

## 令和7年度(一財)山形コンベンションビューロー決算書

## 令和7年度貸借対照表

令和8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	110,849,959	102,843,198	8,006,761
未収金	2,256,983	2,086,786	170,197
流動資産合計	113,106,942	104,929,984	8,176,958
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	375,930,000	515,930,000	△ 140,000,000
基本財産合計	375,930,000	515,930,000	△ 140,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	30,192,460	30,192,460	0
減価償却引当資産	10,060,485	10,327,105	△ 266,620
特定資産合計	40,252,945	40,519,565	△ 266,620
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1,375,577	1,789,737	△ 414,160
什器備品	594,849	119,027	475,822
その他固定資産合計	1,970,426	1,908,764	61,662
固定資産合計	418,153,371	558,358,329	△ 140,204,958
資産合計	531,260,313	663,288,313	△ 132,028,000
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	21,939,551	24,864,009	△ 2,924,458
前受金	34,934,285	32,826,431	2,107,854
預り金	51,513	54,378	△ 2,865
賞与引当金	7,225,996	6,746,730	479,266
流動負債合計	64,151,345	64,491,548	△ 340,203
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,721,402	27,100,000	△ 1,378,598
固定負債合計	25,721,402	27,100,000	△ 1,378,598
負債合計	89,872,747	91,591,548	△ 1,718,801
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金	375,930,000	515,930,000	△ 140,000,000
指定正味財産合計	375,930,000	515,930,000	△ 140,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 375,930,000 )	( 515,930,000 )	( △ 140,000,000 )
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 40,252,945 )	( 40,519,565 )	( △ 266,620 )
正味財産合計	441,387,566	571,696,765	△ 130,309,199
負債及び正味財産合計	531,260,313	663,288,313	△ 132,028,000

令和7年度貸借対照表内訳表  
令和8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	10,785,767	65,909,279	34,154,913	110,849,959
未収金	0	1,773,651	483,332	2,256,983
流動資産合計	10,785,767	67,682,930	34,638,245	113,106,942
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産積立預金			375,930,000	375,930,000
基本財産合計	0	0	375,930,000	375,930,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産			30,192,460	30,192,460
減価償却引当資産			10,060,485	10,060,485
特定資産合計	0	0	40,252,945	40,252,945
(3) その他固定資産				
車輛運搬具	440,185	701,545	233,847	1,375,577
什器備品	190,353	303,372	101,124	594,849
その他固定資産合計	630,538	1,004,917	334,971	1,970,426
固定資産合計	630,538	1,004,917	416,517,916	418,153,371
資産合計	11,416,305	68,687,847	451,156,161	531,260,313
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	2,297,705	18,859,088	782,758	21,939,551
前受金		34,934,285		34,934,285
預り金			51,513	51,513
賞与引当金	2,376,870	3,840,367	1,008,759	7,225,996
流動負債合計	4,674,575	57,633,740	1,843,030	64,151,345
2. 固定負債				
退職給付引当金	8,488,063	13,889,557	3,343,782	25,721,402
固定負債合計	8,488,063	13,889,557	3,343,782	25,721,402
負債合計	13,162,638	71,523,297	5,186,812	89,872,747
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
出捐金			375,930,000	375,930,000
指定正味財産合計			375,930,000	375,930,000
(うち基本財産への充当額)	( )	( )	( 375,930,000 )	( 375,930,000 )
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 40,252,945 )	( 40,252,945 )
正味財産合計	△ 1,746,333	△ 2,835,450	445,969,349	441,387,566
負債及び正味財産合計	11,416,305	68,687,847	451,156,161	531,260,313

令和7年度正味財産増減計算書  
令和7年4月1日から令和8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	718,936	657,169	61,767
基本財産受取利息	718,936	657,169	61,767
受取会費	6,120,000	6,245,000	△ 125,000
賛助会員受取会費	6,120,000	6,245,000	△ 125,000
施設利用料収益	173,318,314	154,769,925	18,548,389
施設利用料収益	173,318,314	154,769,925	18,548,389
施設管理料収益	75,583,000	78,700,000	△ 3,117,000
施設管理料収益	75,583,000	78,700,000	△ 3,117,000
受取補助金等	27,533,500	23,023,700	4,509,800
受取補助金	27,533,500	23,023,700	4,509,800
受取負担金	42,063,000	42,063,000	0
受取負担金	42,063,000	42,063,000	0
雑収益	6,545,887	3,657,180	2,888,707
コンgresバッグ作成負担分収益	863,600	484,560	379,040
自動販売機貸付料等	4,790,345	2,359,768	2,430,577
雑収益	891,942	812,852	79,090
経常収益計	331,882,637	309,115,974	22,766,663
(2) 経常費用			
事業費	302,754,465	294,941,832	7,812,633
役員報酬	2,583,162	2,387,220	195,942
給料手当	61,263,039	58,246,018	3,017,021
退職給付費用	0	1,063,610	△ 1,063,610
賞与引当金繰入額	6,217,237	5,805,266	411,971
福利厚生費	13,448,030	13,069,404	378,626
会議費	24,935	0	24,935
旅費交通費	1,474,096	1,056,090	418,006
通信運搬費	2,005,582	1,946,276	59,306
減価償却費	518,712	541,462	△ 22,750
消耗備品費	1,983,300	956,010	1,027,290
消耗品費	3,983,520	4,259,590	△ 276,070
修繕費	12,653,113	12,623,776	29,337
印刷製本費	3,027,101	3,128,565	△ 101,464
燃料費	17,748,522	13,860,792	3,887,730

令和7年度正味財産増減計算書  
令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
電気料	39,035,769	38,100,175	935,594
上水道料	2,752,706	2,671,842	80,864
下水道料	1,437,156	1,219,636	217,520
賃借料	5,497,643	5,572,518	△ 74,875
租税公課	9,421,700	9,406,100	15,600
支払負担金	588,000	503,000	85,000
支払助成金	27,533,500	23,023,700	4,509,800
支払返還金	0	1,811,482	△ 1,811,482
委託費	86,918,051	91,691,990	△ 4,773,939
雑費	2,639,591	1,997,310	642,281
管理費	20,815,965	24,359,256	△ 3,543,291
役員報酬	1,866,088	1,744,480	121,608
給料手当	9,154,249	8,703,429	450,820
退職給付費用	0	3,366,470	△ 3,366,470
賞与引当金繰入額	1,008,759	941,464	67,295
福利厚生費	2,754,413	2,676,861	77,552
会議費	533,425	519,059	14,366
旅費交通費	17,200	4,000	13,200
通信運搬費	325,801	296,281	29,520
減価償却費	106,242	110,901	△ 4,659
消耗備品費	28,600	27,225	1,375
消耗品費	751,939	847,941	△ 96,002
修繕費	468,287	221,042	247,245
印刷製本費	89,265	109,780	△ 20,515
燃料費	179,278	140,008	39,270
電気料	394,309	384,847	9,462
上水道料	27,806	26,989	817
下水道料	14,519	12,320	2,199
賃借料	1,680,869	1,413,143	267,726
租税公課	191,040	130,300	60,740
支払負担金	316,000	317,000	△ 1,000
支払返還金	0	1,207,656	△ 1,207,656
委託費	508,200	730,400	△ 222,200
雑費	399,676	427,660	△ 27,984
経常費用計	323,570,430	319,301,088	4,269,342
当期経常増減額	8,312,207	△ 10,185,114	18,497,321

令和7年度正味財産増減計算書  
令和7年4月1日から令和8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			
受取寄付金振替額	140,000,000	0	140,000,000
退職給付引当金戻入	1,378,598	0	1,378,598
経常外収益計	141,378,598	0	141,378,598
(2) 経常外費用			
支払寄付金	140,000,000	0	140,000,000
固定資産除却損	4	0	4
什器備品除却損	4	0	4
経常外費用計	140,000,004	0	140,000,004
当期経常外増減額	1,378,594	0	1,378,594
当期一般正味財産増減額	9,690,801	△ 10,185,114	19,875,915
一般正味財産期首残高	55,766,765	65,951,879	△ 10,185,114
一般正味財産期末残高	65,457,566	55,766,765	9,690,801
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 140,000,000	0	△ 140,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 140,000,000	0	△ 140,000,000
指定正味財産期首残高	515,930,000	515,930,000	0
指定正味財産期末残高	375,930,000	515,930,000	△ 140,000,000
III 正味財産期末残高	441,387,566	571,696,765	△ 130,309,199

令和7年度正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	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			718,936	718,936
基本財産受取利息			718,936	718,936
受取会費			6,120,000	6,120,000
賛助会員受取会費			6,120,000	6,120,000
施設利用料収益		173,318,314		173,318,314
施設利用料収益		173,318,314		173,318,314
施設管理料収益		75,583,000		75,583,000
施設管理料収益		75,583,000		75,583,000
受取補助金等	27,533,500			27,533,500
※1 受取補助金	27,533,500			27,533,500
受取負担金			42,063,000	42,063,000
※2 受取負担金			42,063,000	42,063,000
雑収益	968,600	786,942	4,790,345	6,545,887
コンGRESバッグ作成負担分収益	863,600			863,600
自動販売機貸付料等			4,790,345	4,790,345
雑収益	105,000	786,942		891,942
経常収益計	28,502,100	249,688,256	53,692,281	331,882,637
(2) 経常費用				
事業費	73,328,000	229,426,465		302,754,465
役員報酬	1,291,581	1,291,581		2,583,162
給料手当	23,237,705	38,025,334		61,263,039
賞与引当金繰入額	2,376,870	3,840,367		6,217,237
福利厚生費	5,184,780	8,263,250		13,448,030
会議費	19,139	5,796		24,935
旅費交通費	1,256,436	217,660		1,474,096
通信運搬費	480,257	1,525,325		2,005,582
減価償却費	199,985	318,727		518,712
消耗備品費	0	1,983,300		1,983,300
消耗品費	1,000,429	2,983,091		3,983,520
修繕費	0	12,653,113		12,653,113
印刷製本費	2,667,291	359,810		3,027,101
燃料費	179,278	17,569,244		17,748,522
電気料	394,294	38,641,475		39,035,769
上水道料	27,805	2,724,901		2,752,706

令和7年度正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
下水道料	14,515	1,422,641		1,437,156
賃借料	2,310,420	3,187,223		5,497,643
租税公課	0	9,421,700		9,421,700
支払負担金	553,000	35,000		588,000
支払助成金	27,533,500	0		27,533,500
委託費	2,359,071	84,558,980		86,918,051
雑費	2,241,644	397,947		2,639,591
管理費			20,815,965	20,815,965
役員報酬			1,866,088	1,866,088
給料手当			9,154,249	9,154,249
賞与引当金繰入額			1,008,759	1,008,759
福利厚生費			2,754,413	2,754,413
会議費			533,425	533,425
旅費交通費			17,200	17,200
通信運搬費			325,801	325,801
減価償却費			106,242	106,242
消耗備品費			28,600	28,600
消耗品費			751,939	751,939
修繕費			468,287	468,287
印刷製本費			89,265	89,265
燃料費			179,278	179,278
電気料			394,309	394,309
上水道料			27,806	27,806
下水道料			14,519	14,519
賃借料			1,680,869	1,680,869
租税公課			191,040	191,040
支払負担金			316,000	316,000
委託費			508,200	508,200
雑費			399,676	399,676
経常費用計	73,328,000	229,426,465	20,815,965	323,570,430
当期経常増減額	△ 44,825,900	20,261,791	32,876,316	8,312,207
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
※3受取寄付金振替額			140,000,000	140,000,000
退職給付引当金戻入	454,937	744,443	179,218	1,378,598
経常外収益計	454,937	744,443	140,179,218	141,378,598

令和7年度正味財産増減計算書内訳表  
令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
(2) 経常外費用				
※4 支払寄付金			140,000,000	140,000,000
固定資産除却損	1	2	1	4
什器備品除却損	1	2	1	4
経常外費用計	1	2	140,000,001	140,000,004
当期経常外増減額	454,936	744,441	179,217	1,378,594
他会計振替額	44,233,093	△ 21,229,153	△ 23,003,940	
当期一般正味財産増減額	△ 137,871	△ 222,921	10,051,593	9,690,801
一般正味財産期首残高	△ 1,608,462	△ 2,612,529	59,987,756	55,766,765
一般正味財産期末残高	△ 1,746,333	△ 2,835,450	70,039,349	65,457,566
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額			△ 140,000,000	△ 140,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 140,000,000	△ 140,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	515,930,000	515,930,000
指定正味財産期末残高	0	0	375,930,000	375,930,000
III 正味財産期末残高	△ 1,746,333	△ 2,835,450	445,969,349	441,387,566

※1 受取補助金・・・ コンベンション開催助成金 18件分(山形県・山形市・天童市) 27,533,500円

※2 受取負担金・・・ 山形市 42,063,000円

※3 受取寄付金振替額・・・ 指定正味財産から一般正味財産への振替額

※4 支払寄付金・・・ 山形市への寄附(特定寄附)

・重要な非損益取引

    特定資産取崩収入

        減価償却引当資産取崩収入 686,620円

    特定資産取得支出

        減価償却引当資産取得支出 420,000円

・設備投資について

    当期中の設備投資(パソコン3台) 686,620円

    (自己資産(減価償却引当資産)から支出)

# 財務諸表に対する注記

## 1 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具及び什器備品……定額法によっている。

### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職手当引当金…職員に対する退職手当の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2 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				
基本財産積立預金	515,930,000	0	140,000,000	375,930,000
小計	515,930,000	0	140,000,000	375,930,000
特定資産				
退職手当引当資産	30,192,460	0	0	30,192,460
減価償却引当資産	10,327,105	420,000	686,620	10,060,485
小計	40,519,565	420,000	686,620	40,252,945
合計	556,449,565	420,000	140,686,620	416,182,945

## 3 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産積立預金	375,930,000	( 375,930,000 )	( 0 )	———
小計	375,930,000	( 375,930,000 )	( 0 )	———
特定資産				
退職手当引当資産	30,192,460	( 0 )	( 30,192,460 )	———
減価償却引当資産	10,060,485	( 0 )	( 10,060,485 )	———
小計	40,252,945	( 0 )	( 40,252,945 )	———
合計	416,182,945	( 375,930,000 )	( 40,252,945 )	———

## 4 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	7,620,205	6,244,628	1,375,577
什器備品	3,681,694	3,086,845	594,849
合計	11,301,899	9,331,473	1,970,426

## 5 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。

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
受取補助金	山形県	0	23,609,000	23,609,000	0	———
受取補助金	山形市	0	3,552,000	3,552,000	0	———
受取補助金	天童市	0	372,500	372,500	0	———
合計		0	27,533,500	27,533,500	0	

財務諸表の注記のうち、当該事項がないものについては記載を省略している。