

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成28年4月1日～平成29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	26,730	60,627	△ 33,897
基本財産運用益	26,730	60,627	△ 33,897
特定資産運用益	749,707	451,147	298,560
子ども科学振興基金運用益	749,707	451,147	298,560
受取会費	2,557,338	2,684,100	△ 126,762
受取会費	2,557,338	2,684,100	△ 126,762
事業収益	286,000	286,000	0
事業収益	286,000	286,000	0
受取補助金等	33,259,981	33,422,715	△ 162,734
金沢市補助金	31,964,981	32,092,737	△ 127,756
子どもゆめ基金補助金	375,000	379,978	△ 4,978
日本文具財団補助金	100,000	100,000	0
東京応化科学技術振興財団補助金	300,000	300,000	0
日本郵便株式会社補助金	400,000	400,000	0
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	120,000	0	120,000
大阪コミュニティ財団補助金	0	150,000	△ 150,000
受取寄付金	3,108,000	3,698,000	△ 590,000
受取寄付金	3,108,000	3,698,000	△ 590,000
雑収益	202,614	194,097	8,517
雑収益	202,614	194,097	8,517
経常収益計	40,190,370	40,796,686	△ 606,316
(2) 経常費用			
事業費	27,739,203	28,257,405	△ 518,202
教育事業	13,306,352	13,691,516	△ 385,164
旅費交通費	102,240	102,400	△ 160
通信運搬費	11,400	15,451	△ 4,051
什器備品費	129,967	317,912	△ 187,945
消耗品費	1,203,692	1,076,332	127,360
印刷製本費	829,553	780,521	49,032
賃借料	1,966,400	1,742,969	223,431
保険料	297,794	304,137	△ 6,343
諸謝金	4,760,500	4,737,000	23,500
支払負担金	718,775	711,688	7,087
委託費	3,274,707	3,883,296	△ 608,589
雑費	11,324	19,810	△ 8,486
普及啓発事業	978,756	1,108,844	△ 130,088
通信運搬費	8,099	10,886	△ 2,787
消耗品費	164,573	57,091	107,482
印刷製本費	321,084	490,104	△ 169,020
賃借料	3,000	2,000	1,000
諸謝金	232,000	298,115	△ 66,115
雑費	250,000	250,648	△ 648
交流事業	21,061	29,937	△ 8,876
通信運搬費	540	2,883	△ 2,343
消耗品費	4,521	5,862	△ 1,341
賃借料	16,000	13,992	2,008
保険料	0	7,200	△ 7,200
指導推進事業	11,777,521	11,916,666	△ 139,145
給料手当	9,429,708	9,214,866	214,842
福利厚生費	1,520,683	1,520,870	△ 187
旅費交通費	2,200	0	2,200
保険料	4,930	4,930	0
諸謝金	820,000	1,176,000	△ 356,000
特別事業	1,655,513	1,510,442	145,071
旅費交通費	43,520	44,260	△ 740
通信運搬費	863	5,806	△ 4,943
什器備品費	80,676	0	80,676
消耗品費	134,420	200,458	△ 66,038
印刷製本費	72,900	89,424	△ 16,524
賃借料	18,000	84,986	△ 66,986
保険料	23,163	21,588	1,575
諸謝金	1,184,000	1,062,000	122,000
雑費	97,971	1,920	96,051
管理費	12,451,167	12,539,281	△ 88,114
報酬	5,114,160	5,407,692	△ 293,532
給料手当	1,410,316	1,308,897	101,419
福利厚生費	1,741,421	1,635,391	106,030
会議費	10,131	7,752	2,379
通信運搬費	147,630	154,681	△ 7,051
什器備品費	164,332	0	164,332
消耗品費	303,939	331,540	△ 27,601
修繕費	0	100,767	△ 100,767
印刷製本費	23,760	0	23,760
賃借料	241,843	301,763	△ 59,920
保険料	70,940	63,550	7,390
支払負担金	3,051,775	3,073,476	△ 21,701
雑費	170,920	153,772	17,148
経常費用計	40,190,370	40,796,686	△ 606,316
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	26,730	60,627	△ 33,897
子ども科学振興基金運用益	749,707	451,147	298,560
特定資産評価損益等	△ 560,000	△ 7,800	△ 552,200
一般正味財産への振替額	△ 3,859,437	△ 3,184,774	△ 674,663
当期指定正味財産増減額	△ 3,643,000	△ 2,680,800	△ 962,200
指定正味財産期首残高	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
指定正味財産期末残高	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
III 正味財産期末残高	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日～平成29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 (H27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	26,730	26,730	0	0	26,730	60,627	△ 33,897
基本財産運用益	26,730	26,730	0	0	26,730	60,627	△ 33,897
特定資産運用益	749,707	749,707	0	0	749,707	451,147	298,560
子ども科学振興基金運用益	749,707	749,707	0	0	749,707	451,147	298,560
受取会費	2,557,338	2,557,338	0	0	2,557,338	2,684,100	△ 126,762
受取会費	2,557,338	2,557,338	0	0	2,557,338	2,684,100	△ 126,762
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	20,814,738	20,814,738	12,445,243	0	33,259,981	33,422,715	△ 162,734
金沢市補助金	19,519,738	19,519,738	12,445,243	0	31,964,981	32,092,737	△ 127,756
子どもゆめ基金補助金	375,000	375,000	0	0	375,000	379,978	△ 4,978
日本文具財団補助金	100,000	100,000	0	0	100,000	100,000	0
東京応化科学技術振興財団補助金	300,000	300,000	0	0	300,000	300,000	0
郵便事業株式会社補助金	400,000	400,000	0	0	400,000	400,000	0
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	120,000	120,000	0	0	120,000	0	120,000
大阪コミュニティ財団補助金	0	0	0	0	0	150,000	△ 150,000
受取寄付金	3,108,000	3,108,000	0	0	3,108,000	3,698,000	△ 590,000
受取寄付金	25,000	25,000	0	0	25,000	1,025,000	△ 1,000,000
子ども科学振興基金取崩	3,083,000	3,083,000	0	0	3,083,000	2,673,000	410,000
基金①	2,100,000	2,100,000	0	0	2,100,000	1,820,000	280,000
基金②(北嶋氏寄付分)	983,000	983,000	0	0	983,000	853,000	130,000
雑収益	196,690	196,690	5,924	0	202,614	194,097	8,517
雑収益	196,690	196,690	5,924	0	202,614	194,097	8,517
経常収益計	27,739,203	27,739,203	12,451,167	0	40,190,370	40,796,686	△ 606,316
(2) 経常費用							
事業費	27,739,203	27,739,203		0	27,739,203	28,257,405	△ 518,202
給料手当	9,429,708	9,429,708		0	9,429,708	9,214,866	214,842
福利厚生費	1,520,683	1,520,683		0	1,520,683	1,520,870	△ 187
旅費交通費	147,960	147,960		0	147,960	146,660	1,300
通信運搬費	20,902	20,902		0	20,902	35,026	△ 14,124
什器備品費	210,643	210,643		0	210,643	317,912	△ 107,269
消耗品費	1,507,206	1,507,206		0	1,507,206	1,339,743	167,463
印刷製本費	1,223,537	1,223,537		0	1,223,537	1,360,049	△ 136,512
賃借料	2,003,400	2,003,400		0	2,003,400	1,843,947	159,453
保険料	325,887	325,887		0	325,887	337,855	△ 11,968
諸謝金	6,996,500	6,996,500		0	6,996,500	7,273,115	△ 276,615
支払負担金	718,775	718,775		0	718,775	711,688	7,087
委託費	3,274,707	3,274,707		0	3,274,707	3,883,296	△ 608,589
雑費	359,295	359,295		0	359,295	272,378	86,917
管理費			12,451,167	0	12,451,167	12,539,281	△ 88,114
報酬			5,114,160	0	5,114,160	5,407,692	△ 293,532
給料手当			1,410,316	0	1,410,316	1,308,897	101,419
福利厚生費			1,741,421	0	1,741,421	1,635,391	106,030
会議費			10,131	0	10,131	7,752	2,379
通信運搬費			147,630	0	147,630	154,681	△ 7,051
消耗品費			303,939	0	303,939	331,540	△ 27,601
修繕費			0	0	0	100,767	△ 100,767
印刷製本費			23,760	0	23,760	0	23,760
什器備品費			164,332	0	164,332	0	164,332
賃借料			241,843	0	241,843	301,763	△ 59,920
保険料			70,940	0	70,940	63,550	7,390
支払負担金			3,051,775	0	3,051,775	3,073,476	△ 21,701
雑費			170,920	0	170,920	153,772	17,148
経常費用計	27,739,203	27,739,203	12,451,167	0	40,190,370	40,796,686	△ 606,316
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	26,730	26,730	0	0	26,730	60,627	△ 33,897
子ども科学振興基金運用益	749,707	749,707	0	0	749,707	451,147	298,560
特定資産評価損益等	△ 560,000	△ 560,000	0	0	△ 560,000	△ 7,800	△ 552,200
一般正味財産への振替額	△ 3,859,437	△ 3,859,437	0	0	△ 3,859,437	△ 3,184,774	△ 674,663
当期指定正味財産増減額	△ 3,643,000	△ 3,643,000	0	0	△ 3,643,000	△ 2,680,800	△ 962,200
指定正味財産期首残高	196,832,600	196,832,600	0	0	196,832,600	199,513,400	△ 2,680,800
指定正味財産期末残高	193,189,600	193,189,600	0	0	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
III 正味財産期末残高	193,189,600	193,189,600	0	0	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000

貸借対照表

(単位：円)

平成29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	3,278,220	2,690,004	588,216
未収金		18,165	△ 18,165
前払金	127,397	164	127,233
流動資産合計	3,405,617	2,708,333	697,284
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	120,555,000	△ 2,310,000
子ども科学振興基金-定期預金	43,960,000	44,457,000	△ 497,000
子ども科学振興基金-普通預金	984,600	1,820,600	△ 836,000
特定資産合計	163,189,600	166,832,600	△ 3,643,000
固定資産合計	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
資産の部合計	196,595,217	199,540,933	△ 2,945,716
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,414,434	2,142,535	271,899
預り金	991,183	565,798	425,385
流動負債合計	3,405,617	2,708,333	697,284
負債の部合計	3,405,617	2,708,333	697,284
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)	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
	(163,189,600)	(166,832,600)	(△ 3,643,000)
正味財産合計	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
負債及び正味財産合計	196,595,217	199,540,933	△ 2,945,716

財産目録

(単位：円)

平成29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	3,278,220
		現金預金計	3,278,220
前払金	国債経過利息前払分		127,397
		前払金計	127,397
流動資産合計			3,405,617
固定資産			
基本財産 定期預金	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	10,000,000
	富山第一銀行 金沢支店	同上	10,000,000
	福井銀行 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 平成37年12月21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 平成48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	5,333,000
	金沢市農業強度組合 小坂支店	同上	10,000,000
	新生銀行 金沢支店	同上	10,000,000
	ゆうちょ銀行 三一八支店	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	787,000
	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	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	9,215,000
普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	192,600
		子ども科学振興基金②合計	9,407,600
		特定資産合計	163,189,600
固定資産合計			193,189,600
	うち公益目的保有財産		193,189,600
	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			196,595,217
流動負債			
未払金	財団職員給料 (3月分)	公益目的事業及び管理目的の業務に 従事する事務局員への給与である	121,109
	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	74,676
	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	72,000
	社会保険料等事業主負担分	3月給与分	160,861
	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
	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	2,484
	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	11,331
	デジタル複合機、シュレッダー 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及び シュレッダーのリース料である	34,743
	公用車ガス代	3月分燃料費である	1,332
	印刷製本費	財団だよりの印刷製本費である	234,360
	科学教室テキスト用紙代	テキスト印刷用紙の代金である	22,692
	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	1,495,246
		未払金計	2,414,434
預り金	社会保険料本人負担分	3月給与分	171,434
	所得税	源泉所得税	49,730
	金沢市補助金返還金	財団事業運営補助金の精算返還金である	770,019
		預り金計	991,183
流動負債合計			3,405,617
負債合計			3,405,617
正味財産			193,189,600

附属明細書

- 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。
- 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	166,832,600	0	3,643,000	163,189,600
小 計	166,832,600	0	3,643,000	163,189,600
合 計	196,832,600	0	3,643,000	193,189,600

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	163,189,600	163,189,600		
小 計	163,189,600	163,189,600	0	0
合 計	193,189,600	193,189,600	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(20年)158回9月	98,750,000	97,990,000	△ 760,000
利付国庫債券(10年)341回12月	19,995,000	20,498,000	503,000
合 計	118,745,000	118,488,000	△ 257,000

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	31,964,981	31,964,981	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	375,000	375,000	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	
年賀寄附金配分事業 配分金	日本郵便株式会社	0	400,000	400,000	0	
国際花と緑の博覧会 記念財団補助金	(公財)国際花と緑の 博覧会記念財団	0	120,000	120,000	0	
合 計		0	33,259,981	33,259,981	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	26,730
子ども科学振興基金運用利息	749,707
目的達成による指定解除額	3,083,000
合 計	3,859,437

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。