

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成26年4月1日～平成27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. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	60,499	60,499	0
基本財産運用益	60,499	60,499	0
特定資産運用益	436,085	463,646	△ 27,561
子ども科学振興基金運用益	436,085	463,646	△ 27,561
受取会費	2,906,918	2,669,650	237,268
受取会費	2,906,918	2,669,650	237,268
事業収益	286,000	298,000	△ 12,000
事業収益	286,000	298,000	△ 12,000
受取補助金等	32,640,319	34,275,302	△ 1,634,983
金沢市補助金	31,718,376	31,765,706	△ 47,330
子どもゆめ基金補助金	371,943	309,596	62,347
日本文具財団補助金	150,000	0	150,000
東京応化科学技術振興財団補助金	200,000	300,000	△ 100,000
カメイ社会教育振興財団補助金	200,000	0	200,000
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	0	200,000	△ 200,000
日本教育公務員弘済会補助金	0	1,000,000	△ 1,000,000
郵便事業株式会社補助金	0	500,000	△ 500,000
大阪コミュニティ財団補助金	0	200,000	△ 200,000
受取寄付金	3,451,000	3,152,388	298,612
受取寄付金	3,451,000	3,152,388	298,612
雑収益	222,481	175,637	46,844
雑収益	222,481	175,637	46,844
経常収益計	40,003,302	41,095,122	△ 1,091,820
(2) 経常費用			
事業費	28,248,313	29,111,212	△ 862,899
教育事業	13,935,416	14,567,396	△ 631,980
旅費交通費	52,510	45,396	7,114
通信運搬費	22,674	24,053	△ 1,379
消耗品費	1,742,042	1,756,860	△ 14,818
印刷製本費	395,609	586,320	△ 190,711
賃借料	1,807,577	1,733,234	74,343
保険料	310,250	306,877	3,373
諸謝金	4,912,884	5,278,350	△ 365,466
委託費	3,945,880	3,819,618	126,262
什器備品費	10,080	315,331	△ 305,251
負担金	709,440	671,061	38,379
雑費	26,470	30,296	△ 3,826
普及啓発事業	1,144,525	1,156,821	△ 12,296
通信運搬費	11,902	7,884	4,018
消耗品費	370,215	372,384	△ 2,169
印刷製本費	509,868	509,355	513
賃借料	0	8,400	△ 8,400
保険料	1,000	3,258	△ 2,258
諸謝金	251,540	255,540	△ 4,000
交流事業	15,517	20,347	△ 4,830
通信運搬費	97	0	97
消耗品費	0	6,232	△ 6,232
賃借料	14,420	12,075	2,345
保険料	1,000	2,040	△ 1,040
指導推進事業	11,810,349	11,827,685	△ 17,336
給料手当	9,145,308	9,179,556	△ 34,248
福利厚生費	1,512,111	1,488,559	23,552
保険料	4,930	3,570	1,360
諸謝金	1,148,000	1,156,000	△ 8,000
特別事業	1,342,506	1,538,963	△ 196,457
通信運搬費	2,310	977	1,333
消耗品費	306,887	334,234	△ 27,347
印刷製本費	150,660	206,535	△ 55,875
賃借料	86,152	52,170	33,982
保険料	26,997	25,272	1,725
諸謝金	769,500	751,000	18,500
委託費	0	168,250	△ 168,250
雑費	0	525	△ 525
管理費	11,754,989	11,983,910	△ 228,921
報酬	4,934,029	5,353,908	△ 419,879
給料手当	1,031,219	973,957	57,262
福利厚生費	1,389,660	1,060,161	329,499
会議費	8,421	10,404	△ 1,983
通信運搬費	162,104	139,820	22,284
消耗品費	383,774	596,028	△ 212,254
修繕費	22,140	72,557	△ 50,417
什器備品費	280,820	214,730	66,090
賃借料	255,482	246,384	9,098
保険料	62,240	69,990	△ 7,750
負担金	3,098,507	3,114,596	△ 16,089
雑費	126,593	131,375	△ 4,782
経常費用計	40,003,302	41,095,122	△ 1,091,820
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	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	60,499	0
子ども科学振興基金運用益	436,085	463,646	△ 27,561
特定資産評価損益等	0	△ 29,600	29,600
一般正味財産への振替額	△ 3,825,584	△ 3,614,145	△ 211,439
当期指定正味財産増減額	△ 3,329,000	△ 3,119,600	△ 209,400
指定正味財産期首残高	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
指定正味財産期末残高	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
III 正味財産期末残高	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日～平成27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 (H25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	60,499	0
基本財産運用益	60,499	60,499	0	0	60,499	60,499	0
特定資産運用益	436,085	436,085	0	0	436,085	463,646	△ 27,561
子ども科学振興基金運用益	436,085	436,085	0	0	436,085	463,646	△ 27,561
受取会費	2,906,918	2,906,918	0	0	2,906,918	2,669,650	237,268
受取会費	2,906,918	2,906,918	0	0	2,906,918	2,669,650	237,268
事業収益	286,000	286,000	0	0	286,000	298,000	△ 12,000
事業収益	286,000	286,000	0	0	286,000	298,000	△ 12,000
受取補助金等	20,890,961	20,890,961	11,749,358	0	32,640,319	34,275,302	△ 1,634,983
金沢市補助金	19,969,018	19,969,018	11,749,358	0	31,718,376	31,765,706	△ 47,330
子どもゆめ基金補助金	371,943	371,943	0	0	371,943	309,596	62,347
日本文具財団補助金	150,000	150,000	0	0	150,000	0	150,000
東京応化科学技術振興財団補助金	200,000	200,000	0	0	200,000	300,000	△ 100,000
カメイ社会教育振興財団補助金	200,000	200,000	0	0	200,000	0	200,000
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	0	0	0	0	0	200,000	△ 200,000
日本教育公務員弘済会補助金	0	0	0	0	0	1,000,000	△ 1,000,000
郵便事業株式会社補助金	0	0	0	0	0	500,000	△ 500,000
大阪コミュニティ財団補助金	0	0	0	0	0	200,000	△ 200,000
受取寄付金	3,451,000	3,451,000	0	0	3,451,000	3,152,388	298,612
受取寄付金	122,000	122,000	0	0	122,000	62,388	59,612
子ども科学振興基金取崩	3,329,000	3,329,000	0	0	3,329,000	3,090,000	239,000
基金①	2,415,000	2,415,000	0	0	2,415,000	2,545,000	△ 130,000
基金②(北嶋氏寄付分)	914,000	914,000	0	0	914,000	545,000	369,000
雑収益	216,850	216,850	5,631	0	222,481	175,637	46,844
雑収益	216,850	216,850	5,631	0	222,481	175,637	46,844
経常収益計	28,248,313	28,248,313	11,754,989	0	40,003,302	41,095,122	△ 1,091,820
(2) 経常費用							
事業費	28,248,313	28,248,313		0	28,248,313	29,111,212	△ 862,899
給料手当	9,145,308	9,145,308		0	9,145,308	9,179,556	△ 34,248
福利厚生費	1,512,111	1,512,111		0	1,512,111	1,488,559	23,552
旅費交通費	52,510	52,510		0	52,510	45,396	7,114
通信運搬費	36,983	36,983		0	36,983	32,914	4,069
備品費	10,080	10,080		0	10,080	315,331	△ 305,251
消耗品費	2,419,144	2,419,144		0	2,419,144	2,469,710	△ 50,566
印刷製本費	1,056,137	1,056,137		0	1,056,137	1,302,210	△ 246,073
賃借料	1,908,149	1,908,149		0	1,908,149	1,805,879	102,270
保険料	344,177	344,177		0	344,177	341,017	3,160
謝礼金	7,081,924	7,081,924		0	7,081,924	7,440,890	△ 358,966
支払負担金	709,440	709,440		0	709,440	671,061	38,379
委託費	3,945,880	3,945,880		0	3,945,880	3,987,868	△ 41,988
雑費	26,470	26,470		0	26,470	30,821	△ 4,351
管理費			11,754,989	0	11,754,989	11,983,910	△ 228,921
報酬			4,934,029	0	4,934,029	5,353,908	△ 419,879
給料手当			1,031,219	0	1,031,219	973,957	57,262
福利厚生費			1,389,660	0	1,389,660	1,060,161	329,499
会議費			8,421	0	8,421	10,404	△ 1,983
通信運搬費			162,104	0	162,104	139,820	22,284
消耗品費			383,774	0	383,774	596,028	△ 212,254
修繕費			22,140	0	22,140	72,557	△ 50,417
備品費			280,820	0	280,820	214,730	66,090
賃借料			255,482	0	255,482	246,384	9,098
保険料			62,240	0	62,240	69,990	△ 7,750
支払負担金			3,098,507	0	3,098,507	3,114,596	△ 16,089
雑費			126,593	0	126,593	131,375	△ 4,782
経常費用計	28,248,313	28,248,313	11,754,989	0	40,003,302	41,095,122	△ 1,091,820
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	60,499	0
子ども科学振興基金運用益	436,085	436,085	0	0	436,085	463,646	△ 27,561
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 29,600	29,600
一般正味財産への振替額	△ 3,825,584	△ 3,825,584	0	0	△ 3,825,584	△ 3,614,145	△ 211,439
当期指定正味財産増減額	△ 3,329,000	△ 3,329,000	0	0	△ 3,329,000	△ 3,119,600	△ 209,400
指定正味財産期首残高	202,842,400	202,842,400	0	0	202,842,400	205,962,000	△ 3,119,600
指定正味財産期末残高	199,513,400	199,513,400	0	0	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
III 正味財産期末残高	199,513,400	199,513,400	0	0	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000

貸借対照表

(単位：円)

平成27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	2,814,921	2,532,315	282,606
未収金	14,406	14,960	△ 554
前払金	2,285	164	2,121
流動資産合計	2,831,612	2,547,439	284,173
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	120,567,800	0
子ども科学振興基金-定期預金	47,742,000	50,356,000	△ 2,614,000
子ども科学振興基金-普通預金	1,203,600	1,918,600	△ 715,000
特定資産合計	169,513,400	172,842,400	△ 3,329,000
固定資産合計	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
資産の部合計	202,345,012	205,389,839	△ 3,044,827
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,142,905	2,030,748	112,157
預り金	688,707	516,691	172,016
流動負債合計	2,831,612	2,547,439	284,173
負債の部合計	2,831,612	2,547,439	284,173
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)	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
	(169,513,400)	(172,842,400)	(△ 3,329,000)
正味財産合計	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
負債および正味財産合計	202,345,012	205,389,839	△ 3,044,827

財産目録

(単位：円)

平成27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	2,814,921
前払金	労働保険料概算払い繰越		2,285
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	14,406
		現金預金計	2,814,921
		前払金計	2,285
		未収金計	14,406
流動資産合計			2,831,612
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	7,970,000
	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	320,000
		子ども科学振興基金①合計	158,269,800
子ども科学振興基金② 定期預金	三井住友銀行 金沢支店	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	360,000
普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	883,600
		子ども科学振興基金②合計	11,243,600
		特定資産合計	169,513,400
固定資産合計			199,513,400
	うち公益目的保有財産		199,513,400
	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			202,345,012
流動負債			
未払金			
	財団職員給料	3月分	85,946
	社会保険料等事業主負担分	2月分	167,330
	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	1,532,683
	振込手数料、窓口整理業務手数料 (3月分)	管理目的の業務に使用する 振込手数料である	1,512
	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
	追録購入	各種手引の追録購入費である	16,947
	通信運搬費 (電話料金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 電話料金及び後納郵便料金である	19,926
	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金である	10,269
	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 ディレクターへの報酬である	100,000
	デジタル複合機リース料 (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リース料 である	28,631
	公用車ガス代	3月分燃料費である	1,161
		未払金計	2,142,905
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	496,624
	社会保険料本人負担分	3月給与分	165,593
	所得税	源泉所得税	26,490
		預り金計	688,707
流動負債合計			2,831,612
負債合計			2,831,612
正味財産			199,513,400

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	172,842,400	0	3,329,000	169,513,400
小 計	172,842,400	0	3,329,000	169,513,400
合 計	202,842,400	0	3,329,000	199,513,400

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	169,513,400	169,513,400		
小 計	169,513,400	169,513,400	0	0
合 計	199,513,400	199,513,400	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	100,630,000	70,000
利付国庫債券(2年)335回12月	20,007,800	20,012,000	4,200
合 計	120,567,800	120,642,000	74,200

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	31,718,376	31,718,376	0	指定正味財産
子どもゆめ基金補助金	(独行)国立青少年 教育振興機構	0	371,943	371,943	0	
日本文具財団助成金	(一財)日本文具財団	0	150,000	150,000	0	
東京応化科学技術振興財団 補助金	(公財)東京応化科学 技術振興財団	0	200,000	200,000	0	
カメイ社会教育振興財団 補助金	(公財)カメイ社会 教育振興財団	0	200,000	200,000	0	
合 計		0	32,640,319	32,640,319	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	436,085
目的達成による指定解除額	3,329,000
合 計	3,825,584

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。