

令和2年度

財 務 諸 表

(自)令和2年4月 1日

(至)令和3年3月31日

貸借対照表
令和 3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	13,384,608	8,691,239	4,693,369
未収金	0	37,682	△ 37,682
前払金	3,000	3,000	0
前払費用	276,000	0	276,000
流動資産合計	13,663,608	8,731,921	4,931,687
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	1,597,000	1,553,000	44,000
特定資産合計	1,597,000	1,553,000	44,000
(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	△ 3,648,603	△ 2,869,736	△ 778,867
電話加入権	149,968	149,968	0
ソフトウェア	1,367,100	1,835,820	△ 468,720
ホームページ	1,173,474	1,616,922	△ 443,448
その他固定資産合計	5,199,595	6,890,630	△ 1,691,035
固定資産合計	21,796,595	23,443,630	△ 1,647,035
資産合計	35,460,203	32,175,551	3,284,652
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	6,731,316	1,598,418	5,132,898
前受金	30,000	0	30,000
預り金	429,674	651,124	△ 221,450
流動負債合計	7,802,954	2,861,506	4,941,448
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,597,000	1,553,000	44,000
長期リース債務	1,398,189	2,010,153	△ 611,964
固定負債合計	2,995,189	3,563,153	△ 567,964
負債合計	10,798,143	6,424,659	4,373,484
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			
(うち基本財産への充当額)	9,662,060	10,750,892	△ 1,088,832
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,597,000)	(1,553,000)	(44,000)
正味財産合計	24,662,060	25,750,892	△ 1,088,832
負債及び正味財産合計	35,460,203	32,175,551	3,284,652

正味財産増減計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3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	1,500	1,503	△ 3
基本財産運用益計	1,500	1,503	△ 3
受取会費			
賛助会員受取会費	5,390,000	6,410,000	△ 1,020,000
受取会費計	5,390,000	6,410,000	△ 1,020,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	40,894,685	44,003,447	△ 3,108,762
受取民間助成金	8,707,048	10,730,000	△ 2,022,952
受取補助金等計	49,601,733	54,733,447	△ 5,131,714
受取負担金			
受取負担金	397,300	1,315,300	△ 918,000
受取負担金計	397,300	1,315,300	△ 918,000
雑収益			
広告収入	680,000	730,000	△ 50,000
雑収益	307,004	3	307,001
雑収益計	987,004	730,003	257,001
経常収益計	56,377,537	63,190,253	△ 6,812,716
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	18,682,885	15,681,362	3,001,523
賞与	3,851,511	3,350,850	500,661
福利厚生費	65,947	32,636	33,311
退職給付費用	505,072	23,800	481,272
旅費交通費	16,400	3,281,220	△ 3,264,820
通信運搬費	931,951	1,304,025	△ 372,074
減価償却費	166,903	166,903	0
ソフトウェア減価償却費	468,720	468,720	0
繰延資産償却費	443,448	443,448	0
消耗品費	1,931,620	2,145,777	△ 214,157
印刷製本費	1,961,300	5,922,148	△ 3,960,848
賃借料	3,094,470	3,189,241	△ 94,771
租税公課	6,200	8,000	△ 1,800
支払負担金	1,156,100	3,038,200	△ 1,882,100
委託費	6,689,500	5,752,900	936,600
事務連絡費	127,751	1,148,556	△ 1,020,805
役務費	1,858,746	2,154,236	△ 295,490
手数料	3,270	3,270	△ 3,270
事業費計	41,958,524	48,115,292	△ 6,156,768
管理費			
給料手当	8,644,483	8,183,704	460,779
賞与	1,733,180	1,742,868	△ 9,688
福利厚生費	28,263	13,987	14,276
退職給付費用	216,459	10,200	206,259
旅費交通費	21,000	12,000	9,000
通信運搬費	325,349	424,099	△ 98,750
減価償却費	611,964	589,824	22,140
消耗品費	681,157	659,260	21,897
修繕費	7,920	3,960	3,960
印刷製本費	583,391	727,971	△ 144,580
賃借料	1,547,214	1,529,338	17,876
租税公課	2,894	2,229	665
支払負担金	375,525	749,130	△ 373,605
役務費	914,010	946,200	△ 32,190
委託費	297,374	143,334	154,040
事務連絡費	80,962	140,066	△ 59,104
手数料	84,700	118,698	△ 33,998
管理費計	16,155,845	15,996,868	158,977
経常費用計	58,114,369	64,112,160	△ 5,997,791
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,736,832	△ 921,907	△ 814,925
当期経常増減額	△ 1,736,832	△ 921,907	△ 814,925

正味財産増減計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3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	△ 1,088,832	△ 921,907	△ 166,925
一般正味財産期首残高	10,750,892	11,672,799	△ 921,907
一般正味財産期末残高	9,662,060	10,750,892	△ 1,088,832
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	24,662,060	25,750,892	△ 1,088,832

正味財産増減計算書内訳表
令和 2年 4月 1日から令和 3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	1,500			1,500
基本財産運用益計	1,500			1,500
受取会費				
賛助会員受取会費	1,583,000	3,807,000		5,390,000
受取会費計	1,583,000	3,807,000		5,390,000
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	7,485,600	33,409,085		40,894,685
受取民間助成金	6,290,000	2,417,048		8,707,048
受取補助金等計	13,775,600	35,826,133		49,601,733
受取負担金				
受取負担金	0	397,300		397,300
受取負担金計	0	397,300		397,300
雑収益				
広告収入	0	680,000		680,000
雑収益	0	307,004		307,004
雑収益計	0	987,004		987,004
経常収益計	15,360,100	41,017,437		56,377,537
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当		18,682,885		18,682,885
賞与		3,851,511		3,851,511
福利厚生費		65,947		65,947
退職給付費用		505,072		505,072
旅費交通費		16,400		16,400
通信運搬費		931,951		931,951
減価償却費		166,903		166,903
ソフトウェア減価償却費		468,720		468,720
繰延資産償却費		443,448		443,448
消耗品費		1,931,620		1,931,620
印刷製本費		1,961,300		1,961,300
賃借料		3,094,470		3,094,470
租税公課		6,200		6,200
支払負担金		1,156,100		1,156,100
委託費		6,689,500		6,689,500
事務連絡費		127,751		127,751
役務費		1,858,746		1,858,746
事業費計		41,958,524		41,958,524
管理費				
給料手当	8,644,483			8,644,483
賞与	1,733,180			1,733,180
福利厚生費	28,263			28,263
退職給付費用	216,459			216,459
旅費交通費	21,000			21,000
通信運搬費	325,349			325,349
減価償却費	611,964			611,964
消耗品費	681,157			681,157
修繕費	7,920			7,920
印刷製本費	583,391			583,391
賃借料	1,547,214			1,547,214
租税公課	2,894			2,894
支払負担金	375,525			375,525
役務費	914,010			914,010
委託費	297,374			297,374
事務連絡費	80,962			80,962
手数料	84,700			84,700
管理費計	16,155,845			16,155,845
経常費用計	16,155,845	41,958,524		58,114,369
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 795,745	△ 941,087		△ 1,736,832
当期経常増減額	△ 795,745	△ 941,087		△ 1,736,832
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	194,400	453,600		648,000
その他の経常外収益計	194,400	453,600		648,000
経常外収益計	194,400	453,600		648,000
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額	194,400	453,600		648,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 601,345	△ 487,487		△ 1,088,832
当期一般正味財産増減額	△ 601,345	△ 487,487		△ 1,088,832
一般正味財産期首残高	14,698,500	△ 3,947,608		10,750,892
一般正味財産期末残高	14,097,155	△ 4,435,095		9,662,060
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	29,097,155	△ 4,435,095		24,662,060

収支計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3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	1,500	3,500	
基本財産運用収入計	5,000	1,500	3,500	
会費収入				
賛助会員会費収入	5,390,000	5,390,000	0	
会費収入計	5,390,000	5,390,000	0	
補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	40,897,000	40,894,685	2,315	
民間助成金収入	8,706,000	8,707,048	△ 1,048	
補助金等収入計	49,603,000	49,601,733	1,267	
負担金収入				
負担金収入	397,000	397,300	△ 300	
負担金収入計	397,000	397,300	△ 300	
雑収入				
広告収入	680,000	680,000	0	
雑収入	307,000	307,004	△ 4	
雑収入計	987,000	987,004	△ 4	
事業活動収入計	56,382,000	56,377,537	4,463	
2. 事業活動支出				
事業費支出				
人件費支出	18,905,000	18,682,885	222,115	
賞与支出	3,824,000	3,851,511	△ 27,511	
福利厚生費支出	67,000	65,947	1,053	
退職給付支出	506,000	505,072	928	
旅費交通費支出	17,000	16,400	600	
通信運搬費支出	864,000	931,951	△ 67,951	
消耗品費支出	1,558,000	1,931,620	△ 373,620	
印刷製本費支出	2,930,000	1,961,300	968,700	
賃借料支出	3,078,000	3,094,470	△ 16,470	
租税公課支出	7,000	6,200	800	
負担金支出	1,157,000	1,156,100	900	
委託費支出	7,116,000	6,689,500	426,500	
事務連絡費支出	579,000	127,751	451,249	
役務費支出	1,164,000	1,858,746	△ 694,746	
事業費支出計	41,772,000	40,879,453	892,547	
管理費支出				
人件費支出	7,995,000	8,644,483	△ 649,483	
賞与支出	2,178,000	1,733,180	444,820	
福利厚生費支出	29,000	28,263	737	
退職給付支出	217,000	216,459	541	
旅費交通費支出	21,000	21,000	0	
通信運搬費支出	350,000	325,349	24,651	
消耗品費支出	851,000	681,157	169,843	
修繕費支出	8,000	7,920	80	
印刷製本費支出	857,000	583,391	273,609	
賃借料支出	1,552,000	1,547,214	4,786	
租税公課支出	3,000	2,894	106	
負担金支出	376,000	375,525	475	
役務費支出	918,000	914,010	3,990	
委託費支出	145,000	297,374	△ 152,374	
事務連絡費支出	67,000	80,962	△ 13,962	
手数料支出	79,000	84,700	△ 5,700	
リース債務支払支出	612,000	611,964	36	
管理費支出計	16,258,000	16,155,845	102,155	
事業活動支出計	58,030,000	57,035,298	994,702	
事業活動収支差額	△ 1,648,000	△ 657,761	△ 990,239	
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	648,000	648,000	0	
特定資産取崩収入計	648,000	648,000	0	
投資活動収入計	648,000	648,000	0	

収支計算書
令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
2. 投資活動支出				
投資活動支出計				
投資活動収支差額	648,000	648,000	0	
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	△ 1,000,000	△ 9,761	△ 990,239	
前期繰越収支差額	1,000,000	6,482,379	△ 5,482,379	
次期繰越収支差額	0	6,472,618	△ 6,472,618	

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	1,553,000	692,000	648,000	1,597,000
小計	1,553,000	692,000	648,000	1,597,000
合計	16,553,000	692,000	648,000	16,597,000

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	1,597,000	()	(1,597,000)	()	()
小計	1,597,000	()	(1,597,000)	()	()
合計	16,597,000	(15,000,000)	(1,597,000)	()	()

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	2,159,520	486,804
リース資産	3,511,332	1,489,083	2,022,249
ソフトウェア	5,143,600	3,776,500	1,367,100
ホームページ	2,217,240	1,043,766	1,173,474
小計	13,518,496	8,468,869	5,049,627
合計	13,518,496	8,468,869	5,049,627

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	22,563,996	22,563,996	0	
運営費補助金	金沢市	0	18,330,689	18,330,689	0	-
小計		0	40,894,685	40,894,685	0	
助成金						
運営費助成金	金沢商工会議所	0	8,707,048	8,707,048	0	-
小計		0	8,707,048	8,707,048	0	
合計		0	49,601,733	49,601,733	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	1,553,000	692,000	648,000	1,597,000
	特定資産計	1,553,000	692,000	648,000	1,597,000

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	1,553,000	692,000	648,000		1,597,000

財産目録

令和3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	32,895
	普通預金	普通預金	運転資金	13,351,713
	前払費用	労働保険料	令和3年度労働保険料(概算)	276,000
	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
	流動資産合計			13,663,608
(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。	1,597,000
特定資産合計			1,597,000	
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			△ 3,648,603
	電話加入権		共有財産	149,968
	ソフトウェア		顧客大臣	1,367,100
	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	1,173,474
その他固定資産合計			5,199,595	
固定資産合計			21,796,595	
資産合計			35,460,203	
(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	6,731,316
	前受金		賛助会費(令和4年度分)	30,000
	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	429,674
流動負債合計			7,802,954	
(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	1,597,000
	長期リース債務		ビジネスフォン及びUTM装置、複合機	1,398,189
固定負債合計			2,995,189	
負債合計			10,798,143	
正味財産			24,662,060	

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2年4月1日から令和3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 3 年 5 月 31 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 あづま 

監事 松本 明 