

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成24年4月1日～平成25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	198,968	238,731	△ 39,763
基本財産運用益	198,968	238,731	△ 39,763
特定資産運用益	503,171	1,828,830	△ 1,325,659
子ども科学振興基金運用益	503,171	1,828,830	△ 1,325,659
会費収益	2,661,100	2,825,970	△ 164,870
会費収益	2,661,100	2,825,970	△ 164,870
事業収益	298,000	298,000	0
事業収益	298,000	298,000	0
受取補助金等	34,351,599	28,628,860	5,722,739
受取金沢市補助金	31,265,622	25,743,576	5,522,046
受取子どもゆめ基金補助金	315,746	300,895	14,851
受取日本財団補助金	1,240,000	1,150,000	90,000
受取日本教育公務員弘済会補助金	922,538	1,000,000	△ 77,462
受取日本郵政事業補助金	407,693	434,389	△ 26,696
受取大阪コミュニティ財団補助金	200,000	0	200,000
受取寄付金	3,767,946	6,401,000	△ 2,633,054
受取寄付金	3,767,946	6,401,000	△ 2,633,054
雑収益	182,447	319,362	△ 136,915
雑収益	182,447	319,362	△ 136,915
経常収益計	41,963,231	40,540,753	1,422,478
(2) 経常費用			
事業費	30,164,332	28,325,321	1,839,011
教育事業	15,816,447	14,222,399	1,594,048
旅費交通費	71,600	83,420	△ 11,820
通信運搬費	26,172	23,763	2,409
消耗品費	1,902,521	1,865,497	37,024
印刷製本費	354,900	360,150	△ 5,250
賃借料	1,772,629	1,811,943	△ 39,314
保険料	304,957	312,831	△ 7,874
諸謝金	5,161,719	5,141,910	19,809
委託費	3,628,975	3,611,836	17,139
什器備品費	1,858,066	258,513	1,599,553
負担金	706,608	729,211	△ 22,603
雑費	28,300	23,325	4,975
普及啓発事業	1,103,686	1,140,837	△ 37,151
通信運搬費	9,911	9,239	672
消耗品費	346,838	328,795	18,043
印刷製本費	478,485	464,574	13,911
賃借料	16,800	16,800	0
保険料	1,000	1,000	0
諸謝金	250,652	320,429	△ 69,777
交流事業	3,230	19,796	△ 16,566
通信運搬費	0	2,816	△ 2,816
消耗品費	0	16,780	△ 16,780
賃借料	0	200	△ 200
保険料	3,230	0	3,230
指導推進事業	11,667,022	11,323,241	343,781
給料手当	9,192,540	9,166,140	26,400
福利厚生費	1,486,912	1,277,531	209,381
保険料	3,570	3,570	0
諸謝金	984,000	876,000	108,000
特別事業	1,573,947	1,619,048	△ 45,101
通信運搬費	4,179	1,428	2,751
消耗品費	246,473	159,375	87,098
印刷製本費	252,630	147,000	105,630
賃借料	23,310	86,275	△ 62,965
保険料	23,580	23,600	△ 20
諸謝金	855,000	934,000	△ 79,000
委託費	168,250	168,250	0
備品費	0	0	0
図書費	0	98,595	△ 98,595
雑費	525	525	0
管理費	11,798,899	12,275,432	△ 476,533
給料手当	954,154	1,093,315	△ 139,161
報酬	5,479,258	5,455,533	23,725
福利厚生費	1,039,561	1,426,407	△ 386,846
旅費交通費	0	960	△ 960
会議費	8,990	8,826	164

通信運搬費	137,386	137,241	145
什器備品費	197,960	137,500	60,460
消耗品費	450,704	407,772	42,932
修繕費	30,975	53,056	△ 22,081
賃借料	204,782	181,809	22,973
負担金	3,096,869	3,188,557	△ 91,688
保険料	69,990	69,990	0
雑費	128,270	114,466	13,804
経常費用計	41,963,231	40,600,753	1,362,478
特定資産評価損益等	0	60,000	△ 60,000
評価損益等計	0	60,000	△ 60,000
当期経常増減額	0	△ 60,000	60,000
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			
基本財産受取利息益	198,968	238,731	△ 39,763
子ども科学振興基金運用益	503,171	1,828,830	△ 1,325,659
子ども科学振興基金運用損	0	0	0
特定資産評価損益等	0	60,000	△ 60,000
一般正味財産への振替額	△ 2,970,139	△ 8,528,561	5,558,422
当期指定正味財産増加額	△ 2,268,000	△ 6,401,000	4,133,000
指定正味財産期首残高	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
指定正味財産期末残高	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
III 正味財産期末残高	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日～平成25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 (H23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	198,968	198,968	0	0	198,968	238,731	△ 39,763
基本財産運用利息収入	198,968	198,968	0	0	198,968	238,731	△ 39,763
特定資産運用益	503,171	503,171	0	0	503,171	1,828,830	△ 1,325,659
子ども科学振興基金運用利息収入	503,171	503,171	0	0	503,171	1,828,830	△ 1,325,659
受取会費	2,661,100	2,661,100	0	0	2,661,100	2,825,970	△ 164,870
会費収入	2,661,100	2,661,100	0	0	2,661,100	2,825,970	△ 164,870
事業収益	298,000	298,000	0	0	298,000	298,000	0
事業収入	298,000	298,000	0	0	298,000	298,000	0
受取補助金等	22,553,772	22,553,772	11,797,827	0	34,351,599	28,628,860	5,722,739
金沢市補助金収入	19,467,795	19,467,795	11,797,827	0	31,265,622	25,743,576	5,522,046
子どもゆめ基金補助金収入	315,746	315,746	0	0	315,746	300,895	14,851
日本財団補助金収入	1,240,000	1,240,000	0	0	1,240,000	1,150,000	90,000
日本教育公務員弘済会補助金収入	922,538	922,538	0	0	922,538	1,000,000	△ 77,462
郵便事業株式会社補助金収入	407,693	407,693	0	0	407,693	434,389	△ 26,696
大阪コミュニティ財団補助金収入	200,000	200,000	0	0	200,000	0	200,000
受取寄付金	3,767,946	3,767,946	0	0	3,767,946	6,401,000	△ 2,633,054
受取寄附金収入	1,499,946	1,499,946	0	0	1,499,946	0	1,499,946
子ども科学振興基金取崩収入	2,268,000	2,268,000	0	0	2,268,000	6,401,000	△ 4,133,000
基金①	1,359,000	1,359,000	0	0	1,359,000	5,689,000	△ 4,330,000
基金②(北嶋氏寄付分)	909,000	909,000	0	0	909,000	712,000	197,000
雑収益	181,375	181,375	1,072	0	182,447	319,362	△ 136,915
雑収入	181,375	181,375	1,072	0	182,447	319,362	△ 136,915
経常収益計	30,164,332	30,164,332	11,798,899	0	41,963,231	40,540,753	1,422,478
(2) 経常費用							
事業費	30,164,332	30,164,332		0	30,164,332	28,325,321	1,839,011
給料手当支出	9,192,540	9,192,540		0	9,192,540	9,166,140	26,400
福利厚生費支出	1,486,912	1,486,912		0	1,486,912	1,277,531	209,381
旅費交通費支出	71,600	71,600		0	71,600	83,420	△ 11,820
通信運搬費支出	40,262	40,262		0	40,262	37,246	3,016
備品費支出	1,858,066	1,858,066		0	1,858,066	258,513	1,599,553
消耗品費支出	2,495,832	2,495,832		0	2,495,832	2,370,447	125,385
印刷製本費支出	1,086,015	1,086,015		0	1,086,015	971,724	114,291
賃借料支出	1,812,739	1,812,739		0	1,812,739	1,915,218	△ 102,479
保険料支出	336,337	336,337		0	336,337	341,001	△ 4,664
諸謝金支出	7,251,371	7,251,371		0	7,251,371	7,272,339	△ 20,968
支払負担金支出	706,608	706,608		0	706,608	729,211	△ 22,603
委託費支出	3,797,225	3,797,225		0	3,797,225	3,780,086	17,139
雑費支出	28,825	28,825		0	28,825	23,850	4,975
図書費支出	0	0		0	0	98,595	△ 98,595
管理費			11,798,899	0	11,798,899	12,275,432	△ 476,533
報酬支出			5,479,258	0	5,479,258	5,455,533	23,725
給料手当支出			954,154	0	954,154	1,093,315	△ 139,161
福利厚生費支出			1,039,561	0	1,039,561	1,426,407	△ 386,846
会議費支出			8,990	0	8,990	8,826	164
通信運搬費支出			137,386	0	137,386	137,241	145
消耗品費支出			450,704	0	450,704	407,772	42,932
修繕費支出			30,975	0	30,975	53,056	△ 22,081
旅費交通費支出			0	0	0	960	△ 960
備品費支出			197,960	0	197,960	137,500	60,460
賃借料支出			204,782	0	204,782	181,809	22,973
保険料支出			69,990	0	69,990	69,990	0
支払負担金支出			3,096,869	0	3,096,869	3,188,557	△ 91,688
雑費支出			128,270	0	128,270	114,466	13,804
経常費用計	30,164,332	30,164,332	11,798,899	0	41,963,231	40,600,753	1,362,478
特定資産評価損益等		0	0	0	0	60,000	△ 60,000
評価損益等計		0	0	0	0	60,000	△ 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
II 指定正味財産増減の部							
基本財産受取利息収入	198,968	198,968	0	0	198,968	238,731	△ 39,763
子ども科学振興基金運用収入	503,171	503,171	0	0	503,171	1,828,830	△ 1,325,659
一般正味財産への振替額	△ 2,970,139	△ 2,970,139	0	0	△ 2,970,139	△ 8,528,561	5,558,422
当期指定正味財産増減額	△ 2,268,000	△ 2,268,000	0	0	△ 2,268,000	△ 6,401,000	4,133,000
指定正味財産期首残高	208,230,000	208,230,000	0	0	208,230,000	214,631,000	△ 6,401,000
指定正味財産期末残高	205,962,000	205,962,000	0	0	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
III 正味財産期末残高	205,962,000	205,962,000	0	0	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000

注 前年度の正味財産期首残高は、平成23年度期末実績に置き換えてある

貸借対照表

(単位：円)

平成25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	4,318,331	3,133,378	1,184,953
未収金	15,940	154,340	△ 138,400
前払金		8,438	△ 8,438
流動資産合計	4,334,271	3,296,156	1,038,115
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	120,589,600	120,589,600	0
子ども科学振興基金-定期預金	52,673,000	56,598,000	△ 3,925,000
子ども科学振興基金-普通預金	2,699,400	1,042,400	1,657,000
特定資産合計	175,962,000	178,230,000	△ 2,268,000
固定資産合計	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
資産の部合計	210,296,271	211,526,156	△ 1,229,885
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,849,674	2,154,506	695,168
預り金	1,484,597	1,141,650	342,947
流動負債合計	4,334,271	3,296,156	1,038,115
負債の部合計	4,334,271	3,296,156	1,038,115
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)	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
	(175,962,000)	(178,230,000)	(△ 2,268,000)
正味財産合計	205,962,000	208,230,000	△ 2,268,000
負債および正味財産合計	210,296,271	211,526,156	△ 1,229,885

財産目録

(単位：円)

平成25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	4,318,331
		現金預金計	4,318,331
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	15,940
		未収金計	15,940
流動資産合計			4,334,271
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25年 12月15日償還)	同上	20,029,600
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	10,000,000
普通預金	金沢信用金庫本店営業部	同上	806,000
	北國銀行金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	1,864,400
		子ども科学振興基金①合計	163,260,000
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	1,800,000
普通預金	北國銀行金沢市役所支店	同上	67,000
	北國銀行金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	835,000
		子ども科学振興基金②合計	12,702,000
		特定資産合計	175,962,000
固定資産合計			205,962,000
	うち公益目的保有財産		205,962,000
	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			210,296,271
流動負債			
未払金			
	社会保険料等事業主負担分	2、3月給与分	290,008
	福利厚生費	労災保険料精算分	204
	広坂子ども科学スタジオ負担金	公益目的事業に使用する会場の負担金 である	706,608
	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	1,483,041
	雑費	管理目的の業務に使用する振込手数料 である	838
	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	16,471
	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	9,520
	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	80,000
	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	82,930
	公用車ガソリン代	公用車の3月分燃料費である	1,554
		未払金計	2,849,674

	預り金	金沢市補助金返還金 郵便事業補助金返還金 社会保険料本人負担分 所得税	金沢市補助金の精算返還金である 郵便事業補助金の精算返還金である 2、3月給与分 源泉所得税	1,057,378 92,307 287,212 47,700
			預り金計	1,484,597
流動負債合計				4,334,271
負債合計				4,334,271
正味財産				205,962,000

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。

(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	178,230,000	0	2,268,000	175,962,000
小 計	178,230,000	0	2,268,000	175,962,000
合 計	208,230,000	0	2,268,000	205,962,000

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
特定資産				
子ども科学振興基金	175,962,000	175,962,000		
小 計	175,962,000	175,962,000		0
合 計	205,962,000	205,962,000		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	101,130,000	570,000
利付国庫債券 (5年) 311回12月	20,029,600	20,020,000	△ 9,600
合 計	120,589,600	121,150,000	560,400

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	31,265,622	31,265,622	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	315,746	315,746	0	
日本財団補助金	日本財団	0	1,240,000	1,240,000	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	922,538	922,538	0	
日本郵政補助金	郵便事業㈱	0	407,693	407,693	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	34,351,599	34,351,599	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	198,968
子ども科学振興基金運用利息	503,171
特定資産評価損益等	0
目的達成による指定解除額	2,268,000
合 計	2,970,139

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。