

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成29年4月1日～平成30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	22,406	26,730	△ 4,324
基本財産運用益	22,406	26,730	△ 4,324
特定資産運用益	452,572	749,707	△ 297,135
子ども科学振興基金運用益	452,572	749,707	△ 297,135
受取会費	2,598,100	2,557,338	40,762
受取会費	2,598,100	2,557,338	40,762
事業収益	286,000	286,000	0
事業収益	286,000	286,000	0
受取補助金等	35,419,429	33,259,981	2,159,448
金沢市補助金	34,418,402	31,964,981	2,453,421
子どもゆめ基金補助金	301,027	375,000	△ 73,973
日本文具財団補助金	0	100,000	△ 100,000
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	0	120,000	△ 120,000
受取寄付金	861,000	3,108,000	△ 2,247,000
受取寄付金	861,000	3,108,000	△ 2,247,000
雑収益	213,260	202,614	10,646
雑収益	213,260	202,614	10,646
経常収益計	39,852,767	40,190,370	△ 337,603
(2) 経常費用			
事業費	27,076,329	27,739,203	△ 662,874
教育事業	12,708,659	13,306,352	△ 597,693
旅費交通費	77,080	102,240	△ 25,160
通信運搬費	13,603	11,400	2,203
什器備品費	190,260	129,967	60,293
消耗品費	956,543	1,203,692	△ 247,149
印刷製本費	690,665	829,553	△ 138,888
賃借料	1,787,966	1,966,400	△ 178,434
保険料	292,051	297,794	△ 5,743
諸謝金	4,744,500	4,760,500	△ 16,000
支払負担金	343,453	718,775	△ 375,322
委託費	3,606,600	3,274,707	331,893
雑費	5,938	11,324	△ 5,386
普及啓発事業	977,445	978,756	△ 1,311
通信運搬費	11,214	8,099	3,115
消耗品費	183,147	164,573	18,574
印刷製本費	321,084	321,084	0
賃借料	1,000	3,000	△ 2,000
諸謝金	211,000	232,000	△ 21,000
雑費	250,000	250,000	0
交流事業	22,155	21,061	1,094
通信運搬費	10,000	540	9,460
消耗品費	4,155	4,521	△ 366
賃借料	8,000	16,000	△ 8,000
指導推進事業	11,921,340	11,777,521	143,819
給料手当	9,289,200	9,429,708	△ 140,508
福利厚生費	1,487,670	1,520,683	△ 33,013
旅費交通費	43,540	2,200	41,340
保険料	4,930	4,930	0
諸謝金	1,096,000	820,000	276,000
特別事業	1,446,730	1,655,513	△ 208,783
旅費交通費	43,920	43,520	400
通信運搬費	10,000	863	9,137
什器備品費	0	80,676	△ 80,676
消耗品費	235,118	134,420	100,698
印刷製本費	72,349	72,900	△ 551
賃借料	26,779	18,000	8,779
保険料	18,564	23,163	△ 4,599
諸謝金	1,040,000	1,184,000	△ 144,000
雑費	0	97,971	△ 97,971
管理費	12,776,438	12,451,167	325,271
報酬	5,418,000	5,114,160	303,840
給料手当	1,478,814	1,410,316	68,498
福利厚生費	1,916,213	1,741,421	174,792
会議費	8,410	10,131	△ 1,721
通信運搬費	107,701	147,630	△ 39,929
什器備品費	0	164,332	△ 164,332
消耗品費	226,480	303,939	△ 77,459
修繕費	158,293	0	158,293
印刷製本費	23,760	23,760	0
賃借料	208,631	241,843	△ 33,212
保険料	70,160	70,940	△ 780
支払負担金	3,042,122	3,051,775	△ 9,653
雑費	117,854	170,920	△ 53,066
経常費用計	39,852,767	40,190,370	△ 337,603
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

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	22,406	26,730	△ 4,324
子ども科学振興基金運用益	452,572	749,707	△ 297,135
特定資産評価損益等	0	△ 560,000	560,000
一般正味財産への振替額	△ 1,310,978	△ 3,859,437	2,548,459
当期指定正味財産増減額	△ 836,000	△ 3,643,000	2,807,000
指定正味財産期首残高	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
指定正味財産期末残高	192,353,600	193,189,600	△ 836,000
III 正味財産期末残高	192,353,600	193,189,600	△ 836,000

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日～平成30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 (H28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	22,406	22,406	0	0	22,406	26,730	△ 4,324
基本財産運用益	22,406	22,406	0	0	22,406	26,730	△ 4,324
特定資産運用益	452,572	452,572	0	0	452,572	749,707	△ 297,135
子ども科学振興基金運用益	452,572	452,572	0	0	452,572	749,707	△ 297,135
受取会費	2,598,100	2,598,100	0	0	2,598,100	2,557,338	40,762
受取会費	2,598,100	2,598,100	0	0	2,598,100	2,557,338	40,762
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	22,643,881	22,643,881	12,775,548	0	35,419,429	33,259,981	2,159,448
金沢市補助金	21,642,854	21,642,854	12,775,548	0	34,418,402	31,964,981	2,453,421
子どもゆめ基金補助金	301,027	301,027	0	0	301,027	375,000	△ 73,973
日本文具財団補助金	0	0	0	0	0	100,000	△ 100,000
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
日本郵便株式会社補助金	400,000	400,000	0	0	400,000	400,000	0
国際花と緑の博覧記念協会補助金	0	0	0	0	0	120,000	△ 120,000
受取寄付金	861,000	861,000	0	0	861,000	3,108,000	△ 2,247,000
受取寄付金	25,000	25,000	0	0	25,000	25,000	0
子ども科学振興基金取崩 基金①	836,000	836,000	0	0	836,000	3,083,000	△ 2,247,000
基金②(北嶋氏寄付分)	0	0	0	0	0	2,100,000	△ 2,100,000
836,000	836,000	0	0	836,000	983,000	△ 147,000	
雑収益	212,370	212,370	890	0	213,260	202,614	10,646
雑収益	212,370	212,370	890	0	213,260	202,614	10,646
経常収益計	27,076,329	27,076,329	12,776,438	0	39,852,767	40,190,370	△ 337,603
(2) 経常費用							
事業費	27,076,329	27,076,329		0	27,076,329	27,739,203	△ 662,874
給料手当	9,289,200	9,289,200		0	9,289,200	9,429,708	△ 140,508
福利厚生費	1,487,670	1,487,670		0	1,487,670	1,520,683	△ 33,013
旅費交通費	164,540	164,540		0	164,540	147,960	16,580
通信運搬費	44,817	44,817		0	44,817	20,902	23,915
什器備品費	190,260	190,260		0	190,260	210,643	△ 20,383
消耗品費	1,378,963	1,378,963		0	1,378,963	1,507,206	△ 128,243
印刷製本費	1,084,098	1,084,098		0	1,084,098	1,223,537	△ 139,439
賃借料	1,823,745	1,823,745		0	1,823,745	2,003,400	△ 179,655
保険料	315,545	315,545		0	315,545	325,887	△ 10,342
諸謝金	7,091,500	7,091,500		0	7,091,500	6,996,500	95,000
支払負担金	343,453	343,453		0	343,453	718,775	△ 375,322
委託費	3,606,600	3,606,600		0	3,606,600	3,274,707	331,893
雑費	255,938	255,938		0	255,938	359,295	△ 103,357
管理費			12,776,438	0	12,776,438	12,451,167	325,271
報酬			5,418,000	0	5,418,000	5,114,160	303,840
給料手当			1,478,814	0	1,478,814	1,410,316	68,498
福利厚生費			1,916,213	0	1,916,213	1,741,421	174,792
会議費			8,410	0	8,410	10,131	△ 1,721
通信運搬費			107,701	0	107,701	147,630	△ 39,929
什器備品費			0	0	0	164,332	△ 164,332
消耗品費			226,480	0	226,480	303,939	△ 77,459
修繕費			158,293	0	158,293	0	158,293
印刷製本費			23,760	0	23,760	23,760	0
賃借料			208,631	0	208,631	241,843	△ 33,212
保険料			70,160	0	70,160	70,940	△ 780
支払負担金			3,042,122	0	3,042,122	3,051,775	△ 9,653
雑費			117,854	0	117,854	170,920	△ 53,066
経常費用計	27,076,329	27,076,329	12,776,438	0	39,852,767	40,190,370	△ 337,603
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	22,406	22,406	0	0	22,406	26,730	△ 4,324
子ども科学振興基金運用益	452,572	452,572	0	0	452,572	749,707	△ 297,135
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 560,000	560,000
一般正味財産への振替額	△ 1,310,978	△ 1,310,978	0	0	△ 1,310,978	△ 3,859,437	2,548,459
当期指定正味財産増減額	△ 836,000	△ 836,000	0	0	△ 836,000	△ 3,643,000	2,807,000
指定正味財産期首残高	193,189,600	193,189,600	0	0	193,189,600	196,832,600	△ 3,643,000
指定正味財産期末残高	192,353,600	192,353,600	0	0	192,353,600	193,189,600	△ 836,000
III 正味財産期末残高	192,353,600	192,353,600	0	0	192,353,600	193,189,600	△ 836,000

貸借対照表

(単位：円)

平成30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	3,261,915	3,278,220	△ 16,305
前払金	0	127,397	△ 127,397
流動資産合計	3,261,915	3,405,617	△ 143,702
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	43,665,000	43,960,000	△ 295,000
子ども科学振興基金-普通預金	443,600	984,600	△ 541,000
特定資産合計	162,353,600	163,189,600	△ 836,000
固定資産合計	192,353,600	193,189,600	△ 836,000
資産の部合計	195,615,515	196,595,217	△ 979,702
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,418,793	2,414,434	4,359
預り金	843,122	991,183	△ 148,061
流動負債合計	3,261,915	3,405,617	△ 143,702
負債の部合計	3,261,915	3,405,617	△ 143,702
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)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(162,353,600)	(163,189,600)	(△ 836,000)
正味財産合計	192,353,600	193,189,600	△ 836,000
負債及び正味財産合計	195,615,515	196,595,217	△ 979,702

財産目録

(単位：円)

平成30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	3,261,915	
			現金預金計	3,261,915	
流動資産合計				3,261,915	
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 福邦銀行 金沢支店	同上 同上	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	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
		普通預金	のと共栄信用金庫 堅町支店	同上	5,500,000
			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	8,165,000	
普通預金		北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	406,600	
			子ども科学振興基金②合計	8,571,600	
		特定資産合計	162,353,600		
固定資産合計				192,353,600	
うち公益目的保有財産				192,353,600	
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				195,615,515	
流動負債	未払金	社会保険料等事業主負担分	3月給与分	336,630	
		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	1,439,389	
		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	
		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	
		子ども科学スタジオ清掃料	公益目的の事業に使用する子ども科 学スタジオの清掃料である	22,680	
		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	11,225	
		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	96,000	
		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	62,150	
		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	28,751	
		公用車ガス代	3月分燃料費である	1,524	
		印刷製本費	財団だよりの印刷製本費である	234,360	
		未払金計	2,418,793		
預り金	社会保険料本人負担分	3月給与分	346,044		
	所得税	源泉所得税	48,480		
	金沢市補助金返還金	金沢市補助金の精算返還金である	448,598		
	預り金計	843,122			
流動負債合計				3,261,915	
負債合計				3,261,915	
正味財産				192,353,600	

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	163,189,600	0	836,000	162,353,600
小 計	163,189,600	0	836,000	162,353,600
合 計	193,189,600	0	836,000	192,353,600

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	162,353,600	162,353,600		
小 計	162,353,600	162,353,600	0	0
合 計	192,353,600	192,353,600	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	100,850,000	2,100,000
利付国庫債券 (10年) 341回12月	19,995,000	20,526,000	531,000
合 計	118,745,000	121,376,000	2,631,000

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	34,418,402	34,418,402	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	301,027	301,027	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	
日本郵便株式会社補助金	日本郵便株式会社	0	400,000	400,000	0	
合 計		0	35,419,429	35,419,429	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	22,406
子ども科学振興基金運用利息	452,572
目的達成による指定解除額	836,000
合 計	1,310,978

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。