

令和3年度

財務諸表

(自)令和3年4月 1日

(至)令和4年3月31日

貸借対照表
令和 4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	9,638,660	13,384,608	△ 3,745,948
前払金	3,000	3,000	0
前払費用	295,710	276,000	19,710
短期貸付金	1,720,000	0	1,720,000
流動資産合計	11,657,370	13,663,608	△ 2,006,238
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	1,786,000	1,597,000	189,000
特定資産合計	1,786,000	1,597,000	189,000
(3) その他固定資産			
備品	2,646,324	2,646,324	0
リース資産	3,511,332	3,511,332	0
減価償却累計額	△ 4,427,470	△ 3,648,603	△ 778,867
電話加入権	149,968	149,968	0
ソフトウェア	1,655,547	1,367,100	288,447
ホームページ	730,026	1,173,474	△ 443,448
その他固定資産合計	4,265,727	5,199,595	△ 933,868
固定資産合計	21,051,727	21,796,595	△ 744,868
資産合計	32,709,097	35,460,203	△ 2,751,106
II 負債の部			
1. 流動負債			
1年以内返済リース債務	611,964	611,964	0
未払費用	4,110,805	6,731,316	△ 2,620,511
前受金	0	30,000	△ 30,000
預り金	568,986	429,674	139,312
流動負債合計	5,291,755	7,802,954	△ 2,511,199
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,786,000	1,597,000	189,000
長期リース債務	786,225	1,398,189	△ 611,964
固定負債合計	2,572,225	2,995,189	△ 422,964
負債合計	7,863,980	10,798,143	△ 2,934,163
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	9,845,117	9,662,060	183,057
(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)	(1,786,000)	(1,597,000)	(189,000)
正味財産合計	24,845,117	24,662,060	183,057
負債及び正味財産合計	32,709,097	35,460,203	△ 2,751,106

正味財産増減計算書
令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,500	△ 1,200
基本財産運用益計	300	1,500	△ 1,200
受取会費			
賛助会員受取会費	5,175,000	5,390,000	△ 215,000
受取会費計	5,175,000	5,390,000	△ 215,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	47,805,579	40,894,685	6,910,894
受取民間助成金	10,730,000	8,707,048	2,022,952
受取補助金等計	58,535,579	49,601,733	8,933,846
受取負担金			
受取負担金	397,000	397,300	△ 300
受取負担金計	397,000	397,300	△ 300
雑収益			
広告収入	680,000	680,000	0
雑収益	3	307,004	△ 307,001
雑収益計	680,003	987,004	△ 307,001
経常収益計	64,787,882	56,377,537	8,410,345
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	18,882,296	18,682,885	199,411
賞与	4,296,074	3,851,511	444,563
福利厚生費	60,323	65,947	△ 5,624
退職給付費用	132,300	505,072	△ 372,772
旅費交通費	1,840	16,400	△ 14,560
通信運搬費	819,844	931,951	△ 112,107
減価償却費	166,903	166,903	0
ソフトウェア減価償却費	481,553	468,720	12,833
繰延資産償却費	443,448	443,448	0
消耗品費	2,684,529	1,931,620	752,909
印刷製本費	3,058,501	1,961,300	1,097,201
賃借料	4,034,452	3,094,470	939,982
租税公課	8,000	6,200	1,800
支払負担金	1,871,100	1,156,100	715,000
委託費	7,992,847	6,689,500	1,303,347
事務連絡費	79,453	127,751	△ 48,298
役務費	3,570,214	1,858,746	1,711,468
手数料	660		660
事業費計	48,584,337	41,958,524	6,625,813
管理費			
給料手当	8,312,511	8,644,483	△ 331,972
賞与	1,672,016	1,733,180	△ 61,164
福利厚生費	25,852	28,263	△ 2,411
退職給付費用	56,700	216,459	△ 159,759
旅費交通費	7,000	21,000	△ 14,000
通信運搬費	345,919	325,349	20,570
減価償却費	611,964	611,964	0
消耗品費	643,125	681,157	△ 38,032
修繕費	6,600	7,920	△ 1,320
印刷製本費	549,209	583,391	△ 34,182
賃借料	1,656,469	1,547,214	109,255
租税公課	2,414	2,894	△ 480
支払負担金	727,600	375,525	352,075
役務費	924,720	914,010	10,710
委託費	297,374	297,374	0
事務連絡費	123,265	80,962	42,303
手数料	57,750	84,700	△ 26,950
管理費計	16,020,488	16,155,845	△ 135,357
経常費用計	64,604,825	58,114,369	6,490,456
評価損益等調整前当期経常増減額	183,057	△ 1,736,832	1,919,889
当期経常増減額	183,057	△ 1,736,832	1,919,889

正味財産増減計算書
令和 3年 4月 1日から令和 4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		648,000	△ 648,000
その他の経常外収益計		648,000	△ 648,000
経常外収益計		648,000	△ 648,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額		648,000	△ 648,000
当期一般正味財産増減額	183,057	△ 1,088,832	1,271,889
一般正味財産期首残高	9,662,060	10,750,892	△ 1,088,832
一般正味財産期末残高	9,845,117	9,662,060	183,057
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	24,845,117	24,662,060	183,057

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日から令和 4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	2,086,253	3,088,747		5,175,000
受取会費計	2,086,253	3,088,747		5,175,000
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	6,228,893	41,576,686		47,805,579
受取民間助成金	7,530,000	3,200,000		10,730,000
受取補助金等計	13,758,893	44,776,686		58,535,579
受取負担金				
受取負担金	0	397,000		397,000
受取負担金計	0	397,000		397,000
雑収益				
広告収入	680,000			680,000
雑収益	3			3
雑収益計	680,003			680,003
経常収益計	16,525,449	48,262,433		64,787,882
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当		18,882,296		18,882,296
賞与		4,296,074		4,296,074
福利厚生費		60,323		60,323
退職給付費用		132,300		132,300
旅費交通費		1,840		1,840
通信運搬費		819,844		819,844
減価償却費		166,903		166,903
ソフトウェア減価償却費		481,553		481,553
繰延資産償却費		443,448		443,448
消耗品費		2,684,529		2,684,529
印刷製本費		3,058,501		3,058,501
賃借料		4,034,452		4,034,452
租税公課		8,000		8,000
支払負担金		1,871,100		1,871,100
委託費		7,992,847		7,992,847
事務連絡費		79,453		79,453
役員費		3,570,214		3,570,214
手数料		660		660
事業費計		48,584,337		48,584,337
管理費				
給料手当	8,312,511			8,312,511
賞与	1,672,016			1,672,016
福利厚生費	25,852			25,852
退職給付費用	56,700			56,700
旅費交通費	7,000			7,000
通信運搬費	345,919			345,919
減価償却費	611,964			611,964
消耗品費	643,125			643,125
修繕費	6,600			6,600
印刷製本費	549,209			549,209
賃借料	1,656,469			1,656,469
租税公課	2,414			2,414
支払負担金	727,600			727,600
役員費	924,720			924,720
委託費	297,374			297,374
事務連絡費	123,265			123,265
手数料	57,750			57,750
管理費計	16,020,488			16,020,488
経常費用計	16,020,488	48,584,337		64,604,825
評価損益等調整前当期経常増減額	504,961	△ 321,904		183,057
当期経常増減額	504,961	△ 321,904		183,057
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				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
他会計振替前当期一般正味財産増減額	504,961	△ 321,904		183,057
当期一般正味財産増減額	504,961	△ 321,904		183,057
一般正味財産期首残高	14,097,155	△ 4,435,095		9,662,060
一般正味財産期末残高	14,602,116	△ 4,756,999		9,845,117
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	29,602,116	△ 4,756,999		24,845,117

収支計算書
令和 3年 4月 1日から令和 4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	5,390,000	5,175,000	215,000	
会費収入計	5,390,000	5,175,000	215,000	
補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	48,190,000	47,805,579	384,421	
民間助成金収入	10,730,000	10,730,000	0	
補助金等収入計	58,920,000	58,535,579	384,421	
負担金収入				
負担金収入	405,000	397,000	8,000	
負担金収入計	405,000	397,000	8,000	
雑収入				
広告収入	680,000	680,000	0	
雑収入		3	△ 3	
雑収入計	680,000	680,003	△ 3	
事業活動収入計	65,400,000	64,787,882	612,118	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
人件費支出	18,532,000	18,882,296	△ 350,296	
賞与支出	4,215,000	4,296,074	△ 81,074	
報酬支出	158,000		158,000	
福利厚生費支出	48,000	60,323	△ 12,323	
退職給付支出	257,000	132,300	124,700	
旅費交通費支出	1,822,000	1,840	1,820,160	
通信運搬費支出	1,192,000	819,844	372,156	
消耗品費支出	2,628,000	2,684,529	△ 56,529	
印刷製本費支出	4,840,000	3,058,501	1,781,499	
賃借料支出	3,198,000	4,034,452	△ 836,452	
租税公課支出	14,000	8,000	6,000	
負担金支出	2,456,000	1,871,100	584,900	
委託費支出	8,201,000	7,992,847	208,153	
事務連絡費支出	615,000	79,453	535,547	
役務費支出	1,275,000	3,570,214	△ 2,295,214	
手数料支出		660	△ 660	
ソフトウェア購入支出		770,000	△ 770,000	
事業費支出計	49,451,000	48,262,433	1,188,567	
管理費支出				
人件費支出	9,005,000	8,312,511	692,489	
賞与支出	2,160,000	1,672,016	487,984	
福利厚生費支出	32,000	25,852	6,148	
退職給付支出	172,000	56,700	115,300	
旅費交通費支出	73,000	7,000	66,000	
通信運搬費支出	401,000	345,919	55,081	
消耗品費支出	730,000	643,125	86,875	
修繕費支出	8,000	6,600	1,400	
印刷製本費支出	867,000	549,209	317,791	
賃借料支出	1,699,000	1,656,469	42,531	
租税公課支出	5,000	2,414	2,586	
負担金支出	800,000	727,600	72,400	
役務費支出	978,000	924,720	53,280	
委託費支出	145,000	297,374	△ 152,374	
事務連絡費支出	107,000	123,265	△ 16,265	
手数料支出	155,000	57,750	97,250	
リース債務支払支出	612,000	611,964	36	
管理費支出計	17,949,000	16,020,488	1,928,512	
事業活動支出計	67,400,000	64,282,921	3,117,079	
事業活動収支差額	△ 2,000,000	504,961	△ 2,504,961	

収支計算書
令和 3年 4月 1日から令和 4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	△ 2,000,000	504,961	△ 2,504,961	
	前期繰越収支差額	2,000,000	6,472,618	△ 4,472,618	
	次期繰越収支差額	0	6,977,579	△ 6,977,579	

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	1,597,000	189,000	0	1,786,000
小計	1,597,000	189,000	0	1,786,000
合計	16,597,000	189,000	0	16,786,000

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	1,786,000	()	(1,786,000)	()	()
小計	1,786,000	()	(1,786,000)	()	()
合計	16,786,000	(15,000,000)	(1,786,000)	()	()

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	2,646,324	2,326,423	319,901
リース資産	3,511,332	2,101,047	1,410,285
ソフトウェア	5,913,600	4,258,053	1,655,547
ホームページ	2,217,240	1,487,214	730,026
小計	14,288,496	10,172,737	4,115,759
合計	14,288,496	10,172,737	4,115,759

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	1,720,000		1,720,000
未収入金	0		0
合計	1,720,000	0	1,720,000

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	26,015,287	26,015,287	0	
運営費補助金	金沢市	0	21,790,292	21,790,292	0	-
小計		0	47,805,579	47,805,579	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	58,535,579	58,535,579	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	1,597,000	189,000	0	1,786,000
	特定資産計	1,597,000	189,000	0	1,786,000

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	1,597,000	189,000	0		1,786,000

財産目録

令和4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	8,900
	普通預金	普通預金	運転資金	9,629,760
	前払費用	労働保険料	令和4年度労働保険料(概算)	295,710
	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
	短期貸付金	開催準備資金貸付	日本先天異常学会学術集会	1,720,000
流動資産合計				11,657,370
(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。	1,786,000
特定資産合計				1,786,000
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	2,646,324
	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			△ 4,427,470
	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	1,655,547
	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	730,026
その他固定資産合計				4,265,727
固定資産合計				21,051,727
資産合計				32,709,097
(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	4,110,805
	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	611,964
	預り金	職員	源泉所得税、社会保険料、住民税	568,986
流動負債合計				5,291,755
(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	1,786,000
	長期リース債務		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	786,225
固定負債合計				2,572,225
負債合計				7,863,980
正味財産				24,845,117

承	作	監
認	成	査

銀行残高調整表

商号：公益財団法人 金沢コンベンションビューロー

令和 3年 4月 1日～令和 4年 3月31日

P- 1

北國銀行		本店営業部		預金区分	普通預金	口座番号	193226
区分	日付	記号番号	取引先	摘要		金額	備考
元帳残高 (A)						9,629,760	
加算	R 4・4・1			令和3年度退職給付引当金繰入額		189,000	
加算計 (B)						189,000	
減算計 (C)							
5	・						
	・						
	・						
	・						
	・						
10	・						
	・						
	・						
	・						
	・						
15	・						
	・						
	・						
	・						
	・						
20	・						
	・						
調整後残高 「(A) + (B) - (C)」						9,818,760	
銀行残高						9,818,760	

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3年4月1日から令和4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、銀行残高調整表）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 4 年 5 月 27 日

公益財団法人金沢コンベンションビューロー

監事 谷野 あづさ 印

監事 松本 明 印