

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成27年4月1日～平成28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	60,627	60,499	128
基本財産運用益	60,627	60,499	128
特定資産運用益	451,147	436,085	15,062
子ども科学振興基金運用益	451,147	436,085	15,062
受取会費	2,684,100	2,906,918	△ 222,818
受取会費	2,684,100	2,906,918	△ 222,818
事業収益	286,000	286,000	0
事業収益	286,000	286,000	0
受取補助金等	33,422,715	32,640,319	782,396
金沢市補助金	32,092,737	31,718,376	374,361
子どもゆめ基金補助金	379,978	371,943	8,035
日本文具財団補助金	100,000	150,000	△ 50,000
東京応化科学技術振興財団補助金	300,000	200,000	100,000
カメイ社会教育振興財団補助金	0	200,000	△ 200,000
郵便事業株式会社補助金	400,000	0	400,000
大阪コミュニティ財団補助金	150,000	0	150,000
受取寄付金	3,698,000	3,451,000	247,000
受取寄付金	3,698,000	3,451,000	247,000
雑収益	194,097	222,481	△ 28,384
雑収益	194,097	222,481	△ 28,384
経常収益計	40,796,686	40,003,302	793,384
(2) 経常費用			
事業費	28,257,405	28,248,313	9,092
教育事業	13,691,516	13,935,416	△ 243,900
旅費交通費	102,400	52,510	49,890
通信運搬費	15,451	22,674	△ 7,223
消耗品費	1,076,332	1,742,042	△ 665,710
印刷製本費	780,521	395,609	384,912
賃借料	1,742,969	1,807,577	△ 64,608
保険料	304,137	310,250	△ 6,113
諸謝金	4,737,000	4,912,884	△ 175,884
委託費	3,883,296	3,945,880	△ 62,584
什器備品費	317,912	10,080	307,832
負担金	711,688	709,440	2,248
雑費	19,810	26,470	△ 6,660
普及啓発事業	1,108,844	1,144,525	△ 35,681
通信運搬費	10,886	11,902	△ 1,016
消耗品費	57,091	370,215	△ 313,124
印刷製本費	490,104	509,868	△ 19,764
賃借料	2,000	0	2,000
保険料	0	1,000	△ 1,000
諸謝金	298,115	251,540	46,575
雑費	250,648	0	250,648
交流事業	29,937	15,517	14,420
通信運搬費	2,883	97	2,786
消耗品費	5,862	0	5,862
賃借料	13,992	14,420	△ 428
保険料	7,200	1,000	6,200
指導推進事業	11,916,666	11,810,349	106,317
給料手当	9,214,866	9,145,308	69,558
福利厚生費	1,520,870	1,512,111	8,759
保険料	4,930	4,930	0
諸謝金	1,176,000	1,148,000	28,000
特別事業	1,510,442	1,342,506	167,936
旅費交通費	44,260	0	44,260
通信運搬費	5,806	2,310	3,496
消耗品費	200,458	306,887	△ 106,429
印刷製本費	89,424	150,660	△ 61,236
賃借料	84,986	86,152	△ 1,166
保険料	21,588	26,997	△ 5,409
諸謝金	1,062,000	769,500	292,500
雑費	1,920	0	1,920
管理費	12,539,281	11,754,989	784,292
報酬	5,407,692	4,934,029	473,663
給料手当	1,308,897	1,031,219	277,678
福利厚生費	1,635,391	1,389,660	245,731
会議費	7,752	8,421	△ 669
通信運搬費	154,681	162,104	△ 7,423
消耗品費	331,540	383,774	△ 52,234
修繕費	100,767	22,140	78,627
什器備品費	0	280,820	△ 280,820
賃借料	301,763	255,482	46,281
保険料	63,550	62,240	1,310
負担金	3,073,476	3,098,507	△ 25,031
雑費	153,772	126,593	27,179
経常費用計	40,796,686	40,003,302	793,384
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	60,627	60,499	128
子ども科学振興基金運用益	451,147	436,085	15,062
特定資産評価損益等	△ 7,800		△ 7,800
一般正味財産への振替額	△ 3,184,774	△ 3,825,584	640,810
当期指定正味財産増減額	△ 2,680,800	△ 3,329,000	648,200
指定正味財産期首残高	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
指定正味財産期末残高	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
III 正味財産期末残高	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日～平成28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 (H26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	60,627	60,627	0	0	60,627	60,499	128
基本財産運用益	60,627	60,627	0	0	60,627	60,499	128
特定資産運用益	451,147	451,147	0	0	451,147	436,085	15,062
子ども科学振興基金運用益	451,147	451,147	0	0	451,147	436,085	15,062
受取会費	2,684,100	2,684,100	0	0	2,684,100	2,906,918	△ 222,818
受取会費	2,684,100	2,684,100	0	0	2,684,100	2,906,918	△ 222,818
事業収益	286,000	286,000	0	0	286,000	286,000	0
事業収益	286,000	286,000	0	0	286,000	286,000	0
受取補助金等	20,885,751	20,885,751	12,536,964	0	33,422,715	32,640,319	782,396
金沢市補助金	19,555,773	19,555,773	12,536,964	0	32,092,737	31,718,376	374,361
子どもゆめ基金補助金	379,978	379,978	0	0	379,978	371,943	8,035
日本文具財団補助金	100,000	100,000	0	0	100,000	150,000	△ 50,000
東京応化科学技術振興財団補助金	300,000	300,000	0	0	300,000	200,000	100,000
カメイ社会教育振興財団補助金	0	0	0	0	0	200,000	△ 200,000
郵便事業株式会社補助金	400,000	400,000	0	0	400,000	0	400,000
大阪コミュニティ財団補助金	150,000	150,000	0	0	150,000	0	150,000
受取寄付金	3,698,000	3,698,000	0	0	3,698,000	3,451,000	247,000
受取寄付金	1,025,000	1,025,000	0	0	1,025,000	122,000	903,000
子ども科学振興基金取崩	2,673,000	2,673,000	0	0	2,673,000	3,329,000	△ 656,000
基金①	1,820,000	1,820,000	0	0	1,820,000	2,415,000	△ 595,000
基金②(北嶋氏寄付分)	853,000	853,000	0	0	853,000	914,000	△ 61,000
雑収益	191,780	191,780	2,317	0	194,097	222,481	△ 28,384
雑収益	191,780	191,780	2,317	0	194,097	222,481	△ 28,384
経常収益計	28,257,405	28,257,405	12,539,281	0	40,796,686	40,003,302	793,384
(2) 経常費用							
事業費	28,257,405	28,257,405		0	28,257,405	28,248,313	9,092
給料手当	9,214,866	9,214,866		0	9,214,866	9,145,308	69,558
福利厚生費	1,520,870	1,520,870		0	1,520,870	1,512,111	8,759
旅費交通費	146,660	146,660		0	146,660	52,510	94,150
通信運搬費	35,026	35,026		0	35,026	36,983	△ 1,957
備品費	317,912	317,912		0	317,912	10,080	307,832
消耗品費	1,339,743	1,339,743		0	1,339,743	2,419,144	△ 1,079,401
印刷製本費	1,360,049	1,360,049		0	1,360,049	1,056,137	303,912
賃借料	1,843,947	1,843,947		0	1,843,947	1,908,149	△ 64,202
保険料	337,855	337,855		0	337,855	344,177	△ 6,322
諸謝金	7,273,115	7,273,115		0	7,273,115	7,081,924	191,191
支払負担金	711,688	711,688		0	711,688	709,440	2,248
委託費	3,883,296	3,883,296		0	3,883,296	3,945,880	△ 62,584
雑費	272,378	272,378		0	272,378	26,470	245,908
管理費			12,539,281	0	12,539,281	11,754,989	784,292
報酬			5,407,692	0	5,407,692	4,934,029	473,663
給料手当			1,308,897	0	1,308,897	1,031,219	277,678
福利厚生費			1,635,391	0	1,635,391	1,389,660	245,731
会議費			7,752	0	7,752	8,421	△ 669
通信運搬費			154,681	0	154,681	162,104	△ 7,423
消耗品費			331,540	0	331,540	383,774	△ 52,234
修繕費			100,767	0	100,767	22,140	78,627
備品費			0	0	0	280,820	△ 280,820
賃借料			301,763	0	301,763	255,482	46,281
保険料			63,550	0	63,550	62,240	1,310
支払負担金			3,073,476	0	3,073,476	3,098,507	△ 25,031
雑費			153,772	0	153,772	126,593	27,179
経常費用計	28,257,405	28,257,405	12,539,281	0	40,796,686	40,003,302	793,384
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	60,627	60,627	0	0	60,627	60,499	128
子ども科学振興基金運用益	451,147	451,147	0	0	451,147	436,085	15,062
特定資産評価損益等	△ 7,800	△ 7,800	0	0	△ 7,800	0	△ 7,800
一般正味財産への振替額	△ 3,184,774	△ 3,184,774	0	0	△ 3,184,774	△ 3,825,584	640,810
当期指定正味財産増減額	△ 2,680,800	△ 2,680,800	0	0	△ 2,680,800	△ 3,329,000	648,200
指定正味財産期首残高	199,513,400	199,513,400	0	0	199,513,400	202,842,400	△ 3,329,000
指定正味財産期末残高	196,832,600	196,832,600	0	0	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
III 正味財産期末残高	196,832,600	196,832,600	0	0	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800

貸借対照表

(単位：円)

平成28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	2,690,004	2,814,921	△ 124,917
未収金	18,165	14,406	3,759
前払金	164	2,285	△ 2,121
流動資産合計	2,708,333	2,831,612	△ 123,279
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	120,555,000	120,567,800	△ 12,800
子ども科学振興基金-定期預金	44,457,000	47,742,000	△ 3,285,000
子ども科学振興基金-普通預金	1,820,600	1,203,600	617,000
特定資産合計	166,832,600	169,513,400	△ 2,680,800
固定資産合計	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
資産の部合計	199,540,933	202,345,012	△ 2,804,079
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,142,535	2,142,905	△ 370
預り金	565,798	688,707	△ 122,909
流動負債合計	2,708,333	2,831,612	△ 123,279
負債の部合計	2,708,333	2,831,612	△ 123,279
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
(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)	(166,832,600)	(169,513,400)	(△ 2,680,800)
正味財産合計	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
負債及び正味財産合計	199,540,933	202,345,012	△ 2,804,079

財産目録

(単位：円)

平成28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	2,690,004
未収金	傷害保険清算還付分	現金預金計 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	2,690,004 18,165
前払金	国債経過利息前払分	未収金計	18,165
		前払金計	164
流動資産合計			2,708,333
固定資産			
基本財産 定期預金	三菱東京UFJ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
	みずほ銀行 金沢支店	同上	10,000,000
	富山第一銀行 金沢支店	同上	10,000,000
		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10年 (額面 20,000,000円 平成37年12月21日償還)	同上	19,995,000
定期預金	北國銀行 金沢市役所支店	同上	5,319,000
	北陸銀行 金沢支店	同上	10,000,000
	新生銀行 金沢支店	同上	10,000,000
普通預金	ゆうちょ銀行 三一八支店	同上	9,412,000
	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	1,151,000
	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号116421)	同上	5,000
		子ども科学振興基金①合計	156,442,000
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	9,726,000
普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	664,600
		子ども科学振興基金②合計	10,390,600
		特定資産合計	166,832,600
固定資産合計			196,832,600
	うち公益目的保有財産		196,832,600
	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			199,540,933
流動負債			
未払金	社会保険料等事業主負担分	3月給与分	155,989
	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	1,508,596
	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	2,376
	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	183,600
	通信運搬費(3月分)	公益目的事業及び管理目的の業務に 使用する電話料金及び郵送料である	15,304
	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	29,904
	実験・研究ディレクター謝金 (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	124,000
	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	88,604
	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	33,075
	公用車ガス代	3月分燃料費である	1,087
		未払金計	2,142,535
預り金	社会保険料本人負担分	3月給与分	168,815
	所得税	源泉所得税	45,720
	金沢市補助金返還金	金沢市補助金の精算返還金である	351,263
		預り金計	565,798
流動負債合計			2,708,333
負債合計			2,708,333
正味財産			196,832,600

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. 継続事業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) 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	169,513,400	0	2,680,800	166,832,600
小 計	169,513,400	0	2,680,800	166,832,600
合 計	199,513,400	0	2,680,800	196,832,600

5. 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	166,832,600	166,832,600		
小 計	166,832,600	166,832,600	0	0
合 計	196,832,600	196,832,600	0	0

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 (5年) 101回12月	100,560,000	100,370,000	△ 190,000
利付国庫債券 (10年) 341回12月	19,995,000	20,806,000	811,000
合 計	120,555,000	121,176,000	621,000

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	32,092,737	32,092,737	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	379,978	379,978	0	
日本文具財団助成金	(一財)日本文具財団	0	100,000	100,000	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	300,000	300,000	0	
郵便事業株式会社補助金	郵便事業株式会社	0	400,000	400,000	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	
合 計		0	33,422,715	33,422,715	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	60,627
子ども科学振興基金運用利息	451,147
目的達成による指定解除額	2,673,000
合 計	3,184,774

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。