財 務 諸 表

（単位：円）

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和３年４月１日～令和４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	11,804	24,428	△ 12,624
基本財産運用益	11,804	24,428	△ 12,624
特定資産運用益	578,151	576,819	1,332
子ども科学振興基金運用益	578,151	576,819	1,332
事業収益	1,384,300	932,400	451,900
事業収益	1,384,300	932,400	451,900
受取補助金等	33,322,862	30,591,819	2,731,043
金沢市補助金	31,051,005	29,431,969	1,619,036
子どもゆめ基金補助金	181,678	63,250	118,428
東京応化科学技術振興財団補助金	400,000	350,000	50,000
日本文具財団補助金	150,000	0	150,000
大阪コミュニティ財団補助金	150,000	151,800	△ 1,800
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	76,400	89,000	△ 12,600
カメイ社会教育振興財団補助金	150,000	0	150,000
日本郵便株式会社補助金	399,853	0	399,853
石川県科学教育振興会補助金	36,000	36,000	0
受取補助金等振替額	727,926	469,800	258,126
受取寄付金	551,780	1,018,000	△ 466,220
受取寄付金	551,780	1,018,000	△ 466,220
雑収益	159,400	169,742	△ 10,342
雑収益	159,400	169,742	△ 10,342
経常収益計	**36,008,297**	**33,313,208**	**2,695,089**
（２）経常費用			
事業費	**22,531,667**	**20,702,349**	**1,829,318**
教育事業	7,791,206	6,237,423	1,553,783
旅費交通費	46,120	0	46,120
通信運搬費	116,959	72,467	44,492
減価償却費	258,126	0	258,126
什器備品費	585,470	808,276	△ 222,806
消耗品費	1,128,482	1,016,921	111,561
修繕費	0	20,400	△ 20,400
印刷製本費	560,615	529,639	30,976
賃借料	285,856	101,027	184,829
保険料	158,365	111,023	47,342
諸謝金	2,596,300	2,577,000	19,300
支払負担金	0	0	0
委託費	2,054,285	1,000,000	1,054,285
雑費	628	670	△ 42
普及啓発事業	1,073,343	902,741	170,602
旅費交通費	400	2,800	△ 2,400
通信運搬費	2,497	3,828	△ 1,331
什器備品費	92,000	0	92,000
消耗品費	166,070	84,847	81,223
修繕費	60,500	0	60,500
印刷製本費	175,560	321,310	△ 145,750
賃借料	8,316	15,956	△ 7,640
諸謝金	318,000	224,000	94,000
雑費	250,000	250,000	0
交流事業	0	4,675	△ 4,675
賃借料	0	4,675	△ 4,675
指導推進事業	12,654,617	12,490,595	164,022
給料手当	7,833,600	7,833,600	0
手当	1,991,040	1,842,528	148,512
福利厚生費	1,653,707	1,642,051	11,656
保険料	4,270	4,270	0
諸謝金	1,172,000	1,168,000	4,000
雑費	0	146	△ 146
特別事業	1,012,501	1,066,915	△ 54,414
通信運搬費	0	418	△ 418
消耗品費	72,580	102,110	△ 29,530
印刷製本費	26,400	417,450	△ 391,050
賃借料	12,727	18,511	△ 5,784
保険料	12,474	8,426	4,048
諸謝金	887,000	520,000	367,000
雑費	1,320	0	1,320
管理費	**13,476,630**	**12,610,859**	**865,771**
報酬	5,140,400	5,134,400	6,000
給料	1,021,060	974,775	46,285
手当	708,166	481,365	226,801
福利厚生費	1,773,396	1,712,907	60,489
会議費	9,416	10,005	△ 589
通信運搬費	130,404	171,429	△ 41,025
減価償却費	469,800	469,800	0
什器備品費	259,730	0	259,730
消耗品費	384,093	310,792	73,301
修繕費	92,059	133,914	△ 41,855
印刷製本費	25,300	17,930	7,370
賃借料	299,426	196,718	102,708
保険料	87,680	66,290	21,390
諸謝金	8,000	0	8,000
租税公課	32,800	42,800	△ 10,000
支払負担金	2,894,650	2,789,152	105,498
雑費	140,250	98,582	41,668
経常費用計	**36,008,297**	**33,313,208**	**2,695,089**
評価損益等計	**0**	**0**	0
当期経常増減額	**0**	**0**	0
２．経常外増減の部			
当期経常外増減額	**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**

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,804	24,428	△ 12,624
受取補助金	313,500	1,290,630	△ 977,130
子ども科学振興基金運用益	578,151	576,819	1,332
特定資産評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,631,881	△ 2,011,047	379,166
当期指定正味財産増減額	**△ 728,426**	**△ 119,170**	**△ 609,256**
指定正味財産期首残高	**193,193,230**	**193,312,400**	**△ 119,170**
指定正味財産期末残高	**192,464,804**	**193,193,230**	**△ 728,426**
Ⅲ　正味財産期末残高	**192,464,804**	**193,193,230**	**△ 728,426**

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

令和3年4月1日～令和4年3月31日

（単位：円）

科　目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計	前年度（R2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	11,804	11,804	0	0	11,804	24,428	△ 12,624
基本財産運用益	11,804	11,804	0	0	11,804	24,428	△ 12,624
特定資産運用益	578,151	578,151	0	0	578,151	576,819	1,332
子ども科学振興基金運用益	578,151	578,151	0	0	578,151	576,819	1,332
事業収益	1,384,300	1,384,300	0	0	1,384,300	932,400	451,900
事業収益	1,384,300	1,384,300	0	0	1,384,300	932,400	451,900
受取補助金等	19,846,232	19,846,232	13,476,630	0	33,322,862	30,591,819	2,731,043
金沢市補助金	18,044,175	18,044,175	13,006,830	0	31,051,005	29,431,969	1,619,036
子どもゆめ基金補助金	181,678	181,678	0	0	181,678	63,250	118,428
東京応化科学技術振興財団補助金	400,000	400,000	0	0	400,000	350,000	50,000
日本文具財団補助金	150,000	150,000	0	0	150,000	0	150,000
大阪コミュニティ財団補助金	150,000	150,000	0	0	150,000	151,800	△ 1,800
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	76,400	76,400	0	0	76,400	89,000	△ 12,600
カメイ社会教育振興財団補助金	150,000	150,000	0	0	150,000	0	150,000
日本郵便株式会社補助金	399,853	399,853	0	0	399,853	0	399,853
石川県科学教育振興会補助金	36,000	36,000	0	0	36,000	36,000	0
受取補助金等振替額	258,126	258,126	469,800	0	727,926	469,800	258,126
受取寄付金	551,780	551,780	0	0	551,780	1,018,000	△ 466,220
受取寄付金	237,780	237,780	0	0	237,780	78,000	159,780
子ども科学振興基金取崩	314,000	314,000	0	0	314,000	940,000	△ 626,000
基金（北嶋氏寄付分）	314,000	314,000	0	0	314,000	940,000	△ 626,000
雑収益	159,400	159,400	0	0	159,400	169,742	△ 10,342
雑収益	159,400	159,400	0	0	159,400	169,742	△ 10,342
経常収益計	22,531,667	22,531,667	13,476,630	0	36,008,297	33,313,208	2,695,089
（2）経常費用							
事業費	22,531,667	22,531,667		0	22,531,667	20,702,349	1,829,318
給料手当	7,833,600	7,833,600		0	7,833,600	7,833,600	0
手当	1,991,040	1,991,040		0	1,991,040	1,842,528	148,512
福利厚生費	1,653,707	1,653,707		0	1,653,707	1,642,051	11,656
旅費交通費	46,520	46,520		0	46,520	2,800	43,720
通信運搬費	119,456	119,456		0	119,456	76,713	42,743
減価償却費	258,126	258,126		0	258,126	0	258,126
什器備品費	677,470	677,470		0	677,470	808,276	△ 130,806
消耗品費	1,367,132	1,367,132		0	1,367,132	1,203,878	163,254
修繕費	60,500	60,500		0	60,500	20,400	40,100
印刷製本費	762,575	762,575		0	762,575	1,268,399	△ 505,824
賃借料	306,899	306,899		0	306,899	140,169	166,730
保険料	175,109	175,109		0	175,109	123,719	51,390
諸謝金	4,973,300	4,973,300		0	4,973,300	4,489,000	484,300
委託費	2,054,285	2,054,285		0	2,054,285	1,000,000	1,054,285
雑費	251,948	251,948		0	251,948	250,816	1,132
管理費			13,476,630	0	13,476,630	12,610,859	865,771
報酬			5,140,400	0	5,140,400	5,134,400	6,000
給料			1,021,060	0	1,021,060	974,775	46,285
手当			708,166	0	708,166	481,365	226,801
福利厚生費			1,773,396	0	1,773,396	1,712,907	60,489
会議費			9,416	0	9,416	10,005	△ 589
通信運搬費			130,404	0	130,404	171,429	△ 41,025
減価償却費			469,800	0	469,800	469,800	0
什器備品費			259,730	0	259,730	0	259,730
消耗品費			384,093	0	384,093	310,792	73,301
修繕費			92,059	0	92,059	133,914	△ 41,855
印刷製本費			25,300	0	25,300	17,930	7,370
賃借料			299,426	0	299,426	196,718	102,708
保険料			87,680	0	87,680	66,290	21,390
諸謝金			8,000	0	8,000	0	8,000
租税公課			32,800	0	32,800	42,800	△ 10,000
支払負担金			2,894,650	0	2,894,650	2,789,152	105,498
雑費			140,250	0	140,250	98,582	41,668
経常費用計	22,531,667	22,531,667	13,476,630	0	36,008,297	33,313,208	2,695,089
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							
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	11,804	11,804	0	0	11,804	24,428	△ 12,624
子ども科学振興基金運用益	578,151	578,151	0	0	578,151	576,819	1,332
受取補助金	313,500	313,500	0	0	313,500	1,290,630	△ 977,130
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,162,081	△ 1,162,081	△ 469,800	0	△ 1,631,881	△ 2,011,047	379,166
当期指定正味財産増減額	△ 258,626	△ 258,626	△ 469,800	0	△ 728,426	△ 119,170	△ 609,256
指定正味財産期首残高	190,115,230	190,115,230	3,078,000	0	193,193,230	193,312,400	△ 119,170
指定正味財産期末残高	189,856,604	189,856,604	2,608,200	0	192,464,804	193,193,230	△ 728,426
Ⅲ　正味財産期末残高	189,856,604	189,856,604	2,608,200	0	192,464,804	193,193,230	△ 728,426

貸 借 対 照 表

（単位：円）

令和４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	4,213,236	2,989,617	1,223,619
未収金	49,346	82,667	△ 33,321
前払金	0	384	△ 384
流動資産合計	**4,262,582**	**3,072,668**	**1,189,914**
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	118,245,000	118,245,000	0
子ども科学振興基金-定期預金	38,986,000	39,470,000	△ 484,000
子ども科学振興基金-普通預金	1,279,600	1,109,600	170,000
什器備品	3,422,420	3,703,900	△ 281,480
ソフトウェア	531,784	664,730	△ 132,946
特定資産合計	**162,464,804**	**163,193,230**	**△ 728,426**
固定資産合計	**192,464,804**	**193,193,230**	**△ 728,426**
資産の部合計	**196,727,386**	**196,265,898**	**461,488**
Ⅱ負債の部			
１　流動負債			
未払金	1,653,851	1,896,984	△ 243,133
預り金	2,608,731	1,175,684	1,433,047
流動負債合計	**4,262,582**	**3,072,668**	**1,189,914**
負債の部合計	**4,262,582**	**3,072,668**	**1,189,914**
Ⅲ　正味財産の部			
１　指定正味財産	192,464,804	193,193,230	△ 728,426
（うち基本財産への充当額）	(30,000,000)	(30,000,000)	0
（うち特定資産への充当額）	(162,464,804)	(163,193,230)	(△ 728,426)
正味財産合計	**192,464,804**	**193,193,230**	**△ 728,426**
負債及び正味財産合計	**196,727,386**	**196,265,898**	**461,488**

財 産 目 録

（単位：円）

令和４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	4,213,236
			現金預金計	4,213,236
	未収金	傷害保険精算還付	公益目的事業の業務で掛けている傷害保険の精算返還金である	49,346
			未収金計	49,346
流動資産合計				**4,262,582**
固定資産				
	基本財産			
	定期預金	富山第一銀行 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
		福井銀行 金沢支店	同上	10,000,000
		福邦銀行 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10年 （額面 20,000,000円 2025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	19,995,000
		利付国庫債券20年 （額面 100,000,000円 2036年9月20日償還）	同上	98,250,000
	定期預金	北國銀行 金沢市役所支店	同上	10,000,000
		金沢市農業協同組合 小坂支店	同上	10,000,000
		新生銀行 金沢支店	同上	10,000,000
		のと共栄信用金庫 竪町支店	同上	5,500,000
	普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 **（口座番号123382）**	同上	37,000
			子ども科学振興基金①合計	**153,782,000**
	子ども科学振興基金②			
	定期預金	金沢信用金庫 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	3,486,000
	普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 **（口座番号123382）**	同上	1,242,600
			子ども科学振興基金②合計	**4,728,600**
	什器備品			
		換気付テーブル１台 テーブル４台 収納棚４台	管理用保有財産である	2,608,200
		電子黒板１台 ビデオカメラ１台 赤道儀１台	公益目的事業用保有財産である	814,220
			什器備品合計	**3,422,420**
	ソフトウェア			
		事業参加申込システム	公益目的事業用保有財産である	531,784
			特定資産合計	**162,464,804**
固定資産合計				**192,464,804**
		うち公益目的保有財産		192,464,804
		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				**196,727,386**
流動負債	未払金			
		社会保険料等事業主負担分	３月給与分	154,371
		長土塀青少年交流センター共益費負	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	1,215,123
		振込手数料、窓口整理手数料（３月分）	管理目的の業務に使用する銀行振込手数料及び両替手数料である	1,540
		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	187,000
		通信運搬費（３月分）	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する電話料金である	9,391
		財団職員時間外手当（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	44,154
		デジタル複合機等リース料（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等のリース料である	29,362
		傷害保険料精算分	傷害保険料参加人数の精算による追加保険料である	3,864
		消耗品費	新聞代や雑誌代である	9,046
			未払金計	**1,653,851**
	預り金			
		社会保険料本人負担分	３月給与分	159,046
		所得税	源泉所得税	47,190
		金沢市補助金返還金	金沢市補助金の精算返還金である	2,402,495
			預り金計	**2,608,731**
流動負債合計				**4,262,582**
負債合計				**4,262,582**
正味財産				**192,464,804**

附属明細書

１．基本財産、特定資産及びその他の固定資産
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．継続組織の前提に関する注記
該当事項はありません。

２．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) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
(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。

３．会計方針の変更
該当事項はありません。

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				
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	158,824,600	0	314,000	158,510,600
什器備品	3,703,900	313,500	594,980	3,422,420
ソフトウェア	664,730	0	132,946	531,784
小　計	163,193,230	313,500	1,041,926	162,464,804
合　計	193,193,230	313,500	1,041,926	192,464,804

５．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
什器備品	4,957,000	1,534,580	3,422,420
ソフトウェア	664,730	132,946	531,784
合　計	5,621,730	1,667,526	3,954,204

６．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（10年）341回12月	19,995,000	20,222,000	227,000
利付国庫債券（20年）158回 9月	98,250,000	100,270,000	2,020,000
合　計	118,245,000	120,492,000	2,247,000

７．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	31,051,005	31,051,005	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	181,678	181,678	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	400,000	400,000	0	
日本文具財団補助金	(一財)日本文具財団	0	150,000	150,000	0	
大阪コミュニティ財団補助金	(公財)大阪コミュニティ財団	0	150,000	150,000	0	
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	(公財)国際花と緑の博覧会記念協会	0	76,400	76,400	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	150,000	150,000	0	
日本郵便株式会社補助金	日本郵便株式会社	0	399,853	399,853	0	
石川県科学教育振興会補助金	石川県	0	36,000	36,000	0	
受取補助金等振替額		0	727,926	727,926	0	
合　計		0	33,322,862	33,322,862	0	

８．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	11,804
子ども科学振興基金運用利息	578,151
減価償却費	727,926
目的達成による指定解除額	314,000
合　計	1,631,881

９．関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。

１０．重要な後発事象
該当事項はありません。