

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
平成31年4月1日～令和2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	7,007	7,000	7
基本財産運用益	7,007	7,000	7
特定資産運用益	576,982	578,923	△ 1,941
子ども科学振興基金運用益	576,982	578,923	△ 1,941
受取会費	2,543,997	2,596,255	△ 52,258
受取会費	2,543,997	2,596,255	△ 52,258
事業収益	286,000	286,000	0
事業収益	286,000	286,000	0
受取補助金等	35,421,772	37,869,863	△ 2,448,091
金沢市補助金	34,248,972	36,812,269	△ 2,563,297
子どもゆめ基金補助金	83,000	307,594	△ 224,594
東京応化科学技術振興財団補助金	350,000	350,000	0
日本文具財団補助金	120,000	0	120,000
カメイ社会教育振興財団補助金	150,000	0	150,000
日本郵便株式会社補助金	0	400,000	△ 400,000
受取補助金等振替額	469,800	0	469,800
受取寄付金	1,813,000	961,000	852,000
受取寄付金	1,813,000	961,000	852,000
雑収益	188,610	208,596	△ 19,986
雑収益	188,610	208,596	△ 19,986
経常収益計	40,837,368	42,507,637	△ 1,670,269
(2) 経常費用			
事業費	25,790,347	27,081,134	△ 1,290,787
教育事業	10,682,223	12,588,674	△ 1,906,451
旅費交通費	89,640	75,580	14,060
通信運搬費	12,094	8,070	4,024
什器備品費	363,990	0	363,990
消耗品費	1,167,175	860,030	307,145
印刷製本費	593,899	540,010	53,889
賃借料	802,142	1,497,440	△ 695,298
保険料	293,050	310,391	△ 17,341
諸謝金	3,988,000	4,918,500	△ 930,500
支払負担金	83,854	350,015	△ 266,161
委託費	3,273,815	4,027,836	△ 754,021
雑費	14,564	802	13,762
普及啓発事業	899,324	953,991	△ 54,667
旅費交通費	5,600	0	5,600
通信運搬費	1,793	5,243	△ 3,450
消耗品費	127,954	124,844	3,110
印刷製本費	321,310	311,904	9,406
賃借料	12,667	2,000	10,667
諸謝金	180,000	260,000	△ 80,000
雑費	250,000	250,000	0
交流事業	11,150	12,698	△ 1,548
消耗品費	5,150	4,698	452
賃借料	6,000	8,000	△ 2,000
指導推進事業	12,196,302	11,999,639	196,663
給料手当	9,462,600	9,366,047	96,553
福利厚生費	1,572,772	1,512,662	60,110
保険料	4,930	4,930	0
諸謝金	1,156,000	1,116,000	40,000
特別事業	2,001,348	1,526,132	475,216
旅費交通費	0	44,620	△ 44,620
通信運搬費	3,290	766	2,524
什器備品費	0	63,600	△ 63,600
消耗品費	361,088	125,883	235,205
印刷製本費	192,360	70,686	121,674
賃借料	50,946	50,716	230
保険料	28,476	17,997	10,479
諸謝金	1,364,000	1,151,000	213,000
雑費	1,188	864	324
管理費	15,047,021	15,426,503	△ 379,482
報酬	5,524,645	5,431,200	93,445
給料手当	1,187,864	916,452	271,412
福利厚生費	1,594,891	1,411,505	183,386
会議費	9,267	8,464	803
通信運搬費	164,570	120,021	44,549
減価償却費	469,800	0	469,800
什器備品費	440,190	3,740,040	△ 3,299,850
消耗品費	368,868	257,021	111,847
修繕費	83,271	2,700	80,571
印刷製本費	102,190	58,968	43,222
賃借料	149,292	225,358	△ 76,066
保険料	66,200	68,840	△ 2,640
諸謝金	26,000	0	26,000
支払負担金	2,664,671	3,035,066	△ 370,395
雑費	2,195,302	150,868	2,044,434
経常費用計	40,837,368	42,507,637	△ 1,670,269
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	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	7,007	7,000	7
受取補助金(過年度)	3,380,400	0	3,380,400
受取補助金	637,200	0	637,200
子ども科学振興基金運用益	576,982	578,923	△ 1,941
特定資産評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 2,721,789	△ 1,506,923	△ 1,214,866
当期指定正味財産増減額	1,879,800	△ 921,000	2,800,800
指定正味財産期首残高	191,432,600	192,353,600	△ 921,000
指定正味財産期末残高	193,312,400	191,432,600	1,879,800
III 正味財産期末残高	193,312,400	191,432,600	1,879,800

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日～令和2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 (H30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	7,007	7,007	0	0	7,007	7,000	7
基本財産運用益	7,007	7,007	0	0	7,007	7,000	7
特定資産運用益	576,982	576,982	0	0	576,982	578,923	△ 1,941
子ども科学振興基金運用益	576,982	576,982	0	0	576,982	578,923	△ 1,941
受取会費	2,543,997	2,543,997	0	0	2,543,997	2,596,255	△ 52,258
受取会費	2,543,997	2,543,997	0	0	2,543,997	2,596,255	△ 52,258
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	20,374,931	20,374,931	15,046,841	0	35,421,772	37,869,863	△ 2,448,091
金沢市補助金	19,671,931	19,671,931	14,577,041	0	34,248,972	36,812,269	△ 2,563,297
子どもゆめ基金補助金	83,000	83,000	0	0	83,000	307,594	△ 224,594
東京応化科学技術振興財団補助金	350,000	350,000	0	0	350,000	350,000	0
日本文具財団補助金	120,000	120,000	0	0	120,000	0	120,000
カメイ社会教育振興財団補助金	150,000	150,000	0	0	150,000	0	150,000
日本郵便株式会社補助金	0	0	0	0	0	400,000	△ 400,000
受取補助金等振替額	0	0	469,800	0	469,800	0	469,800
受取寄付金	1,813,000	1,813,000	0	0	1,813,000	961,000	852,000
受取寄付金	145,000	145,000	0	0	145,000	40,000	105,000
子ども科学振興基金取崩 基金(北嶋氏寄付分)	1,668,000	1,668,000	0	0	1,668,000	921,000	747,000
基金(北嶋氏寄付分)	1,668,000	1,668,000	0	0	1,668,000	921,000	747,000
雑収益	188,430	188,430	180	0	188,610	208,596	△ 19,986
雑収益	188,430	188,430	180	0	188,610	208,596	△ 19,986
経常収益計	25,790,347	25,790,347	15,047,021	0	40,837,368	42,507,637	△ 1,670,269
(2) 経常費用							
事業費	25,790,347	25,790,347		0	25,790,347	27,081,134	△ 1,290,787
給料手当	9,462,600	9,462,600		0	9,462,600	9,366,047	96,553
福利厚生費	1,572,772	1,572,772		0	1,572,772	1,512,662	60,110
旅費交通費	95,240	95,240		0	95,240	120,200	△ 24,960
通信運搬費	17,177	17,177		0	17,177	14,079	3,098
什器備品費	363,990	363,990		0	363,990	63,600	300,390
消耗品費	1,661,367	1,661,367		0	1,661,367	1,115,455	545,912
印刷製本費	1,107,569	1,107,569		0	1,107,569	922,600	184,969
賃借料	871,755	871,755		0	871,755	1,558,156	△ 686,401
保険料	326,456	326,456		0	326,456	333,318	△ 6,862
諸謝金	6,688,000	6,688,000		0	6,688,000	7,445,500	△ 757,500
支払負担金	83,854	83,854		0	83,854	350,015	△ 266,161
委託費	3,273,815	3,273,815		0	3,273,815	4,027,836	△ 754,021
雑費	265,752	265,752		0	265,752	251,666	14,086
管理費			15,047,021	0	15,047,021	15,426,503	△ 379,482
報酬			5,524,645	0	5,524,645	5,431,200	93,445
給料手当			1,187,864	0	1,187,864	916,452	271,412
福利厚生費			1,594,891	0	1,594,891	1,411,505	183,386
会議費			9,267	0	9,267	8,464	803
通信運搬費			164,570	0	164,570	120,021	44,549
減価償却費			469,800	0	469,800	0	469,800
什器備品費			440,190	0	440,190	3,740,040	△ 3,299,850
消耗品費			368,868	0	368,868	257,021	111,847
修繕費			83,271	0	83,271	2,700	80,571
印刷製本費			102,190	0	102,190	58,968	43,222
賃借料			149,292	0	149,292	225,358	△ 76,066
保険料			66,200	0	66,200	68,840	△ 2,640
諸謝金			26,000	0	26,000	0	26,000
支払負担金			2,664,671	0	2,664,671	3,035,066	△ 370,395
雑費			2,195,302	0	2,195,302	150,868	2,044,434
経常費用計	25,790,347	25,790,347	15,047,021	0	40,837,368	42,507,637	△ 1,670,269
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							
当期経常外増減額		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	7,007	7,007	0	0	7,007	7,000	7
子ども科学振興基金運用益	576,982	576,982	0	0	576,982	578,923	△ 1,941
受取補助金(過年度)			3,380,400		3,380,400	0	3,380,400
受取補助金			637,200		637,200	0	637,200
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	△ 2,251,989	△ 2,251,989	△ 469,800	0	△ 2,721,789	△ 1,506,923	△ 1,214,866
当期指定正味財産増減額	△ 1,668,000	△ 1,668,000	3,547,800	0	1,879,800	△ 921,000	2,800,800
指定正味財産期首残高	191,432,600	191,432,600	0	0	191,432,600	192,353,600	△ 921,000
指定正味財産期末残高	189,764,600	189,764,600	3,547,800	0	193,312,400	191,432,600	1,879,800
III 正味財産期末残高	189,764,600	189,764,600	3,547,800	0	193,312,400	191,432,600	1,879,800

貸借対照表

(単位：円)

令和2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	3,049,719	7,902,553	△ 4,852,834
未収金	27,111	29,169	△ 2,058
前払金	378	408	△ 30
流動資産合計	3,077,208	7,932,130	△ 4,854,922
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	40,804,000	42,871,000	△ 2,067,000
子ども科学振興基金-普通預金	715,600	316,600	399,000
什器備品	3,547,800	0	3,547,800
特定資産合計	163,312,400	161,432,600	1,879,800
固定資産合計	193,312,400	191,432,600	1,879,800
資産の部合計	196,389,608	199,364,730	△ 2,975,122
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,617,477	3,247,805	△ 1,630,328
預り金	1,459,731	4,684,325	△ 3,224,594
流動負債合計	3,077,208	7,932,130	△ 4,854,922
負債の部合計	3,077,208	7,932,130	△ 4,854,922
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	193,312,400	191,432,600	1,879,800
(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)	(163,312,400)	(161,432,600)	1,879,800
正味財産合計	193,312,400	191,432,600	1,879,800
負債及び正味財産合計	196,389,608	199,364,730	△ 2,975,122

財産目録

(単位：円)

令和2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	3,049,719	
	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	3,049,719 27,111	
	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	27,111 378	
			前払金計	378	
流動資産合計				3,077,208	
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	同上	10,000,000	
		福邦銀行 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	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	5,304,000	
普通預金		北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	678,600	
子ども科学振興基金②合計				5,982,600	
什器備品	換気付テーブル1台	管理用保有財産である	3,547,800		
	テーブル4台 収納棚4台				
特定資産合計				163,312,400	
固定資産合計				193,312,400	
うち公益目的保有財産				193,312,400	
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				196,389,608	
流動負債	未払金	社会保険料等事業主負担分	3月給与分	172,482	
		長土堀青少年交流センター共益費負	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	811,041	
		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	2,420	
		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	185,300	
		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	9,660	
		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	100,000	
		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	63,028	
		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	28,142	
		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	1,911	
		消耗品費	新聞代や子ども科学スタジオの消耗 品費である	14,143	
		印刷製本費	財団だよりの印刷製本費である	229,350	
	未払金計				1,617,477
	預り金	社会保険料本人負担分	3月給与分	181,283	
所得税		源泉所得税	58,620		
金沢市補助金返還金		金沢市補助金の精算返還金である	1,219,828		
預り金計				1,459,731	
流動負債合計				3,077,208	
負債合計				3,077,208	
正味財産				193,312,400	

附属明細書

- 基本財産、特定資産及びその他の固定資産
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) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 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	161,432,600	0	1,668,000	159,764,600
什器備品		4,017,600	469,800	3,547,800
小 計	161,432,600	4,017,600	2,137,800	163,312,400
合 計	191,432,600	4,017,600	2,137,800	193,312,400

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,017,600	469,800	3,547,800
合 計	4,017,600	469,800	3,547,800

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	98,250,000	103,360,000	5,110,000
利付国庫債券（10年）341回12月	19,995,000	20,494,000	499,000
合 計	118,245,000	123,854,000	5,609,000

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	34,248,972	34,248,972	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	83,000	83,000	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	350,000	350,000	0	
日本文具財団補助金	(一財)日本文具財団	0	120,000	120,000	0	
カメイ社会教育振興財団補助金	(公財)カメイ社会教育振興財団	0	150,000	150,000	0	
受取補助金等振替額		0	469,800	469,800	0	
合 計		0	35,421,772	35,421,772	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	7,007
子ども科学振興基金運用利息	576,982
減価償却費	469,800
目的達成による指定解除額	1,668,000
合 計	2,721,789

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。