	△ 67,124	
事務連絡費支出	193,000	75,632	117,368	
手数料支出	40,000	32,560	7,440	
リース債務支払支出	612,000	611,964	36	
雑費支出	35,000	46,200	△ 11,200	
管理費支出計	18,845,000	16,523,613	2,321,387	
事業活動支出計	70,800,000	67,248,608	3,551,392	
事業活動収支差額	△ 4,765,000	△ 1,041,517	△ 3,723,483	

収支計算書  
令和 4年 4月 1日から令和 5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				
	特定資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入		1,276,000	△ 1,276,000	
	特定資産取崩収入計		1,276,000	△ 1,276,000	
	投資活動収入計		1,276,000	△ 1,276,000	
	2. 投資活動支出				
	投資活動支出計				
	投資活動収支差額		1,276,000	△ 1,276,000	
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	△ 4,765,000	234,483	△ 4,999,483	
	前期繰越収支差額	4,765,000	6,977,579	△ 2,212,579	
	次期繰越収支差額	0	7,212,062	△ 7,212,062	

**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	1,786,000	547,000	1,276,000	1,057,000
小計	1,786,000	547,000	1,276,000	1,057,000
合計	16,597,000	547,000	1,276,000	16,057,000

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	1,057,000	( )	( 1,057,000 )	( )	( )
小計	1,057,000	( )	( 1,057,000 )	( )	( )
合計	16,057,000	( 15,000,000 )	( 1,057,000 )	( )	( )

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	1,771,591	504,825
リース資産	3,511,332	2,713,011	798,321
ソフトウェア	5,913,600	4,880,773	1,032,827
ホームページ	2,217,240	1,930,662	286,578
小計	13,918,588	11,296,037	2,622,551
合計	13,918,588	11,296,037	2,622,551



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	0		0
未収入金	0		0
合計	0	0	0

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	25,913,977	25,913,977	0	
運営費補助金	金沢市	0	22,452,110	22,452,110	0	-
小計		0	48,366,087	48,366,087	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	59,096,087	59,096,087	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	1,786,000	547,000	1,276,000	1,057,000
	特定資産計	1,786,000	547,000	1,276,000	1,057,000

### 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	1,786,000	547,000	1,276,000		1,057,000

財産目録

令和5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	4,276
	普通預金	普通預金	運転資金	9,688,442
	前払費用	労働保険料	令和5年度労働保険料(概算)	502,042
	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		40,000
流動資産合計				10,237,760
(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。	1,057,000
特定資産合計				1,057,000
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	3,511,332
	減価償却累計額			△ 4,484,602
	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	1,032,827
	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	286,578
その他固定資産合計				2,772,519
固定資産合計				18,829,519
資産合計				29,067,279
(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	2,539,210
	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	541,656
	預り金	職員	源泉所得税、社会保険料、住民税	486,488
流動負債合計				3,567,354
(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	1,057,000
	長期リース債務		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	244,569
固定負債合計				1,301,569
負債合計				4,868,923
正味財産				24,198,356

# 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4年4月1日から令和5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ありません。

### (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 5 年 5 月 24 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 松本 明 