

2 0 2 5（令和 7）年度

財 務 諸 表

（自）令和 7年 4月 1日

（至）令和 8年 3月31日

〒920-0981

石川県金沢市片町二丁目 2 番 1 5 号
北国ビルディング

一般財団法人 北陸産業活性化センター
（法人番号：1220005004535）
代表理事 金井 豊

《目 次》

貸 借 対 照 表	1
貸 借 対 照 表 内 訳 表	2
正 味 財 産 増 減 計 算 書	3 ～ 4
正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表	5 ～ 6
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	7 ～ 8
附 属 明 細 書	9
資金調達及び 設備投資の実績を記載した書類	1 0

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	74,876	26,856	48,020
普通預金	92,137,107	83,511,022	8,626,085
未収金	260,177	287,126	△ 26,949
貯蔵品	9,748	6,326	3,422
前払費用	148,500	8,580	139,920
立替金	157,123	4,972	152,151
流動資産合計	92,787,531	83,844,882	8,942,649
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
新事業創出助成引当資産	8,369,150	11,970,898	△ 3,601,748
退職給付引当資産	3,739,600	3,625,400	114,200
特定資産合計	12,108,750	15,596,298	△ 3,487,548
(3) その他固定資産			
什器備品	21	21	0
リース資産	1,544,598	563,310	981,288
電話加入権	218,400	218,400	0
投資有価証券	3,000,000	3,000,000	0
その他固定資産合計	4,763,019	3,781,731	981,288
固定資産合計	316,871,769	319,378,029	△ 2,506,260
資産合計	409,659,300	403,222,911	6,436,389
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,819,518	2,791,231	1,028,287
1年以内返済予定リース債務	413,424	362,340	51,084
賞与引当金	872,100	599,400	272,700
流動負債合計	5,105,042	3,752,971	1,352,071
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,739,600	3,625,400	114,200
新事業創出助成引当金	8,369,150	11,970,898	△ 3,601,748
長期リース債務	1,131,174	200,970	930,204
固定負債合計	13,239,924	15,797,268	△ 2,557,344
負債合計	18,344,966	19,550,239	△ 1,205,273
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	91,314,334	83,672,672	7,641,662
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	391,314,334	383,672,672	7,641,662
負債及び正味財産合計	409,659,300	403,222,911	6,436,389

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・継続事業会計	その他事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	0		74,876	74,876
普通預金	0	28,416,623	63,720,484	92,137,107
未収金	0	0	260,177	260,177
貯蔵品			9,748	9,748
前払費用	0	0	148,500	148,500
立替金	0	0	157,123	157,123
流動資産合計	0	28,416,623	64,370,908	92,787,531
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当預金	0		300,000,000	300,000,000
基本財産合計	0		300,000,000	300,000,000
(2) 特定資産				
新事業創出助成引当資産	8,369,150			8,369,150
退職給付引当資産	0		3,739,600	3,739,600
特定資産合計	8,369,150		3,739,600	12,108,750
(3) その他固定資産				
什器備品	4		17	21
リース資産	514,866	0	1,029,732	1,544,598
電話加入権	0		218,400	218,400
投資有価証券			3,000,000	3,000,000
その他固定資産合計	514,870	0	4,248,149	4,763,019
固定資産合計	8,884,020	0	307,987,749	316,871,769
資産合計	8,884,020	28,416,623	372,358,657	409,659,300
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	765,024	294,792	2,759,702	3,819,518
1年以内返済予定リース債務	137,808	0	275,616	413,424
賞与引当金	535,300	0	336,800	872,100
流動負債合計	1,438,132	294,792	3,372,118	5,105,042
2. 固定負債				
退職給付引当金	0		3,739,600	3,739,600
新事業創出助成引当金	8,369,150			8,369,150
長期リース債務	377,058	0	754,116	1,131,174
固定負債合計	8,746,208	0	4,493,716	13,239,924
負債合計	10,184,340	294,792	7,865,834	18,344,966
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
受取寄付金			300,000,000	300,000,000
指定正味財産合計			300,000,000	300,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)		(300,000,000)	(300,000,000)
(うち特定資産への充当額)				
2. 一般正味財産	△ 109,399,268	△ 2,113,781	202,827,383	91,314,334
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	△ 109,399,268	△ 2,113,781	502,827,383	391,314,334
負債及び正味財産合計	△ 99,214,928	△ 1,818,989	510,693,217	409,659,300

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			
基本財産受取利息振替額	181,003	7,010	173,993
基本財産運用益計	181,003	7,010	173,993
特定資産運用益			
特定資産受取利息振替額	24,823	8,477	16,346
特定資産運用益計	24,823	8,477	16,346
受取会費			
賛助会員受取会費	47,533,332	47,333,332	200,000
受取会費計	47,533,332	47,333,332	200,000
事業収益			
事業収益		1,973,628	△ 1,973,628
事業収益計		1,973,628	△ 1,973,628
受取補助金等			
受取国庫補助金	47,983,842	47,997,917	△ 14,075
受取補助金等計	47,983,842	47,997,917	△ 14,075
雑収益			
雑収益	148,321	508,641	△ 360,320
雑収益計	148,321	508,641	△ 360,320
経常収益計	95,871,321	97,829,005	△ 1,957,684
(2) 経常費用			
事業費			
職員給与(プロパー)	904,783	864,540	40,243
役・職員給与	18,183,781	17,697,764	486,017
賞与引当金繰入額	535,300		535,300
退職給付費用	115,400	91,200	24,200
福利厚生費	24,460	28,870	△ 4,410
法定福利費	2,317,047	2,434,797	△ 117,750
会議費	144,313	144,257	56
会場費	2,005,803	2,045,386	△ 39,583
減価償却費(リース資産)	88,044	38,280	49,764
広告宣伝費	3,447,344	402,000	3,045,344
機器等借料	130,295	136,100	△ 5,805
交際接待費	122,055	107,703	14,352
諸謝金	11,597,245	12,052,087	△ 454,842
旅費交通費	3,119,271	3,171,963	△ 52,692
通信運搬費	59,027	55,959	3,068
印刷製本費	874,285	956,574	△ 82,289
賃借料	82,500	79,420	3,080
委託費	18,225,520	17,517,225	708,295
支払手数料	5,729,382	5,852,634	△ 123,252
助成給付費用	6,000,000	6,000,000	0
雑費	529,210	529,310	△ 100
事業費計	74,235,065	70,206,069	4,028,996

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役・職員給与	5,268,211	6,059,742	△ 791,531
賞与引当金繰入額	336,800	599,400	△ 262,600
人材派遣費	1,417,034		1,417,034
退職給付費用	273,900	270,800	3,100
福利厚生費	56,850	134,151	△ 77,301
法定福利費	1,119,358	1,451,503	△ 332,145
減価償却費(リース資産)	423,588	324,060	99,528
什器備品減価償却費		24,540	△ 24,540
事務所移転費用		232,516	△ 232,516
車両賃借料	150,150	138,600	11,550
会議費	217,591	203,089	14,502
会場費	156,816	158,828	△ 2,012
旅費交通費	108,894	171,777	△ 62,883
通信運搬費	422,908	355,328	67,580
消耗什器備品費	35,279	64,233	△ 28,954
消耗品費	67,036	129,787	△ 62,751
修繕費		2,475	△ 2,475
印刷製本費	25,467	23,307	2,160
光熱水料費	195,315	303,323	△ 108,008
賃借料	4,166,790	4,197,350	△ 30,560
図書費	82,376	95,056	△ 12,680
租税公課	122,992	87,246	35,746
支払手数料	819,374	1,035,265	△ 215,891
交際接待費	82,616	73,520	9,096
保険料	31,505	32,315	△ 810
雑費	1,413,744	1,041,425	372,319
管理費計	16,994,594	17,209,636	△ 215,042
経常費用計	91,229,659	87,415,705	3,813,954
評価損益等調整前当期経常増減額	4,641,662	10,413,300	△ 5,771,638
当期経常増減額	4,641,662	10,413,300	△ 5,771,638
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
事業助成引当金戻入	3,000,000	1,628,830	1,371,170
その他の経常外収益計	3,000,000	1,628,830	1,371,170
経常外収益計	3,000,000	1,628,830	1,371,170
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	3,000,000	1,628,830	1,371,170
当期一般正味財産増減額	7,641,662	12,042,130	△ 4,400,468
一般正味財産期首残高	83,672,672	71,630,542	12,042,130
一般正味財産期末残高	91,314,334	83,672,672	7,641,662
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	181,003	7,010	173,993
基本財産運用益計	181,003	7,010	173,993
特定資産運用益			
特定資産受取利息	24,823	8,477	16,346
特定資産運用益計	24,823	8,477	16,346
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	205,826	15,487	190,339
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	391,314,334	383,672,672	7,641,662

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

科目	実施・継続事業会計					その他事業会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	実施・継続事業 会計	プロジェクト支 援等事業	普及啓発事業	新事業創出助成 事業	小計	その他事業会計	産学融合拠点創 出事業	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											
基本財産受取利息振替額									181,003		181,003
基本財産運用益計									181,003		181,003
特定資産運用益											
特定資産受取利息振替額									24,823		24,823
特定資産運用益計									24,823		24,823
受取会費											
賛助会員受取会費									47,533,332		47,533,332
受取会費計									47,533,332		47,533,332
受取補助金等											
受取国庫補助金							47,983,842	47,983,842			47,983,842
受取補助金等計							47,983,842	47,983,842			47,983,842
雑収益											
雑収益									148,321		148,321
雑収益計									148,321		148,321
経常収益計							47,983,842	47,983,842	47,887,479		95,871,321
(2) 経常費用											
事業費											
職員給与(プロパー)		22,183			22,183		882,600	882,600			904,783
役・職員給与		3,496,798			3,496,798		14,686,983	14,686,983			18,183,781
賞与引当金繰入額		535,300			535,300						535,300
退職給付費用		115,400			115,400						115,400
福利厚生費							24,460	24,460			24,460
法定福利費		539,450			539,450		1,777,597	1,777,597			2,317,047
会議費		83,894	19,956		103,850		40,463	40,463			144,313
会場費		319,297			319,297		1,686,506	1,686,506			2,005,803
減価償却費(リース資産)		88,044			88,044						88,044
広告宣伝費			86,000		86,000		3,361,344	3,361,344			3,447,344
機器等借料		100,045			100,045		30,250	30,250			130,295
交際接待費		104,943	17,112		122,055						122,055
諸謝金		5,271,600	30,000	60,000	5,361,600		6,235,645	6,235,645			11,597,245
旅費交通費		1,178,849	81,230	460	1,260,539		1,858,732	1,858,732			3,119,271
通信運搬費			47,847	4,300	52,147		6,880	6,880			59,027
印刷製本費			606,100		606,100		268,185	268,185			874,285
賃借料			82,500		82,500						82,500
委託費		4,800,000	384,000		5,184,000		13,041,520	13,041,520			18,225,520
支払手数料		61,842	124,960		186,802		5,542,580	5,542,580			5,729,382
助成給付費用				6,000,000	6,000,000						6,000,000
雑費		5,830	521,880	1,100	528,810		400	400			529,210
事業費計		16,723,475	2,001,585	6,065,860	24,790,920		49,444,145	49,444,145			74,235,065

科目	実施・継続事業会計					その他事業会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	実施・継続事業 会計	プロジェクト支 援等事業	普及啓発事業	新事業創出助成 事業	小計	その他事業会計	産学融合拠点創 出事業	小計			
管理費											
役・職員給与									5,268,211		5,268,211
賞与引当金繰入額									336,800		336,800
人材派遣費									1,417,034		1,417,034
退職給付費用									273,900		273,900
福利厚生費									56,850		56,850
法定福利費									1,119,358		1,119,358
減価償却費(リース資産)									423,588		423,588
車両賃借料									150,150		150,150
会議費									217,591		217,591
会場費									156,816		156,816
旅費交通費									108,894		108,894
通信運搬費									422,908		422,908
消耗什器備品費									35,279		35,279
消耗品費									67,036		67,036
印刷製本費									25,467		25,467
光熱水料費									195,315		195,315
賃借料									4,166,790		4,166,790
図書費									82,376		82,376
租税公課									122,992		122,992
支払手数料									819,374		819,374
交際接待費									82,616		82,616
保険料									31,505		31,505
雑費									1,413,744		1,413,744
管理費計									16,994,594		16,994,594
経常費用計		16,723,475	2,001,585	6,065,860	24,790,920		49,444,145	49,444,145	16,994,594		91,229,659
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 16,723,475	△ 2,001,585	△ 6,065,860	△ 24,790,920		△ 1,460,303	△ 1,460,303	30,892,885		4,641,662
当期経常増減額		△ 16,723,475	△ 2,001,585	△ 6,065,860	△ 24,790,920		△ 1,460,303	△ 1,460,303	30,892,885		4,641,662
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
その他の経常外収益											
事業助成引当金戻入				3,000,000	3,000,000						3,000,000
その他の経常外収益計				3,000,000	3,000,000				0		3,000,000
経常外収益計				3,000,000	3,000,000				0		3,000,000
(2) 経常外費用											
経常外費用計							0	0			0
当期経常外増減額				3,000,000	3,000,000		0	0	0		3,000,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額		△ 16,723,475	△ 2,001,585	△ 3,065,860	△ 21,790,920		△ 1,460,303	△ 1,460,303	30,892,885		7,641,662
当期一般正味財産増減額		△ 16,723,475	△ 2,001,585	△ 3,065,860	△ 21,790,920		△ 1,460,303	△ 1,460,303	30,892,885		7,641,662
一般正味財産期首残高	△ 741,738	△ 53,911,789	△ 8,067,235	△ 24,887,586	△ 87,608,348	104,740	△ 758,218	△ 653,478	171,934,498		83,672,672
一般正味財産期末残高	△ 741,738	△ 70,635,264	△ 10,068,820	△ 27,953,446	△ 109,399,268	104,740	△ 2,218,521	△ 2,113,781	202,827,383		91,314,334
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益											
基本財産受取利息									181,003		181,003
基本財産運用益計									181,003		181,003
特定資産運用益											
特定資産受取利息									24,823		24,823
特定資産運用益計									24,823		24,823
一般正味財産への振替額											
一般正味財産への振替額									205,826		205,826
当期指定正味財産増減額									0		0
指定正味財産期首残高									300,000,000		300,000,000
指定正味財産期末残高									300,000,000		300,000,000
III 正味財産期末残高	△ 741,738	△ 70,635,264	△ 10,068,820	△ 27,953,446	△ 109,399,268	104,740	△ 2,218,521	△ 2,113,781	502,827,383		391,314,334

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記 該当なし

2. 重要な会計方針 「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物付属設備、什器備品、ソフトウェア
法人税法に定める定額法によっている。
- ②所有権移転外ファイナンス・リース
リース期間定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上。
- ②退職給付引当金
職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によ

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式による。

3. 会計方針の変更 該当なし

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				
基本財産引当預金	300,000,000	0	0	300,000,000
小計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
新事業創出助成引当資産	11,970,898	6,000,000	9,601,748	8,369,150
退職給付引当資産	3,625,400	335,000	220,800	3,739,600
小計	15,596,298	6,335,000	9,822,548	12,108,750
合計	315,596,298	6,335,000	9,822,548	312,108,750

5. 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				
基本財産引当預金	300,000,000	(300,000,000)	—	—
小計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
新事業創出助成引当資産	8,369,150	—	—	(8,369,150)
退職給付引当資産	3,739,600	—	—	(3,739,600)
小計	12,108,750	—	—	(12,108,750)
合計	312,108,750	(300,000,000)	—	(12,108,750)

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
その他固定資産			
什器備品	3,410,990	3,410,969	21
小計	3,410,990	3,410,969	21
合計	3,410,990	3,410,969	21

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
未収金	260,177	0	260,177
立替金	54,934	0	54,934
合計	315,111	0	315,111

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)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

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。

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
補助金					
産学融合拠点創出事業補助金	経済産業省	0	47,983,842	47,983,842	0
合計		0	47,983,842	47,983,842	0

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息による振替額	181,003
特定資産受取利息による振替額	24,823
小計	205,826
合計	205,826

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

該当なし

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし	該当なし

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし	該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

該当なし

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	基本財産引当預金	300,000,000	0	0	300,000,000
	基本財産計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産	新事業創出助成引当資産	11,970,898	6,000,000	9,601,748	8,369,150
	退職給付引当資産	3,625,400	335,000	220,800	3,739,600
	特定資産計	15,596,298	6,335,000	9,822,548	12,108,750
その他固定資産	什器備品	21	295,650	295,650	21
	リース資産	563,310	1,492,920	511,632	1,544,598
	電話加入権	218,400	0	0	218,400
	投資有価証券	3,000,000	0	0	3,000,000
	その他固定資産計	3,781,731	1,788,570	807,282	4,763,019

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	
賞与引当金	599,400	872,100	599,400	0	872,100
退職給付引当金	3,625,400	335,000	220,800	0	3,739,600
新事業創出助成引当金	11,970,898	6,000,000	9,601,748	0	8,369,150

資金調達及び設備投資の実績を記載した書類

(1) 資金調達の実績

なし

(2) 設備投資の実績

なし