

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成30年4月1日～平成31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	7,000	22,406	△ 15,406
基本財産運用益	7,000	22,406	△ 15,406
特定資産運用益	578,923	452,572	126,351
子ども科学振興基金運用益	578,923	452,572	126,351
受取会費	2,596,255	2,598,100	△ 1,845
受取会費	2,596,255	2,598,100	△ 1,845
事業収益	286,000	286,000	0
事業収益	286,000	286,000	0
受取補助金等	37,869,863	35,419,429	2,450,434
金沢市補助金	36,812,269	34,418,402	2,393,867
子どもゆめ基金補助金	307,594	301,027	6,567
日本文具財団補助金	0	0	0
東京応化科学技術振興財団補助金	350,000	300,000	50,000
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	0	0
受取寄付金	961,000	861,000	100,000
受取寄付金	961,000	861,000	100,000
雑収益	208,596	213,260	△ 4,664
雑収益	208,596	213,260	△ 4,664
<b>経常収益計</b>	<b>42,507,637</b>	<b>39,852,767</b>	<b>2,654,870</b>
(2) 経常費用			
事業費	27,081,134	27,076,329	4,805
教育事業	12,588,674	12,708,659	△ 119,985
旅費交通費	75,580	77,080	△ 1,500
通信運搬費	8,070	13,603	△ 5,533
什器備品費	0	190,260	△ 190,260
消耗品費	860,030	956,543	△ 96,513
印刷製本費	540,010	690,665	△ 150,655
賃借料	1,497,440	1,787,966	△ 290,526
保険料	310,391	292,051	18,340
諸謝金	4,918,500	4,744,500	174,000
支払負担金	350,015	343,453	6,562
委託費	4,027,836	3,606,600	421,236
雑費	802	5,938	△ 5,136
普及啓発事業	953,991	977,445	△ 23,454
通信運搬費	5,243	11,214	△ 5,971
消耗品費	124,844	183,147	△ 58,303
印刷製本費	311,904	321,084	△ 9,180
賃借料	2,000	1,000	1,000
諸謝金	260,000	211,000	49,000
雑費	250,000	250,000	0
交流事業	12,698	22,155	△ 9,457
通信運搬費	0	10,000	△ 10,000
消耗品費	4,698	4,155	543
賃借料	8,000	8,000	0
指導推進事業	11,999,639	11,921,340	78,299
給料手当	9,366,047	9,289,200	76,847
福利厚生費	1,512,662	1,487,670	24,992
旅費交通費	0	43,540	△ 43,540
保険料	4,930	4,930	0
諸謝金	1,116,000	1,096,000	20,000
特別事業	1,526,132	1,446,730	79,402
旅費交通費	44,620	43,920	700
通信運搬費	766	10,000	△ 9,234
什器備品費	63,600	0	63,600
消耗品費	125,883	235,118	△ 109,235
印刷製本費	70,686	72,349	△ 1,663
賃借料	50,716	26,779	23,937
保険料	17,997	18,564	△ 567
諸謝金	1,151,000	1,040,000	111,000
雑費	864	0	864
管理費	15,426,503	12,776,438	2,650,065
報酬	5,431,200	5,418,000	13,200
給料手当	916,452	1,478,814	△ 562,362
福利厚生費	1,411,505	1,916,213	△ 504,708
会議費	8,464	8,410	54
通信運搬費	120,021	107,701	12,320
什器備品費	3,740,040	0	3,740,040
消耗品費	257,021	226,480	30,541
修繕費	2,700	158,293	△ 155,593
印刷製本費	58,968	23,760	35,208
賃借料	225,358	208,631	16,727
保険料	68,840	70,160	△ 1,320
支払負担金	3,035,066	3,042,122	△ 7,056
雑費	150,868	117,854	33,014
<b>経常費用計</b>	<b>42,507,637</b>	<b>39,852,767</b>	<b>2,654,870</b>
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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
基本財産運用益	7,000	22,406	△ 15,406
子ども科学振興基金運用益	578,923	452,572	126,351
特定資産評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,506,923	△ 1,310,978	△ 195,945
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 921,000</b>	<b>△ 836,000</b>	<b>△ 85,000</b>
指定正味財産期首残高	192,353,600	193,189,600	△ 836,000
指定正味財産期末残高	191,432,600	192,353,600	△ 921,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>191,432,600</b>	<b>192,353,600</b>	<b>△ 921,000</b>

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日～平成31年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計	前年度 (H29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	7,000	7,000	0	0	7,000	22,406	△ 15,406
基本財産運用益	7,000	7,000	0	0	7,000	22,406	△ 15,406
特定資産運用益	578,923	578,923	0	0	578,923	452,572	126,351
子ども科学振興基金運用益	578,923	578,923	0	0	578,923	452,572	126,351
受取会費	2,596,255	2,596,255	0	0	2,596,255	2,598,100	△ 1,845
受取会費	2,596,255	2,596,255	0	0	2,596,255	2,598,100	△ 1,845
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	22,443,656	22,443,656	15,426,207	0	37,869,863	35,419,429	2,450,434
金沢市補助金	21,386,062	21,386,062	15,426,207	0	36,812,269	34,418,402	2,393,867
子どもゆめ基金補助金	307,594	307,594	0	0	307,594	301,027	6,567
日本文具財団補助金	0	0	0	0	0	0	0
東京応化科学技術振興財団補助金	350,000	350,000	0	0	350,000	300,000	50,000
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	0	0
受取寄付金	961,000	961,000	0	0	961,000	861,000	100,000
受取寄付金	40,000	40,000	0	0	40,000	25,000	15,000
子ども科学振興基金取崩	921,000	921,000	0	0	921,000	836,000	85,000
基金①	0	0	0	0	0	0	0
基金②(北嶋氏寄付分)	921,000	921,000	0	0	921,000	836,000	85,000
雑収益	208,300	208,300	296	0	208,596	213,260	△ 4,664
雑収益	208,300	208,300	296	0	208,596	213,260	△ 4,664
<b>経常収益計</b>	<b>27,081,134</b>	<b>27,081,134</b>	<b>15,426,503</b>	<b>0</b>	<b>42,507,637</b>	<b>39,852,767</b>	<b>2,654,870</b>
(2) 経常費用							
事業費	27,081,134	27,081,134		0	27,081,134	27,076,329	4,805
給料手当	9,366,047	9,366,047		0	9,366,047	9,289,200	76,847
福利厚生費	1,512,662	1,512,662		0	1,512,662	1,487,670	24,992
旅費交通費	120,200	120,200		0	120,200	164,540	△ 44,340
通信運搬費	14,079	14,079		0	14,079	44,817	△ 30,738
什器備品費	63,600	63,600		0	63,600	190,260	△ 126,660
消耗品費	1,115,455	1,115,455		0	1,115,455	1,378,963	△ 263,508
印刷製本費	922,600	922,600		0	922,600	1,084,098	△ 161,498
賃借料	1,558,156	1,558,156		0	1,558,156	1,823,745	△ 265,589
保険料	333,318	333,318		0	333,318	315,545	17,773
諸謝金	7,445,500	7,445,500		0	7,445,500	7,091,500	354,000
支払負担金	350,015	350,015		0	350,015	343,453	6,562
委託費	4,027,836	4,027,836		0	4,027,836	3,606,600	421,236
雑費	251,666	251,666		0	251,666	255,938	△ 4,272
管理費			15,426,503	0	15,426,503	12,776,438	2,650,065
報酬			5,431,200	0	5,431,200	5,418,000	13,200
給料手当			916,452	0	916,452	1,478,814	△ 562,362
福利厚生費			1,411,505	0	1,411,505	1,916,213	△ 504,708
会議費			8,464	0	8,464	8,410	54
通信運搬費			120,021	0	120,021	107,701	12,320
什器備品費			3,740,040	0	3,740,040	0	3,740,040
消耗品費			257,021	0	257,021	226,480	30,541
修繕費			2,700	0	2,700	158,293	△ 155,593
印刷製本費			58,968	0	58,968	23,760	35,208
賃借料			225,358	0	225,358	208,631	16,727
保険料			68,840	0	68,840	70,160	△ 1,320
支払負担金			3,035,066	0	3,035,066	3,042,122	△ 7,056
雑費			150,868	0	150,868	117,854	33,014
<b>経常費用計</b>	<b>27,081,134</b>	<b>27,081,134</b>	<b>15,426,503</b>	<b>0</b>	<b>42,507,637</b>	<b>39,852,767</b>	<b>2,654,870</b>
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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
基本財産運用益	7,000	7,000	0	0	7,000	22,406	△ 15,406
子ども科学振興基金運用益	578,923	578,923	0	0	578,923	452,572	126,351
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,506,923	△ 1,506,923	0	0	△ 1,506,923	△ 1,310,978	△ 195,945
当期指定正味財産増減額	△ 921,000	△ 921,000	0	0	△ 921,000	△ 836,000	△ 85,000
指定正味財産期首残高	192,353,600	192,353,600	0	0	192,353,600	193,189,600	△ 836,000
指定正味財産期末残高	191,432,600	191,432,600	0	0	191,432,600	192,353,600	△ 921,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>191,432,600</b>	<b>191,432,600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>191,432,600</b>	<b>192,353,600</b>	<b>△ 921,000</b>

## 貸借対照表

(単位：円)

平成31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	7,902,553	3,261,915	4,640,638
未収金	29,169	0	29,169
前払金	408	0	408
<b>流動資産合計</b>	<b>7,932,130</b>	<b>3,261,915</b>	<b>4,670,215</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
預金	30,000,000	30,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>
(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	42,871,000	43,665,000	△ 794,000
子ども科学振興基金-普通預金	316,600	443,600	△ 127,000
<b>特定資産合計</b>	<b>161,432,600</b>	<b>162,353,600</b>	<b>△ 921,000</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>191,432,600</b>	<b>192,353,600</b>	<b>△ 921,000</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>199,364,730</b>	<b>195,615,515</b>	<b>3,749,215</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	3,247,805	2,418,793	829,012
預り金	4,684,325	843,122	3,841,203
<b>流動負債合計</b>	<b>7,932,130</b>	<b>3,261,915</b>	<b>4,670,215</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>7,932,130</b>	<b>3,261,915</b>	<b>4,670,215</b>
<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)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(161,432,600)	(162,353,600)	(△ 921,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>191,432,600</b>	<b>192,353,600</b>	<b>△ 921,000</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>199,364,730</b>	<b>195,615,515</b>	<b>3,749,215</b>

財産目録

(単位：円)

平成31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
<b>流動資産</b>			
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	7,902,553
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	7,902,553 29,169
前払金	国債経過利息前払分	未収金計 労働保険料精算分である	29,169 408
		前払金計	408
<b>流動資産合計</b>			<b>7,932,130</b>
<b>固定資産</b>			
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	同上	10,000,000
	福邦銀行 金沢支店	同上	10,000,000
		<b>基本財産合計</b>	<b>30,000,000</b>
<b>特定資産</b>			
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
		<b>子ども科学振興基金①合計</b>	<b>153,782,000</b>
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	7,371,000
普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号116421)	同上	279,000
	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	600
		<b>子ども科学振興基金②合計</b>	<b>7,650,600</b>
		<b>特定資産合計</b>	<b>161,432,600</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>191,432,600</b>
	うち公益目的保有財産		191,432,600
	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
<b>資産合計</b>			<b>199,364,730</b>
<b>流動負債</b>			
未払金	社会保険料等事業主負担分	3月給与分	299,551
	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	1,435,834
	実験備品収納棚代	財団移転先の金沢市長土堀青少年交 流センターに設置する実験備品収納 棚である	745,200
	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	3,024
	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	23,400
	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	10,550
	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	104,000
	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	41,778
	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	31,786
	傷害保険料精算分	傷害保険料参加人数の精算による追 加保険料である	924
	公用車ガス代	3月分燃料費である	790
	参加皆勤賞用メダル代	子ども科学スタジオなど事業参加の 皆勤賞用のメダルである	74,520
	定期購読雑誌代	北国新聞社発行アクタス購読代であ る	8,700
	印刷製本費	財団だより等の印刷製本費である	284,148
		<b>未払金計</b>	<b>3,247,805</b>
預り金	社会保険料本人負担分	3月給与分	304,574
	所得税	源泉所得税	60,020
	金沢市補助金返還金	金沢市補助金の精算返還金である	4,319,731
		<b>預り金計</b>	<b>4,684,325</b>
<b>流動負債合計</b>			<b>7,932,130</b>
<b>負債合計</b>			<b>7,932,130</b>
<b>正味財産</b>			<b>191,432,600</b>

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	162,353,600	0	921,000	161,432,600
小 計	162,353,600	0	921,000	161,432,600
合 計	192,353,600	0	921,000	191,432,600

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	161,432,600	161,432,600		
小 計	161,432,600	161,432,600	0	0
合 計	191,432,600	191,432,600	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	104,440,000	5,690,000
利付国庫債券(10年)341回12月	19,995,000	20,696,000	701,000
合 計	118,745,000	125,136,000	6,391,000

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	36,812,269	36,812,269	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	307,594	307,594	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	350,000	350,000	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	37,869,863	37,869,863	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	7,000
子ども科学振興基金運用利息	578,923
目的達成による指定解除額	921,000
合 計	1,506,923

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。