

令和6年度

財 務 諸 表

(自)令和6年4月 1日

(至)令和7年3月31日

貸借対照表
令和 7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	6,439,975	9,364,801	△ 2,924,826
未収金	2,410,758	20,000	2,390,758
貯蔵品	1,984,760	999,900	984,860
前払金	3,000	3,000	0
前払費用	474,710	482,210	△ 7,500
流動資産合計	11,313,203	10,869,911	443,292
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	1,608,000	1,374,000	234,000
特定資産合計	1,608,000	1,374,000	234,000
(3) その他固定資産			
備品	1,441,900	2,276,416	△ 834,516
リース資産	5,989,092	3,659,292	2,329,800
減価償却累計額	△ 3,767,468	△ 3,490,083	△ 277,385
電話加入権	149,968	149,968	0
ソフトウェア	970,127	449,167	520,960
その他固定資産合計	4,783,619	3,044,760	1,738,859
固定資産合計	21,391,619	19,418,760	1,972,859
資産合計	32,704,822	30,288,671	2,416,151
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年以内返済リース債務	900,573	619,006	281,567
未払費用	3,144,936	3,700,044	△ 555,108
預り金	739,928	531,152	208,776
流動負債合計	4,785,437	4,850,202	△ 64,765
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,608,000	1,374,000	234,000
長期リース債務	2,738,450	1,619,863	1,118,587
固定負債合計	4,346,450	2,993,863	1,352,587
負債合計	9,131,887	7,844,065	1,287,822
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	8,572,935	7,444,606	1,128,329
(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)	(1,608,000)	(1,374,000)	(234,000)
正味財産合計	23,572,935	22,444,606	1,128,329
負債及び正味財産合計	32,704,822	30,288,671	2,416,151

正味財産増減計算書
令和 6年 4月 1日から令和 7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	2,600	300	2,300
基本財産運用益計	2,600	300	2,300
受取会費			
賛助会員受取会費	5,060,000	5,005,000	55,000
受取会費計	5,060,000	5,005,000	55,000
受取補助金等			
受取国庫補助金	82,787		82,787
受取地方公共団体補助金	51,161,971	48,839,094	2,322,877
受取民間助成金	10,925,442	10,730,000	195,442
受取補助金等計	62,170,200	59,569,094	2,601,106
受取負担金			
受取負担金	1,504,500	1,387,120	117,380
受取負担金計	1,504,500	1,387,120	117,380
雑収益			
広告収入	680,000	680,000	0
雑収益	418	5	413
雑収益計	680,418	680,005	413
経常収益計	69,417,718	66,641,519	2,776,199
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	20,691,260	20,398,089	293,171
賞与	5,621,173	5,101,398	519,775
福利厚生費	45,848	32,501	13,347
退職給付費用	163,800	221,900	△ 58,100
旅費交通費	2,553,385	3,899,080	△ 1,345,695
通信運搬費	1,088,305	921,943	166,362
減価償却費	120,874	273,869	△ 152,995
ソフトウェア減価償却費	165,440	583,660	△ 418,220
繰延資産償却費		286,578	△ 286,578
消耗品費	2,090,583	926,687	1,163,896
印刷製本費	4,673,567	5,315,369	△ 641,802
賃借料	3,602,890	3,752,677	△ 149,787
租税公課	23,200	8,200	15,000
支払負担金	2,452,940	2,255,500	197,440
委託費	4,737,647	6,200,898	△ 1,463,251
事務連絡費	123,988	128,986	△ 4,998
役務費	1,850,799	1,271,845	578,954
手数料	4,366	17,843	△ 13,477
雑費	13,798	6,016	7,782
事業費計	50,023,863	51,603,039	△ 1,579,176
管理費			
給料手当	9,374,589	8,842,948	531,641
賞与	2,664,529	2,112,187	552,342
福利厚生費	106,979	13,929	93,050
退職給付費用	70,200	95,100	△ 24,900
旅費交通費	13,480	19,000	△ 5,520
通信運搬費	321,240	364,965	△ 43,725
減価償却費	991,026	640,512	350,514
消耗品費	312,346	335,714	△ 23,368
修繕費	14,300	13,200	1,100
印刷製本費	421,559	505,522	△ 83,963
賃借料	1,677,945	1,639,671	38,274
租税公課	1,960	2,012	△ 52
支払負担金	767,800	809,700	△ 41,900
役務費	1,128,768	1,043,540	85,228
委託費	146,300	158,400	△ 12,100
事務連絡費	93,664	92,260	1,404
手数料	40,260	24,450	15,810
雑費	118,580	56,980	61,600
管理費計	18,265,525	16,770,090	1,495,435
経常費用計	68,289,388	68,373,129	△ 83,741
評価損益等調整前当期経常増減額	1,128,330	△ 1,731,610	2,859,940
当期経常増減額	1,128,330	△ 1,731,610	2,859,940

正味財産増減計算書
令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	1	22,140	△ 22,139
固定資産除却損計	1	22,140	△ 22,139
経常外費用計	1	22,140	△ 22,139
当期経常外増減額	△ 1	△ 22,140	22,139
当期一般正味財産増減額	1,128,329	△ 1,753,750	2,882,079
一般正味財産期首残高	7,444,606	9,198,356	△ 1,753,750
一般正味財産期末残高	8,572,935	7,444,606	1,128,329
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	23,572,935	22,444,606	1,128,329

正味財産増減計算書内訳表
令和 6年 4月 1日から令和 7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	2,600			2,600
基本財産運用益計	2,600			2,600
受取会費				
賛助会員受取会費	1,518,000	3,542,000		5,060,000
受取会費計	1,518,000	3,542,000		5,060,000
受取補助金等				
受取国庫補助金		82,787		82,787
受取地方公共団体補助金	10,151,809	41,010,162		51,161,971
受取民間助成金	7,725,442	3,200,000		10,925,442
受取補助金等計	17,877,251	44,292,949		62,170,200
受取負担金				
受取負担金	0	1,504,500		1,504,500
受取負担金計	0	1,504,500		1,504,500
雑収益				
広告収入		680,000		680,000
雑収益計	418			418
経常収益計	19,398,269	50,019,449		69,417,718
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当		20,691,260		20,691,260
賞与		5,621,173		5,621,173
福利厚生費		45,848		45,848
退職給付費用		163,800		163,800
旅費交通費		2,553,385		2,553,385
通信運搬費		1,088,305		1,088,305
減価償却費		120,874		120,874
ソフトウェア減価償却費		165,440		165,440
消耗品費		2,090,583		2,090,583
印刷製本費		4,673,567		4,673,567
賃借料		3,602,890		3,602,890
租税公課		23,200		23,200
支払負担金		2,452,940		2,452,940
委託費		4,737,647		4,737,647
事務連絡費		123,988		123,988
役務費		1,850,799		1,850,799
手数料		4,366		4,366
雑費		13,798		13,798
事業費計		50,023,863		50,023,863
管理費				
給料手当	9,374,589			9,374,589
賞与	2,664,529			2,664,529
福利厚生費	106,979			106,979
退職給付費用	70,200			70,200
旅費交通費	13,480			13,480
通信運搬費	321,240			321,240
減価償却費	991,026			991,026
消耗品費	312,346			312,346
修繕費	14,300			14,300
印刷製本費	421,559			421,559
賃借料	1,677,945			1,677,945
租税公課	1,960			1,960
支払負担金	767,800			767,800
役務費	1,128,768			1,128,768
委託費	146,300			146,300
事務連絡費	93,664			93,664
手数料	40,260			40,260
雑費	118,580			118,580
管理費計	18,265,525			18,265,525
経常費用計	18,265,525	50,023,863		68,289,388
評価損益等調整前当期経常増減額	1,132,744	△ 4,414		1,128,330
当期経常増減額	1,132,744	△ 4,414		1,128,330
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	1			1
固定資産売却損計	1			1
経常外費用計	1			1
当期経常外増減額	△ 1			△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,132,743	△ 4,414		1,128,329
当期一般正味財産増減額	1,132,743	△ 4,414		1,128,329
一般正味財産期首残高	13,227,055	△ 5,782,449		7,444,606
一般正味財産期末残高	14,359,798	△ 5,786,863		8,572,935
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	29,359,798	△ 5,786,863		23,572,935

収支計算書
令和 6年 4月 1日から令和 7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	2,600	2,400	
基本財産運用収入計	5,000	2,600	2,400	
会費収入				
賛助会員会費収入	5,880,000	5,060,000	820,000	
会費収入計	5,880,000	5,060,000	820,000	
補助金等収入				
国庫補助金収入		82,787	△ 82,787	
地方公共団体補助金収入	50,924,000	51,161,971	△ 237,971	
民間助成金収入	10,809,200	10,925,442	△ 116,242	
補助金等収入計	61,733,200	62,170,200	△ 437,000	
負担金収入				
負担金収入	700,000	1,504,500	△ 804,500	
負担金収入計	700,000	1,504,500	△ 804,500	
雑収入				
広告収入	680,000	680,000	0	
雑収入		418	△ 418	
雑収入計	680,000	680,418	△ 418	
事業活動収入計	68,998,200	69,417,718	△ 419,518	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
人件費支出	21,717,000	20,691,260	1,025,740	
賞与支出	5,050,000	5,621,173	△ 571,173	
福利厚生費支出	142,000	45,848	96,152	
退職給付支出	248,000	163,800	84,200	
旅費交通費支出	4,829,000	2,553,385	2,275,615	
通信運搬費支出	1,030,000	1,088,305	△ 58,305	
消耗品費支出	648,000	2,980,843	△ 2,332,843	
印刷製本費支出	6,191,000	4,768,167	1,422,833	
賃借料支出	3,973,000	3,602,890	370,110	
租税公課支出	14,000	23,200	△ 9,200	
負担金支出	3,186,000	2,452,940	733,060	
委託費支出	5,133,000	4,737,647	395,353	
事務連絡費支出	429,000	123,988	305,012	
役務費支出	1,580,000	1,850,799	△ 270,799	
手数料支出		4,366	△ 4,366	
リース債務支払支出	466,000	310,640	155,360	
ソフトウェア購入支出		686,400	△ 686,400	
雑費支出		13,798	△ 13,798	
事業費支出計	54,636,000	51,719,449	2,916,551	
管理費支出				
人件費支出	9,589,000	9,374,589	214,411	
賞与支出	2,337,000	2,664,529	△ 327,529	
福利厚生費支出	60,000	106,979	△ 46,979	
退職給付支出	106,000	70,200	35,800	
旅費交通費支出	90,000	13,480	76,520	
通信運搬費支出	435,000	321,240	113,760	
消耗品費支出	380,000	312,346	67,654	
修繕費支出	34,000	14,300	19,700	
印刷製本費支出	380,000	421,559	△ 41,559	
賃借料支出	1,792,000	1,677,945	114,055	
租税公課支出	5,000	1,960	3,040	
負担金支出	794,000	767,800	26,200	
役務費支出	1,168,000	1,128,768	39,232	
委託費支出	227,000	146,300	80,700	
事務連絡費支出	202,000	93,664	108,336	
手数料支出	33,000	40,260	△ 7,260	
リース債務支払支出	637,000	619,006	17,994	
雑費支出	60,000	118,580	△ 58,580	
管理費支出計	18,329,000	17,893,505	435,495	
事業活動支出計	72,965,000	69,612,954	3,352,046	
事業活動収支差額	△ 3,966,800	△ 195,236	△ 3,771,564	

収支計算書
令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
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	6,000,000	6,000,000	0	
借入金収入計	6,000,000	6,000,000	0	
財務活動収入計	6,000,000	6,000,000	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出				
短期借入金返済支出	6,000,000	6,000,000	0	
借入金返済支出計	6,000,000	6,000,000	0	
財務活動支出計	6,000,000	6,000,000	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出		—		
当期収支差額	△ 3,966,800	△ 195,236	△ 3,771,564	
前期繰越収支差額	0	5,638,815	△ 5,638,815	
次期繰越収支差額	△ 3,966,800	5,443,579	△ 9,410,379	

財務諸表に対する注記

- 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。
- 重要な会計方針
 - 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る。
 - 固定資産の減価償却の方法
 - 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る。
 - リース資産
定額法による。
 - 無形固定資産
定額法による。
 - 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。
 - 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。
- 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。
- 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	1,374,000	234,000	0	1,608,000
小計	1,374,000	234,000	0	1,608,000
合計	16,374,000	234,000	0	16,608,000

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。

- 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	1,608,000	()	(1,608,000)	()	()
小計	1,608,000	()	(1,608,000)	()	()
合計	16,608,000	(15,000,000)	(1,608,000)	()	()

- 担保に供している資産

該当なし

- 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	1,441,900	1,331,819	110,081
リース資産	5,989,092	2,435,649	3,553,443
ソフトウェア	6,600,000	5,629,873	970,127
ホームページ	2,217,240	2,217,240	0
小計	16,248,232	11,614,581	4,633,651
合計	16,248,232	11,614,581	4,633,651

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	2,410,758	0	2,410,758
合計	2,416,758	0	2,416,758

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						
観光復興事業費補助金	国土交通省	0	82,787	82,787		
運営費補助金	石川県	0	26,590,980	26,590,980	0	
運営費補助金	金沢市	0	24,570,991	24,570,991	0	-
小計		0	51,244,758	51,244,758	0	
助成金						
運営費助成金	金沢商工会議所	0	10,925,442	10,925,442	0	-
小計		0	10,925,442	10,925,442	0	
合計		0	62,170,200	62,170,200	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	1,374,000	234,000	0	1,608,000
	特定資産計	1,374,000	234,000	0	1,608,000

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	1,374,000	234,000			1,608,000

財産目録

令和7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	9,603
	普通預金	普通預金	運転資金	6,430,372
	前払費用	労働保険料	令和7年度労働保険料(概算)	474,710
	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	コンgresバック代	30,000
	未収入金	国土交通省	観光復興事業費補助金	82,787
	未収入金	金沢市	人件費不足補填分	606,991
	未収入金	石川県	人件費不足補填分	165,000
	未収入金	石川県	運営費補助金不足分	1,525,980
	貯蔵品	コンgresバック・ノベルティ		1,984,760
流動資産合計				11,313,203
(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。	1,608,000
特定資産合計				1,608,000
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	1,441,900
	リース資産		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	5,989,092
	減価償却累計額			△ 3,767,468
	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	970,127
その他固定資産合計				4,783,619
固定資産合計				21,391,619
資産合計				32,704,822
(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	3,144,936
	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	900,573
	預り金	職員	源泉所得税、社会保険料、住民税	739,928
流動負債合計				4,785,437
(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	1,608,000
	長期リース債務		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機等	2,738,450
固定負債合計				4,346,450
負債合計				9,131,887
正味財産				23,572,935

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6年4月1日から令和7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。

令和 7 年 5 月 21 日

公益財団法人金沢コンベンションビューロー

監事 基町 茂弘 

監事 平田 善雄 