

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成23年4月1日～平成24年3月31日			
科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	238,731	156,004	82,727
基本財産運用益	238,731	156,004	82,727
特定資産運用益	1,828,830	1,840,114	△ 11,284
子ども科学振興基金運用益	1,828,830	1,840,114	△ 11,284
会費収益	2,825,970	2,497,940	328,030
会費収益	2,825,970	2,497,940	328,030
事業収益	298,000	498,000	△ 200,000
事業収益	298,000	498,000	△ 200,000
受取補助金等	28,628,860	29,505,450	△ 876,590
受取金沢市補助金	25,743,576	26,611,450	△ 867,874
受取子どもゆめ基金補助金	300,895	157,000	143,895
受取日本財団補助金	1,150,000	1,280,000	△ 130,000
受取日本教育公務員弘済会補助金	1,000,000	1,000,000	0
受取日本郵政事業補助金	434,389	457,000	△ 22,611
受取寄付金	6,401,000	8,635,000	△ 2,234,000
受取寄付金	6,401,000	8,635,000	△ 2,234,000
雑収益	319,362	285,955	33,407
雑収益	319,362	285,955	33,407
<b>経常収益計</b>	<b>40,540,753</b>	<b>43,418,463</b>	<b>△ 2,877,710</b>
(2) 経常費用			
事業費	28,325,321	30,637,112	△ 2,311,791
教育事業	14,222,399	14,186,916	35,483
旅費交通費	83,420	90,100	△ 6,680
通信運搬費	23,763	27,374	△ 3,611
消耗品費	1,865,497	1,575,100	290,397
印刷製本費	360,150	282,450	77,700
賃借料	1,811,943	1,855,154	△ 43,211
保険料	312,831	301,846	10,985
諸謝金	5,141,910	5,105,770	36,140
委託費	3,611,836	3,750,264	△ 138,428
什器備品費	258,513	452,547	△ 194,034
修繕費	0	0	0
負担金	729,211	746,311	△ 17,100
雑費	23,325	0	23,325
普及啓発事業	1,140,837	1,050,986	89,851
通信運搬費	9,239	11,125	△ 1,886
消耗品費	328,795	343,080	△ 14,285
印刷製本費	464,574	398,704	65,870
賃借料	16,800	6,693	10,107
保険料	1,000	1,000	0
諸謝金	320,429	290,384	30,045
交流事業	19,796	5,115	14,681
通信運搬費	2,816	4,655	△ 1,839
消耗品費	16,780	0	16,780
賃借料	200	200	0
保険料	0	260	△ 260
指導推進事業	11,323,241	11,494,112	△ 170,871
給料手当	9,166,140	9,132,324	33,816
福利厚生費	1,277,531	1,314,458	△ 36,927
保険料	3,570	3,330	240
諸謝金	876,000	1,044,000	△ 168,000
特別事業	1,619,048	3,899,983	△ 2,280,935
通信運搬費	1,428	66,889	△ 65,461
消耗品費	159,375	876,254	△ 716,879
印刷製本費	147,000	1,101,275	△ 954,275
賃借料	86,275	141,805	△ 55,530
保険料	23,600	24,620	△ 1,020
諸謝金	934,000	1,072,000	△ 138,000
委託費	168,250	497,650	△ 329,400
備品費	0	21,420	△ 21,420
図書費	98,595	97,755	840
雑費	525	315	210
管理費	12,275,432	12,781,351	△ 505,919
給料手当	1,093,315	4,263,482	△ 3,170,167
報酬	5,455,533	1,877,772	3,577,761
福利厚生費	1,426,407	1,420,469	5,938
旅費交通費	960	0	960
会議費	8,826	569,406	△ 560,580
通信運搬費	137,241	150,046	△ 12,805
什器備品費	137,500	115,331	22,169
消耗品費	407,772	685,418	△ 277,646
修繕費	53,056	97,420	△ 44,364
賃借料	181,809	215,003	△ 33,194
負担金	3,188,557	3,188,315	242
保険料	69,990	0	69,990
雑費	114,466	198,689	△ 84,223
<b>経常費用計</b>	<b>40,600,753</b>	<b>43,418,463</b>	<b>△ 2,817,710</b>
特定資産評価損益等	60,000	0	60,000
評価損益等計	60,000	0	60,000
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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
基本財産受取利息	238,731	156,004	82,727
子ども科学振興基金運用益	1,828,830	1,840,114	△ 11,284
子ども科学振興基金運用損	0	0	0
特定資産評価損益等	60,000	0	60,000
一般正味財産への振替額	△ 8,528,561	△ 10,631,118	2,102,557
<b>当期指定正味財産増加額</b>	<b>△ 6,401,000</b>	<b>△ 8,635,000</b>	<b>2,234,000</b>
指定正味財産期首残高	214,631,000	223,266,000	△ 8,635,000
指定正味財産期末残高	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>208,230,000</b>	<b>214,631,000</b>	<b>△ 6,401,000</b>

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日～平成24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 (H22年度)	増減
	公1	小計					
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	64,000	64,000	174,731	0	238,731	156,004	82,727
基本財産運用利息収入	64,000	64,000	174,731	0	238,731	156,004	82,727
特定資産運用益	1,828,830	1,828,830	0	0	1,828,830	1,840,114	△ 11,284
子ども科学振興基金運用利息収入	1,828,830	1,828,830	0	0	1,828,830	1,840,114	△ 11,284
受取会費	2,825,970	2,825,970	0	0	2,825,970	2,497,940	328,030
会費収入	2,825,970	2,825,970	0	0	2,825,970	2,497,940	328,030
事業収益	298,000	298,000	0	0	298,000	498,000	△ 200,000
事業収入	298,000	298,000	0	0	298,000	498,000	△ 200,000
受取補助金等	16,530,452	16,530,452	12,098,408	0	28,628,860	29,505,450	△ 876,590
金沢市補助金収入	13,645,168	13,645,168	12,098,408	0	25,743,576	26,611,450	△ 867,874
子どもゆめ基金補助金収入	300,895	300,895	0	0	300,895	157,000	143,895
日本財団補助金収入	1,150,000	1,150,000	0	0	1,150,000	1,280,000	△ 130,000
日本教育公務員弘済会補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000	1,000,000	0
郵便事業株式会社補助金収入	434,389	434,389	0	0	434,389	457,000	△ 22,611
日本たばこ補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	6,401,000	6,401,000	0	0	6,401,000	8,635,000	△ 2,234,000
子ども科学振興基金取崩収入	6,401,000	6,401,000	0	0	6,401,000	8,635,000	△ 2,234,000
基金①	5,689,000	5,689,000	0	0	5,689,000	5,569,000	120,000
基金②(北嶋氏寄付分)	712,000	712,000	0	0	712,000	3,066,000	△ 2,354,000
雑収益	317,069	317,069	2,293	0	319,362	285,955	33,407
雑収入	317,069	317,069	2,293	0	319,362	285,955	33,407
<b>経常収益計</b>	<b>28,265,321</b>	<b>28,265,321</b>	<b>12,275,432</b>	<b>0</b>	<b>40,540,753</b>	<b>43,418,463</b>	<b>△ 2,877,710</b>
(2) 経常費用							
事業費	28,325,321	28,325,321		0	28,325,321	30,637,112	△ 2,311,791
給料手当支出	9,166,140	9,166,140		0	9,166,140	9,132,324	33,816
福利厚生費支出	1,277,531	1,277,531		0	1,277,531	1,314,458	△ 36,927
旅費交通費支出	83,420	83,420		0	83,420	90,100	△ 6,680
通信運搬費支出	37,246	37,246		0	37,246	110,043	△ 72,797
備品費支出	258,513	258,513		0	258,513	473,967	△ 215,454
消耗品費支出	2,370,447	2,370,447		0	2,370,447	2,794,434	△ 423,987
印刷製本費支出	971,724	971,724		0	971,724	1,782,429	△ 810,705
賃借料支出	1,915,218	1,915,218		0	1,915,218	2,003,852	△ 88,634
保険料支出	341,001	341,001		0	341,001	331,056	9,945
諸謝金支出	7,272,339	7,272,339		0	7,272,339	7,512,154	△ 239,815
支払負担金支出	729,211	729,211		0	729,211	746,311	△ 17,100
委託費支出	3,780,086	3,780,086		0	3,780,086	4,247,914	△ 467,828
雑費支出	23,850	23,850		0	23,850	315	23,535
図書費支出	98,595	98,595		0	98,595	97,755	840
管理費			12,275,432	0	12,275,432	12,781,351	△ 505,919
報酬支出			5,455,533	0	5,455,533	1,877,772	3,577,761
給料手当支出			1,093,315	0	1,093,315	4,263,482	△ 3,170,167
福利厚生費支出			1,426,407	0	1,426,407	1,420,469	5,938
会議費支出			8,826	0	8,826	569,406	△ 560,580
通信運搬費支出			137,241	0	137,241	150,046	△ 12,805
消耗品費支出			407,772	0	407,772	685,418	△ 277,646
修繕費支出			53,056	0	53,056	97,420	△ 44,364
旅費交通費支出			960	0	960	0	960
備品費支出			137,500	0	137,500	115,331	22,169
賃借料支出			181,809	0	181,809	215,003	△ 33,194
保険料支出			69,990	0	69,990	0	69,990
支払負担金支出			3,188,557	0	3,188,557	3,188,315	242
雑費支出			114,466	0	114,466	198,689	△ 84,223
<b>経常費用計</b>	<b>28,325,321</b>	<b>28,325,321</b>	<b>12,275,432</b>	<b>0</b>	<b>40,600,753</b>	<b>43,418,463</b>	<b>△ 2,817,710</b>
特定資産評価損益等	60,000	60,000	0	0	60,000	0	60,000
評価損益等計	60,000	60,000	0	0	60,000	0	60,000
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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
基本財産受取利息収入	64,000	64,000	174,731	0	238,731	156,004	82,727
子ども科学振興基金運用収入	1,828,830	1,828,830	0	0	1,828,830	1,840,114	△ 11,284
一般正味財産への振替額	△ 8,353,830	△ 8,353,830	△ 174,731	0	△ 8,528,561	△ 10,631,118	2,102,557
当期指定正味財産増減額	△ 6,401,000	△ 6,401,000	0	0	△ 6,401,000	△ 8,635,000	2,234,000
指定正味財産期首残高	214,631,000	214,631,000	0	0	214,631,000	223,266,000	△ 8,635,000
指定正味財産期末残高	208,230,000	208,230,000	0	0	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>208,230,000</b>	<b>208,230,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208,230,000</b>	<b>214,631,000</b>	<b>△ 6,401,000</b>

注 前年度の正味財産期首残高は、平成22年度期末実績に置き換えてある

## 貸借対照表

(単位：円)

平成24年3月31日現在

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	3,133,378	2,881,792	251,586
未収金	154,340	11,220	143,120
前払金	8,438	0	8,438
流動資産合計	3,296,156	2,893,012	403,144
<b>2. 固定資産</b>			
(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	120,589,600	149,940,000	△ 29,350,400
子ども科学振興基金-定期預金	56,598,000	33,398,000	23,200,000
子ども科学振興基金-普通預金	1,042,400	1,293,000	△ 250,600
特定資産合計	178,230,000	184,631,000	△ 6,401,000
固定資産合計	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
資産の部合計	211,526,156	217,524,012	△ 5,997,856
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	2,154,506	2,544,770	△ 390,264
預り金	1,141,650	348,242	793,408
流動負債合計	3,296,156	2,893,012	403,144
負債の部合計	3,296,156	2,893,012	403,144
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
(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)	(178,230,000)	(184,631,000)	(△ 6,401,000)
正味財産合計	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
負債および正味財産合計	211,526,156	217,524,012	△ 5,997,856

財産目録

平成24年3月31日現在

(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	3,133,378	
			現金預金計	3,133,378	
	前払金	国債経過利息前払分		8,438	
			前払金計	8,438	
	未収金	傷害保険清算還付分 ゆめ基金	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 対象となる公益目的事業に対する 民間補助金	16,340 138,000	
		未収金計	154,340		
流動資産合計				3,296,156	
固定資産	基本財産				
	定期預金	中央三井信託銀行金沢支店 三菱東京UFJ銀行金沢支店 みずほ銀行金沢支店	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 同上 同上	10,000,000 10,000,000 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) 利付国庫債券2年 (額面 20,000,000円 平成25 年12月15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 同上	100,560,000 20,029,600	
	定期預金	北國銀行金沢市役所支店 北陸銀行金沢支店 富山第一銀行金沢支店 興能信用金庫金沢支店	同上 同上 同上 同上	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000	
	普通預金	金沢信用金庫本店営業部 北國銀行金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上 同上	3,500,000 529,400	
			子ども科学振興基金①合計	164,619,000	
	子ども科学振興基金②				
	定期預金	三井住友銀行 金沢信用金庫本店営業部 北國銀行金沢市役所支店 北國銀行金沢市役所支店 (口座番号123382)	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 同上 同上 同上	10,000,000 1,800,000 1,298,000 513,000	
	普通預金				
			子ども科学振興基金②合計	13,611,000	
			特定資産合計	178,230,000	
固定資産合計				208,230,000	
うち公益目的保有財産				208,230,000	
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				211,526,156	
流動負債	未払金	社会保険料等事業主負担分 福利厚生費		247,592 1,770	
		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	1,506,727	
		雑費	管理目的の業務に使用する振込 手数料である	576	
		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	13,667	
		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	1,180	
		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	88,000	
		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	95,250	
		財団だより印刷代	公用車の3月分燃料費である	2,326	
		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	18,918	
			未払金計	2,154,506	
		預り金	金沢市補助金返還金 社会保険料 所得税	金沢市補助金の清算返還金である 源泉所得税	842,424 245,666 53,560
			預り金計	1,141,650	
		流動負債合計			
	負債合計				3,296,156
正味財産				208,230,000	

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。
- (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	184,631,000	0	6,401,000	178,230,000
小 計	184,631,000	0	6,401,000	178,230,000
合 計	214,631,000	0	6,401,000	208,230,000

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	178,230,000	178,230,000		
小 計	178,230,000	178,230,000	0	0
合 計	208,230,000	208,230,000	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	100,460,000	△ 100,000
利付国庫債券 (5年) 311回12月	20,029,600	20,032,000	2,400
合 計	120,589,600	120,492,000	△ 97,600

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	25,743,576	25,743,576	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	300,895	300,895	0	
日本財団補助金	日本財団	0	1,150,000	1,150,000	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㈱	0	434,389	434,389	0	
合 計		0	28,628,860	28,628,860	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	238,731
子ども科学振興基金運用利息	1,828,830
特定資産評価損益等	60,000
目的達成による指定解除額	6,401,000
合 計	8,528,561

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。

## 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。