

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成25年4月1日～平成26年3月31日			
科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経営増減の部			
(1) 経営収益			
基本財産運用益	60,499	198,968	△ 138,469
基本財産運用益	60,499	198,968	△ 138,469
特定資産運用益	463,646	503,171	△ 39,525
子ども科学振興基金運用益	463,646	503,171	△ 39,525
受取会費	2,669,650	2,661,100	8,550
受取会費	2,669,650	2,661,100	8,550
事業収益	298,000	298,000	0
事業収益	298,000	298,000	0
受取補助金等	34,275,302	34,351,599	△ 76,297
金沢市補助金	31,765,706	31,265,622	500,084
子どもゆめ基金補助金	309,596	315,746	△ 6,150
日本財団補助金	0	1,240,000	△ 1,240,000
東京応化科学技術振興財団補助金	300,000	0	300,000
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	200,000	0	200,000
日本教育公務員弘済会補助金	1,000,000	922,538	77,462
日本郵政事業補助金	500,000	407,693	92,307
大阪コミュニティ財団補助金	200,000	200,000	0
受取寄付金	3,152,388	3,767,946	△ 615,558
受取寄付金	3,152,388	3,767,946	△ 615,558
雑収益	175,637	182,447	△ 6,810
雑収益	175,637	182,447	△ 6,810
経営収益計	41,095,122	41,963,231	△ 868,109
(2) 経営費用			
事業費	29,111,212	30,164,332	△ 1,053,120
教育事業	14,567,396	15,816,447	△ 1,249,051
旅費交通費	45,396	71,600	△ 26,204
通信運搬費	24,053	26,172	△ 2,119
消耗品費	1,756,860	1,902,521	△ 145,661
印刷製本費	586,320	354,900	231,420
賃借料	1,733,234	1,772,629	△ 39,395
保険料	306,877	304,957	1,920
諸謝金	5,278,350	5,161,719	116,631
委託費	3,819,618	3,628,975	190,643
什器備品費	315,331	1,858,066	△ 1,542,735
負担金	671,061	706,608	△ 35,547
雑費	30,296	28,300	1,996
普及啓発事業	1,156,821	1,103,686	53,135
通信運搬費	7,884	9,911	△ 2,027
消耗品費	372,384	346,838	25,546
印刷製本費	509,355	478,485	30,870
賃借料	8,400	16,800	△ 8,400
保険料	3,258	1,000	2,258
諸謝金	255,540	250,652	4,888
交流事業	20,347	3,230	17,117
消耗品費	6,232	0	6,232
賃借料	12,075	0	12,075
保険料	2,040	3,230	△ 1,190
指導推進事業	11,827,685	11,667,022	160,663
給料手当	9,179,556	9,192,540	△ 12,984
福利厚生費	1,488,559	1,486,912	1,647
保険料	3,570	3,570	0
諸謝金	1,156,000	984,000	172,000
特別事業	1,538,963	1,573,947	△ 34,984
通信運搬費	977	4,179	△ 3,202
消耗品費	334,234	246,473	87,761
印刷製本費	206,535	252,630	△ 46,095
賃借料	52,170	23,310	28,860
保険料	25,272	23,580	1,692
諸謝金	751,000	855,000	△ 104,000
委託費	168,250	168,250	0
雑費	525	525	0
管理費	11,983,910	11,798,899	185,011
報酬	5,353,908	5,479,258	△ 125,350
給料手当	973,957	954,154	19,803
福利厚生費	1,060,161	1,039,561	20,600
会議費	10,404	8,990	1,414
通信運搬費	139,820	137,386	2,434
消耗品費	596,028	450,704	145,324
修繕費	72,557	30,975	41,582
什器備品費	214,730	197,960	16,770
賃借料	246,384	204,782	41,602
保険料	69,990	69,990	0
負担金	3,114,596	3,096,869	17,727
雑費	131,375	128,270	3,105
経営費用計	41,095,122	41,963,231	△ 868,109
評価損益等計	0	0	0
当期経営増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	60,499	198,968	△ 138,469
子ども科学振興基金運用益	463,646	503,171	△ 39,525
特定資産評価損益等	△ 29,600	0	△ 29,600
一般正味財産への振替額	△ 3,614,145	△ 2,970,139	△ 644,006
当期指定正味財産増減額	△ 3,119,600	△ 2,268,000	△ 851,600
指定正味財産期首残高	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
指定正味財産期末残高	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
III 正味財産期末残高	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日～平成26年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引控除	合計	前年度 (H24年度)	増減
	公1	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	60,499	60,499	0	0	60,499	198,968	△ 138,469
基本財産運用益	60,499	60,499	0	0	60,499	198,968	△ 138,469
特定資産運用益	463,646	463,646	0	0	463,646	503,171	△ 39,525
子ども科学振興基金運用益	463,646	463,646	0	0	463,646	503,171	△ 39,525
受取会費	2,669,650	2,669,650	0	0	2,669,650	2,661,100	8,550
受取会費	2,669,650	2,669,650	0	0	2,669,650	2,661,100	8,550
事業収益	298,000	298,000	0	0	298,000	298,000	0
事業収益	298,000	298,000	0	0	298,000	298,000	0
受取補助金等	22,295,129	22,295,129	11,980,173	0	34,275,302	34,351,599	△ 76,297
金沢市補助金	19,785,533	19,785,533	11,980,173	0	31,765,706	31,265,622	500,084
子どもゆめ基金補助金	309,596	309,596	0	0	309,596	315,746	△ 6,150
日本財団補助金	0	0	0	0	0	1,240,000	△ 1,240,000
東京応化科学技術振興財団補助金	300,000	300,000	0	0	300,000	0	300,000
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	200,000	200,000	0	0	200,000	0	200,000
日本教育公務員弘済会補助金	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000	922,538	77,462
郵便事業株式会社補助金	500,000	500,000	0	0	500,000	407,693	92,307
大阪コミュニティ財団補助金	200,000	200,000	0	0	200,000	200,000	0
受取寄付金	3,152,388	3,152,388	0	0	3,152,388	3,767,946	△ 615,558
受取寄付金	62,388	62,388	0	0	62,388	1,499,946	△ 1,437,558
子ども科学振興基金取崩	3,090,000	3,090,000	0	0	3,090,000	2,268,000	822,000
基金①	2,545,000	2,545,000	0	0	2,545,000	1,359,000	1,186,000
基金②(北嶋氏寄付分)	545,000	545,000	0	0	545,000	909,000	△ 364,000
雑収益	171,900	171,900	3,737	0	175,637	182,447	△ 6,810
雑収益	171,900	171,900	3,737	0	175,637	182,447	△ 6,810
経常収益計	29,111,212	29,111,212	11,983,910	0	41,095,122	41,963,231	△ 868,109
(2) 経常費用							
事業費	29,111,212	29,111,212		0	29,111,212	30,164,332	△ 1,053,120
給料手当	9,179,556	9,179,556		0	9,179,556	9,192,540	△ 12,984
福利厚生費	1,488,559	1,488,559		0	1,488,559	1,486,912	1,647
旅費交通費	45,396	45,396		0	45,396	71,600	△ 26,204
通信運搬費	32,914	32,914		0	32,914	40,262	△ 7,348
備品費	315,331	315,331		0	315,331	1,858,066	△ 1,542,735
消耗品費	2,469,710	2,469,710		0	2,469,710	2,495,832	△ 26,122
印刷製本費	1,302,210	1,302,210		0	1,302,210	1,086,015	216,195
貸借料	1,805,879	1,805,879		0	1,805,879	1,812,739	△ 6,860
保険料	341,017	341,017		0	341,017	336,337	4,680
諸謝金	7,440,890	7,440,890		0	7,440,890	7,251,371	189,519
支払負担金	671,061	671,061		0	671,061	706,608	△ 35,547
委託費	3,987,868	3,987,868		0	3,987,868	3,797,225	190,643
雑費	30,821	30,821		0	30,821	28,825	1,996
管理費			11,983,910	0	11,983,910	11,798,899	185,011
報酬			5,353,908	0	5,353,908	5,479,258	△ 125,350
給料手当			973,957	0	973,957	954,154	19,803
福利厚生費			1,060,161	0	1,060,161	1,039,561	20,600
会議費			10,404	0	10,404	8,990	1,414
通信運搬費			139,820	0	139,820	137,386	2,434
消耗品費			596,028	0	596,028	450,704	145,324
修繕費			72,557	0	72,557	30,975	41,582
備品費			214,730	0	214,730	197,960	16,770
貸借料			246,384	0	246,384	204,782	41,602
保険料			69,990	0	69,990	69,990	0
支払負担金			3,114,596	0	3,114,596	3,096,869	17,727
雑費			131,375	0	131,375	128,270	3,105
経常費用計	29,111,212	29,111,212	11,983,910	0	41,095,122	41,963,231	△ 868,109
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	60,499	60,499	0	0	60,499	198,968	△ 138,469
子ども科学振興基金運用益	463,646	463,646	0	0	463,646	503,171	△ 39,525
特定資産評価損益等	△ 29,600	△ 29,600	0	0	△ 29,600	0	△ 29,600
一般正味財産への振替額	△ 3,614,145	△ 3,614,145	0	0	△ 3,614,145	△ 2,970,139	△ 644,006
当期指定正味財産増減額	△ 3,119,600	△ 3,119,600	0	0	△ 3,119,600	△ 2,268,000	△ 851,600
指定正味財産期首残高	205,962,000	205,962,000	0	0	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
指定正味財産期末残高	202,842,400	202,842,400	0	0	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
III 正味財産期末残高	202,842,400	202,842,400	0	0	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600

注 前年度の正味財産期首残高は、平成24年度期末実績に置き換えてある

貸借対照表

(単位：円)

平成26年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,532,315	4,318,331	△ 1,786,016
未収金	14,960	15,940	△ 980
前払金	164	0	164
流動資産合計	2,547,439	4,334,271	△ 1,786,832
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
子ども科学振興基金-投資有価証券	120,567,800	120,589,600	△ 21,800
子ども科学振興基金-定期預金	50,356,000	52,673,000	△ 2,317,000
子ども科学振興基金-普通預金	1,918,600	2,699,400	△ 780,800
特定資産合計	172,842,400	175,962,000	△ 3,119,600
固定資産合計	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
資産の部合計	205,389,839	210,296,271	△ 4,906,432
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,030,748	2,849,674	△ 818,926
預り金	516,691	1,484,597	△ 967,906
流動負債合計	2,547,439	4,334,271	△ 1,786,832
負債の部合計	2,547,439	4,334,271	△ 1,786,832
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(172,842,400)	(175,962,000)	(△ 3,119,600)
正味財産合計	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
負債および正味財産合計	205,389,839	210,296,271	△ 4,906,432

財産目録

(単位：円)

平成26年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産			
現金預金			
普通預金	北國銀行金沢市役所支店 (口座番号116421)	運転資金として	2,532,315
		現金預金計	2,532,315
前払金	国債経過利息前払分		164
		前払金計	164
未収金	傷害保険清算還付分	公益目的事業の業務で掛けている傷害 保険の清算返還金である	14,960
		未収金計	14,960
流動資産合計			2,547,439
固定資産			
基本財産			
定期預金	三井住友信託銀行金沢支店	公益目的保有財産であり、運用益を公 益目的事業共用の財源として使用して いる	10,000,000
	三菱東京UFJ銀行金沢支店	同上	10,000,000
	みずほ銀行金沢支店	同上	10,000,000
		基本財産合計	30,000,000
特定資産			
子ども科学振興基金①			
投資有価証券	利付国庫債券5年 (額面100,000,000円 平成28年 12月20日償還)	運用益は公益目的事業の財源として使 用し、止むを得ない場合は取崩をして 事業費に充てる	100,560,000
	利付国庫債券2年 (額面20,000,000円 平成27年 12月15日償還)	同上	20,007,800
定期預金	北國銀行金沢市役所支店	同上	10,000,000
	北陸銀行金沢支店	同上	10,000,000
	富山第一銀行金沢支店	同上	10,000,000
	興能信用金庫金沢支店	同上	9,412,000
普通預金	北國銀行金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	705,600
		子ども科学振興基金①合計	160,685,400
子ども科学振興基金②			
定期預金	三井住友銀行	運用益は公益目的事業の財源として使 用し、止むを得ない場合は取崩をして 事業費に充てる	10,000,000
	金沢信用金庫本店営業部	同上	835,000
	北國銀行金沢市役所支店	同上	109,000
普通預金	北國銀行金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	1,213,000
		子ども科学振興基金②合計	12,157,000
		特定資産合計	172,842,400
固定資産合計			202,842,400
	うち公益目的保有財産		202,842,400
	うち引当資産		0
	うち管理目的の財源として使用する財産		0
資産合計			205,389,839
流動負債			
未払金			
	社会保険料等事業主負担分	3月給与分	147,305
	福利厚生費	労災保険料精算分	1,185
	西町教育研修館共益費負担金	公益目的事業及び管理目的の業 務に使用する事務所の下期負担金で ある	1,500,544
	雑費	管理目的の業務に使用する振込手数料 である	471
	会計士報酬(下期分)	会計士の監査業務にかかる下期報酬で ある	178,500
	通信運搬費(電話料金2、3月 分、佐川急便配達代3月分)	管理目的の業務に使用する後納郵便料 金である	21,644
	傷害保険清算支払分	公益目的事業の業務で掛けている傷害 保険の清算支払分である	17,980
	ディレクター謝金(3月分)	公益目的事業の業務に従事するディレ クターの3月分報酬である	104,000
	財団職員時間外(3月分)	管理目的の業務に従事する職員の3月 勤務分時間外手当である	27,255
	リース料(デジタル複合機3月分)	公益目的事業及び管理目的の業務に使 用するデジタル複合機の3月分支払で ある	30,826
	公用車ガソリン代	公用車の3月分燃料費である	1,038
		未払金計	2,030,748
預り金			
	金沢市補助金返還金	金沢市補助金の精算返還金である	323,294
	社会保険料本人負担分	3月給与分	145,907
	所得税	源泉所得税	47,490
		預り金計	516,691
流動負債合計			2,547,439
負債合計			2,547,439
正味財産			202,842,400

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産
財務諸表の注記に記載をしている。
2. 引当金の明細
該当事項はありません。

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

満期保有目的の債券……移動平均法による原価法によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。

(2) 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				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
子ども科学振興基金	175,962,000	0	3,119,600	172,842,400
小 計	175,962,000	0	3,119,600	172,842,400
合 計	205,962,000	0	3,119,600	202,842,400

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				
定期預金	30,000,000	30,000,000		
小 計	30,000,000	30,000,000	0	0
特定資産				
子ども科学振興基金	172,842,400	172,842,400		
小 計	172,842,400	172,842,400	0	0
合 計	202,842,400	202,842,400	0	0

4. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国 債			
利付国庫債券 (5年) 101回12月	100,560,000	100,810,000	250,000
利付国庫債券 (2年) 335回12月	20,007,800	20,006,000	△ 1,800
合 計	120,567,800	120,816,000	248,200

5. 補助金等の内容並びに交付者、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						
金沢市補助金	金沢市	0	31,765,706	31,765,706	0	指定正味財産
子どもゆめ基金補助金	(独)国立青少年 教育振興機構	0	309,596	309,596	0	
東京応化科学技術振興 財団補助金	東京応化科学技術振興 財団	0	300,000	300,000	0	
国際花と緑の博覧会記念 協会補助金	国際花と緑の博覧会 協会	0	200,000	200,000	0	
日本教育公務員弘済会 補助金	日本教育公務員 弘済会	0	1,000,000	1,000,000	0	
日本郵政補助金	郵便事業株	0	500,000	500,000	0	
大阪コミュニティ補助金	大阪コミュニティ財団	0	200,000	200,000	0	
合 計		0	34,275,302	34,275,302	0	

6. 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	
一般正味財産への振替額	
基本財産受取利息	60,499
子ども科学振興基金運用利息	463,646
目的達成による指定解除額	3,090,000
合 計	3,614,145

7. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

8. 重要な後発事象

該当事項はありません。