

令和6年度

決算報告書

貸借対照表
正味財産増減計算書
正味財産増減計算書内訳書
財務諸表に対する注記
附属明細書
財産目録

公益財団法人 新潟観光コンベンション協会

貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(公財)新潟観光コンベンション協会

(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	55,894,559	33,810,794	22,083,765
未収金	9,270,335	13,424,076	△ 4,153,741
前払金	21,180	9,960	11,220
流動資産合計	65,186,074	47,244,830	17,941,244
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	802,000	191,030,000	△ 190,228,000
投資有価証券	420,228,000	230,000,000	190,228,000
基本財産合計	421,030,000	421,030,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,747,931	10,758,990	△ 4,011,059
建物	24,196,250	25,951,250	△ 1,755,000
保証金	2,280,000	2,280,000	0
特定資産合計	33,224,181	38,990,240	△ 5,766,059
(3) その他固定資産			
什器備品	3,925,662	6,080,930	△ 2,155,268
電話加入権	370,552	370,552	0
財政調整資金積立金	92,090,514	79,843,112	12,247,402
その他固定資産合計	96,386,728	86,294,594	10,092,134
固定資産合計	550,640,909	546,314,834	4,326,075
資産合計	615,826,983	593,559,664	22,267,319
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,338,539	19,428,057	12,910,482
前受金	0	1,400	△ 1,400
預り金	1,267,412	1,438,871	△ 171,459
賞与引当金	4,251,100	3,065,200	1,185,900
流動負債合計	37,857,051	23,933,528	13,923,523
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,747,931	10,758,990	△ 4,011,059
固定負債合計	6,747,931	10,758,990	△ 4,011,059
負債合計	44,604,982	34,692,518	9,912,464
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	421,030,000	421,030,000	0
(うち基本財産への充当額)	(421,030,000)	(421,030,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(26,476,250)	(28,231,250)	(△ 1,755,000)
正味財産合計	571,222,001	558,867,146	12,354,855
負債及び正味財産合計	615,826,983	593,559,664	22,267,319

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

(公財)新潟観光コンベンション協会

(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	[2,447,810]	[2,626,193]	[△ 178,383]
基本財産受取利息	2,447,810	2,626,193	△ 178,383
特定資産運用益	[4,311]	[150]	[4,161]
特定資産受取利息	4,311	150	4,161
受取会費	[7,850,000]	[7,320,000]	[530,000]
賛助会員受取会費	7,850,000	7,320,000	530,000
事業収益	[10,853,239]	[12,496,649]	[△ 1,643,410]
観光PR事業収入	237,600	277,200	△ 39,600
観光誘客事業収入	5,860,043	7,904,253	△ 2,044,210
観光客受入環境整備事業	4,755,596	4,315,196	440,400
受取補助金等	[223,553,370]	[230,216,721]	[△ 6,663,351]
受取地方公共団体補助金	223,553,370	230,216,721	△ 6,663,351
受取負担金	[10,422]	[10,124]	[298]
受取負担金	10,422	10,124	298
雑収益	[12,255,408]	[35,356]	[12,220,052]
受取利息	82,605	2,567	80,038
雑収益	12,172,803	32,789	12,140,014
経常収益計	256,974,560	252,705,193	4,269,367
(2) 経常費用			
事業費	[211,422,278]	[222,750,503]	[△ 11,328,225]
役員報酬	10,042,146	9,936,000	106,146
給料手当	51,590,002	44,177,598	7,412,404
臨時雇賃金	3,681,685	3,009,560	672,125
福利厚生費	12,997,358	12,063,140	934,218
会議費	896,419	415,778	480,641
旅費交通費	6,218,589	5,342,901	875,688
通信運搬費	2,110,683	1,603,886	506,797
広告料	1,135,878	1,027,600	108,278
減価償却費	3,910,268	4,012,156	△ 101,888
消耗品費	3,776,074	8,875,363	△ 5,099,289
修繕費	1,337,050	0	1,337,050
印刷製本費	4,422,126	4,120,726	301,400
光熱水料費	5,507,792	2,525,326	2,982,466
使用料・賃借料	27,048,859	27,497,973	△ 449,114
保険料	299,710	241,390	58,320
報償費	2,021,743	2,094,365	△ 72,622
租税公課	665,700	723,800	△ 58,100
支払負担金	3,226,555	2,822,310	404,245
支払助成金	39,252,344	65,380,867	△ 26,128,523
支払補助金	4,701,500	6,550,083	△ 1,848,583

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	24,593,368	18,151,624	6,441,744
手数料	271,889	217,057	54,832
食糧費	1,714,540	1,961,000	△ 246,460
管理費	[33,197,427]	[32,656,894]	[540,533]
役員報酬	1,115,794	1,104,000	11,794
給料手当	5,578,115	2,745,118	2,832,997
賞与引当金繰入額	4,251,100	3,065,200	1,185,900
退職給付費用	1,051,571	837,362	214,209
福利厚生費	789,719	799,589	△ 9,870
会議費	526,350	449,918	76,432
旅費交通費	815,343	392,347	422,996
通信運搬費	85,116	78,368	6,748
消耗品費	32,186	268,810	△ 236,624
修繕費	6,189	0	6,189
印刷製本費	221,320	117,480	103,840
燃料費	216,688	223,668	△ 6,980
光熱水料費	599,789	567,132	32,657
使用料・賃借料	970,946	991,413	△ 20,467
租税公課	80,150	5,350	74,800
支払負担金	14,762,651	19,354,103	△ 4,591,452
委託費	1,532,179	1,449,096	83,083
支払利息	300,574	0	300,574
手数料	261,647	207,940	53,707
経常費用計	244,619,705	255,407,397	△ 10,787,692
評価損益等調整前当期経常増減額	12,354,855	△ 2,702,204	15,057,059
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,354,855	△ 2,702,204	15,057,059
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	12,354,855	△ 2,702,204	15,057,059
一般正味財産期首残高	137,837,146	140,539,350	△ 2,702,204
一般正味財産期末残高	150,192,001	137,837,146	12,354,855
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	421,030,000	421,030,000	0
指定正味財産期末残高	421,030,000	421,030,000	0
III 正味財産期末残高	571,222,001	558,867,146	12,354,855

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

(公財)新潟観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	公益事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公益事業1	公益事業2	共通	小計			
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	0	0	0	0	2,447,810	0	2,447,810
基本財産受取利息	0	0	0	0	2,447,810	0	2,447,810
特定資産運用益	0	0	0	0	4,311	0	4,311
特定資産受取利息	0	0	0	0	4,311	0	4,311
受取会費	0	7,850,000	0	7,850,000	0	0	7,850,000
賛助会員受取会費	0	7,850,000	0	7,850,000	0	0	7,850,000
事業収益	10,853,239	0	0	10,853,239	0	0	10,853,239
観光PR事業収入	237,600	0	0	237,600	0	0	237,600
観光誘客事業収入	5,860,043	0	0	5,860,043	0	0	5,860,043
観光客受入環境整備事業	4,755,596	0	0	4,755,596	0	0	4,755,596
受取補助金等	104,211,092	76,296,683	0	180,507,775	43,045,595	0	223,553,370
受取地方公共団体補助金	104,211,092	76,296,683	0	180,507,775	43,045,595	0	223,553,370
受取負担金	0	0	0	0	10,422	0	10,422
受取負担金	0	0	0	0	10,422	0	10,422
雑収益	12,191,264	20,000	0	12,211,264	44,144	0	12,255,408
受取利息	59,461	0	0	59,461	23,144	0	82,605
雑収益	12,131,803	20,000	0	12,151,803	21,000	0	12,172,803
経常収益計	127,255,595	84,166,683	0	211,422,278	45,552,282	0	256,974,560
(2) 経常費用							
事業費	127,255,595	84,166,683	0	211,422,278	0	0	211,422,278
役員報酬	7,810,558	2,231,588	0	10,042,146	0	0	10,042,146
給料手当	34,020,236	17,569,766	0	51,590,002	0	0	51,590,002
臨時雇賃金	3,681,685	0	0	3,681,685	0	0	3,681,685
福利厚生費	8,215,653	4,781,705	0	12,997,358	0	0	12,997,358
会議費	469,886	426,533	0	896,419	0	0	896,419
旅費交通費	2,551,088	3,667,501	0	6,218,589	0	0	6,218,589
通信運搬費	1,456,736	653,947	0	2,110,683	0	0	2,110,683
広告料	1,097,378	38,500	0	1,135,878	0	0	1,135,878
減価償却費	3,910,268	0	0	3,910,268	0	0	3,910,268
消耗品費	2,164,387	1,611,687	0	3,776,074	0	0	3,776,074
修繕費	1,337,050	0	0	1,337,050	0	0	1,337,050
印刷製本費	3,551,886	870,240	0	4,422,126	0	0	4,422,126
光熱水料費	5,507,792	0	0	5,507,792	0	0	5,507,792
使用料・賃借料	19,804,057	7,244,802	0	27,048,859	0	0	27,048,859
保険料	230,710	69,000	0	299,710	0	0	299,710
報償費	1,989,446	32,297	0	2,021,743	0	0	2,021,743
租税公課	665,700	0	0	665,700	0	0	665,700
支払負担金	2,298,985	927,570	0	3,226,555	0	0	3,226,555
支払助成金	215,000	39,037,344	0	39,252,344	0	0	39,252,344
支払補助金	4,201,500	500,000	0	4,701,500	0	0	4,701,500
委託費	20,089,165	4,504,203	0	24,593,368	0	0	24,593,368
手数料	271,889	0	0	271,889	0	0	271,889
食糧費	1,714,540	0	0	1,714,540	0	0	1,714,540

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

(公財)新潟観光コンベンション協会

(単位：円)

科 目	公益事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公益事業1	公益事業2	共通	小計			
管理費					33,197,427	0	33,197,427
役員報酬					1,115,794	0	1,115,794
給料手当					5,578,115	0	5,578,115
賞与引当金繰入額					4,251,100	0	4,251,100
退職給付費用					1,051,571	0	1,051,571
福利厚生費					789,719	0	789,719
会議費					526,350	0	526,350
旅費交通費					815,343	0	815,343
通信運搬費					85,116	0	85,116
消耗品費					32,186	0	32,186
修繕費					6,189	0	6,189
印刷製本費					221,320	0	221,320
燃料費					216,688	0	216,688
光熱水料費					599,789	0	599,789
使用料・賃借料					970,946	0	970,946
租税公課					80,150	0	80,150
支払負担金					14,762,651	0	14,762,651
委託費					1,532,179	0	1,532,179
支払利息					300,574	0	300,574
手数料					261,647	0	261,647
経常費用計	127,255,595	84,166,683	0	211,422,278	33,197,427	0	244,619,705
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	12,354,855	0	12,354,855
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	12,354,855	0	12,354,855
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	12,354,855	0	12,354,855
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	12,354,855	0	12,354,855
一般正味財産期首残高	△ 1,004,681,014	△ 541,123,474	1,772,245,126	226,440,638	△ 88,603,492	0	137,837,146
一般正味財産期末残高	△ 1,004,681,014	△ 541,123,474	1,772,245,126	226,440,638	△ 76,248,637	0	150,192,001
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	421,030,000	0	421,030,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	421,030,000	0	421,030,000
III 正味財産期末残高	△ 1,004,681,014	△ 541,123,474	1,772,245,126	226,440,638	344,781,363	0	571,222,001

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
原価基準による移動平均法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
退職金の支給に備えるため当期末における要支給額を基に引当を行っている。

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。
- (5) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理

2. 会計方針の変更 該当なし

3. 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	191,030,000	802,000	191,030,000	802,000
投資有価証券	230,000,000	190,228,000	0	420,228,000
小計	421,030,000	191,030,000	191,030,000	421,030,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,758,990	1,051,571	5,062,630	6,747,931
建物	25,951,250	0	1,755,000	24,196,250
保証金	2,280,000	0	0	2,280,000
小計	38,990,240	1,051,571	6,817,630	33,224,181
合計	460,020,240	192,081,571	197,847,630	454,254,181

4. 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				
定期預金	802,000	802,000	-	-
投資有価証券	420,228,000	420,228,000	-	-
小計	421,030,000	421,030,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,747,931	-	-	6,747,931
建物	24,196,250	-	24,196,250	-
保証金	2,280,000	-	2,280,000	-
小計	33,224,181	0	26,476,250	6,747,931
合計	454,254,181	421,030,000	26,476,250	6,747,931

5. 担保に供している資産 該当なし

6. 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
建物	65,000,000	40,803,750	24,196,250
什器備品	11,184,567	7,258,905	3,925,662
合計	76,184,567	48,062,655	28,121,912

7. 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

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 末残高	当期 債権の当期末残高
未収金	9,270,335	0	9,270,335
合計	9,270,335	0	9,270,335

8. 保証債務等の偶発債務
該当なし

9. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第376回 利付国債(10年)	190,228,000	180,006,000	△ 10,222,000
新潟県令和2年度 第1回公募公債	150,000,000	117,490,350	△ 32,509,650
第20回 静岡県公募公債	80,000,000	75,772,080	△ 4,227,920
合計	420,228,000	373,268,430	△ 46,959,570

10. 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
運営補助金	新潟市	0	167,161,000	167,161,000	0	一般正味財産
M I C E 補助金	新潟市	0	37,936,397	17,782,794	20,153,603	流動負債
新潟市文化・スポーツ コミッション事業補助金	新潟市	0	5,504,428	3,708,856	1,795,572	流動負債
観光客おもてなし態勢 促進事業補助金	新潟市	0	3,915,110	3,915,110	0	一般正味財産
魅力発信・誘客促進 事業補助金	新潟市	0	3,269,518	3,269,518	0	一般正味財産
外国人誘客促進事業 補助金	新潟市	0	5,766,917	5,766,917	0	一般正味財産
合計		0	223,553,370	201,604,195	21,949,175	

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

種類	法人等の 名称	住 所	資産総額 (単位：億円)	事業内容 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 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
						役員の 業務等	事業上 の関係				
支配法人	新潟市	新潟市中央 区学校町通 1番町602番 地1	20,106	地方公共団 体	—	評議員1名 理事1名 監事1名	補助金 交付者	補助金 の受入	223,553,370	受取補助金 等	21,949,175

13. 重要な後発事象
該当なし

14. その他
該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

注記3にて記載している

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		期末帳簿価額
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,065,200	4,251,100	3,065,200		4,251,100
退職給付引当金	10,758,990	1,051,571	5,062,630		6,747,931

・公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得不可欠特定財産	公益認定後取得不可欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
建物			845㎡ 鉄骨造2階建て 新潟市西区山田2307-272 新潟ふるさと村敷地内 24,196,250円	公益事業
保証金			ETC預託金 80,000円	公益事業
保証金			全国旅行業協会保証金 2,200,000円	公益事業
什器備品			ノートパソコン、デジタルサイネージ他10件 3,925,662円	公益事業
合計			合計 30,401,912円	

財産目録

令和 7年 3月31日現在

(公財)新潟観光コンベンション協会

(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		手元保管	運転資金として	60,000
預金		普通預金		55,834,559
		第四北越・本店		2,750,858
		第四北越・出張所1077762		32,340,238
		新潟信用金庫		227,111
		新潟懸信0410008		192,979
		第四・市役所1049313		20,000,000
		大光銀行		323,373
未収金				9,270,335
観光親善大使派遣				57,000
駐車場管理・運営				76,900
会費				100,000
補助金				9,036,435
前払金				21,180
流動資産合計				65,186,074
(固定資産)				
基本財産				
定期預金				802,000
大光銀行				802,000
投資有価証券				420,228,000
利付国債20年第62回				190,228,000
静岡県第20回20年公募公債				80,000,000
新潟県令和2年度 第1回公募公債				150,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				6,747,931
第四・定期預金				1,132
退職給付引当資産(他)				5,699,539
退職(第四1077				1,047,260
建物				24,196,250
建物(一般)				24,196,250
保証金				2,280,000
ETC預託金				80,000
全国旅行業協会保 証金				2,200,000
その他固定資産				
什器備品				3,925,662
電話加入権				370,552
財政調整資金積立金				92,090,514
第四北越・本店				12,224,258
第四北越・1043699				59,862,650
第四北越・新潟支店				20,003,606
固定資産合計				550,640,909
資産合計				615,826,983

(流動負債)				
	未払金			32,338,539
	観光親善大使派遣			95,000
	地域魅力発見（観写コ・機関誌）			529,100
	ホームページ運営			1,495,855
	訪日外国人			148,500
	旅行商品造成報奨金			911,000
	案内所管理・運営			2,419,349
	情報館管理・運営			255,761
	駐車場管理・運営			6,298
	コンベンションセールス事業			5,942
	国際コンベンション支援事業			24,350
	コンベンション開催助成事業			1,220,000
	事務局管理費			1,737,224
	OA機器管理・運用			140,853
	精算金			21,949,175
	サイネージ			89,197
	コミッション			1,310,935
	預り金			1,267,412
	所得税			137,602
	社会保険料			599,570
	雇用保険料			301,740
	住民税			228,500
	賞与引当金			4,251,100
	流動負債合計			37,857,051
(固定負債)				
	退職給付引当金			6,747,931
	固定負債合計			6,747,931
	負債合計			44,604,982
	正味財産			571,222,001

監査報告書

公益財団法人新潟観光コンベンション協会定款第8条の規定により、令和6年度事業報告書並びに貸借対照表、正味財産増減計算書、及び財産目録に関する帳票類を監査した。

その結果、事業報告書は妥当であり、貸借対照表、正味財産増減計算書、及び財産目録は定款及び会計規則に従い公益財団法人新潟観光コンベンション協会の財産及び収支の状況を正しく表示しているものと認める。

令和7年5月29日

監事 阿部真也 

監事 中野力 