

財務諸表

(単位：円)

正味財産増減計算書			
令和5年4月1日～令和6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	601	9,203	△ 8,602
基本財産運用益	601	9,203	△ 8,602
特定資産運用益	566,743	576,713	△ 9,970
子ども科学振興基金運用益	566,743	576,713	△ 9,970
事業収益	1,851,400	1,526,740	324,660
事業収益	1,851,400	1,526,740	324,660
受取補助金等	36,825,460	33,574,723	3,250,737
金沢市補助金	34,659,834	31,244,391	3,415,443
子どもゆめ基金補助金	190,000	176,562	13,438
東京応化科学技術振興財団補助金	400,000	400,000	0
日本文具財団補助金	0	100,000	△ 100,000
大阪コミュニティ財団補助金	0	120,000	△ 120,000
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	0	57,144	△ 57,144
日本郵便株式会社補助金	400,000	400,000	0
石川県科学教育振興会補助金	36,000	36,000	0
金沢商工会議所助成金	250,000	250,000	0
受取補助金等振替額	889,626	790,626	99,000
受取寄付金	787,500	718,000	69,500
受取寄付金	787,500	718,000	69,500
雑収益	174,876	171,000	3,876
雑収益	174,876	171,000	3,876
経常収益計	40,206,580	36,576,379	3,630,201
(2) 経常費用			
事業費	26,702,077	23,423,026	3,279,051
教育事業	9,187,418	8,572,476	614,942
旅費交通費	96,260	96,260	0
通信運搬費	118,523	117,499	1,024
減価償却費	353,826	320,826	33,000
什器備品費	0	25,800	△ 25,800
消耗品費	848,311	853,621	△ 5,310
印刷製本費	579,465	346,720	232,745
賃借料	471,699	256,368	215,331
保険料	256,446	203,090	53,356
諸謝金	4,035,000	3,813,000	222,000
委託費	2,426,585	2,538,342	△ 111,757
雑費	1,303	950	353
普及啓発事業	904,164	1,010,221	△ 106,057
旅費交通費	0	6,400	△ 6,400
通信運搬費	2,008	671	1,337
消耗品費	126,756	142,671	△ 15,915
印刷製本費	202,290	287,127	△ 84,837
賃借料	11,110	11,352	△ 242
諸謝金	312,000	312,000	0
雑費	250,000	250,000	0
交流事業	7,040	4,378	2,662
消耗品費	440	0	440
賃借料	6,600	3,828	2,772
保険料	0	550	△ 550
指導推進事業	15,358,519	12,615,123	2,743,396
給料手当	9,999,600	7,870,400	2,129,200
手当	2,284,655	1,970,360	314,295
福利厚生費	1,917,994	1,614,093	303,901
保険料	4,270	4,270	0
諸謝金	1,152,000	1,156,000	△ 4,000
特別事業	1,244,936	1,220,828	24,108
消耗品費	168,122	101,490	66,632
印刷製本費	40,480	42,075	△ 1,595
賃借料	90,849	23,947	66,902
保険料	17,385	17,556	△ 171
諸謝金	922,000	1,034,000	△ 112,000
雑費	1,100	1,760	△ 660
補助金返還金	5,000	0	5,000
管理費	13,504,503	13,153,353	351,150
報酬	5,265,200	5,155,600	109,600
給料	1,066,749	982,418	84,331
手当	703,760	578,538	125,222
福利厚生費	1,693,230	1,684,889	8,341
会議費	12,888	13,932	△ 1,044
通信運搬費	162,854	185,702	△ 22,848
減価償却費	535,800	469,800	66,000
什器備品費	153,000	99,800	53,200
消耗品費	320,801	306,369	14,432
修繕費	3,000	78,248	△ 75,248
印刷製本費	37,620	48,400	△ 10,780
賃借料	1,768,267	1,670,796	97,471
保険料	57,350	61,340	△ 3,990
諸謝金	0	16,000	△ 16,000
租税公課	27,200	32,100	△ 4,900
支払負担金	1,593,594	1,592,111	1,483
雑費	103,190	177,310	△ 74,120
経常費用計	40,206,580	36,576,379	3,630,201
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	601	9,203	△ 8,602
子ども科学振興基金運用益	566,743	576,713	△ 9,970
受取補助金	0	495,000	△ 495,000
一般正味財産への振替額	△ 2,116,970	△ 2,066,542	△ 50,428
当期指定正味財産増減額	△ 1,549,626	△ 985,626	△ 564,000
指定正味財産期首残高	191,479,178	192,464,804	△ 985,626
指定正味財産期末残高	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626
III 正味財産期末残高	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6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 (R4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	601	601	0	0	601	9,203	△ 8,602
基本財産運用益	601	601	0	0	601	9,203	△ 8,602
特定資産運用益	566,743	566,743	0	0	566,743	576,713	△ 9,970
子ども科学振興基金運用益	566,743	566,743	0	0	566,743	576,713	△ 9,970
事業収益	1,851,400	1,851,400	0	0	1,851,400	1,526,740	324,660
事業収益	1,851,400	1,851,400	0	0	1,851,400	1,526,740	324,660
受取補助金等	23,320,957	23,320,957	13,504,503	0	36,825,460	33,574,723	3,250,737
金沢市補助金	21,691,131	21,691,131	12,968,703	0	34,659,834	31,244,391	3,415,443
子どもゆめ基金補助金	190,000	190,000	0	0	190,000	176,562	13,438
東京応化科学技術振興財団補助金	400,000	400,000	0	0	400,000	400,000	0
日本文具財団補助金	0	0	0	0	0	100,000	△ 100,000
大阪コミュニティ財団補助金	0	0	0	0	0	120,000	△ 120,000
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	0	0	0	0	0	57,144	△ 57,144
日本郵便株式会社補助金	400,000	400,000	0	0	400,000	400,000	0
石川県科学教育振興会補助金	36,000	36,000	0	0	36,000	36,000	0
金沢商工会議所助成金	250,000	250,000	0	0	250,000	250,000	0
受取補助金等振替額	353,826	353,826	535,800	0	889,626	790,626	99,000
受取寄付金	787,500	787,500	0	0	787,500	718,000	69,500
受取寄付金	127,500	127,500	0	0	127,500	28,000	99,500
子ども科学振興基金取崩 基金(北嶋氏寄付分)	660,000	660,000	0	0	660,000	690,000	△ 30,000
基金(北嶋氏寄付分)	660,000	660,000	0	0	660,000	690,000	△ 30,000
雑収益	174,876	174,876	0	0	174,876	171,000	3,876
雑収益	174,876	174,876	0	0	174,876	171,000	3,876
経常収益計	26,702,077	26,702,077	13,504,503	0	40,206,580	36,576,379	3,630,201
(2) 経常費用							
事業費	26,702,077	26,702,077		0	26,702,077	23,423,026	3,279,051
給料手当	9,999,600	9,999,600		0	9,999,600	7,870,400	2,129,200
手当	2,284,655	2,284,655		0	2,284,655	1,970,360	314,295
福利厚生費	1,917,994	1,917,994		0	1,917,994	1,614,093	303,901
旅費交通費	96,260	96,260		0	96,260	102,660	△ 6,400
通信運搬費	120,531	120,531		0	120,531	118,170	2,361
減価償却費	353,826	353,826		0	353,826	320,826	33,000
什器備品費	0	0		0	0	25,800	△ 25,800
消耗品費	1,143,629	1,143,629		0	1,143,629	1,097,782	45,847
修繕費	0	0		0	0	0	0
印刷製本費	822,235	822,235		0	822,235	675,922	146,313
賃借料	580,258	580,258		0	580,258	295,495	284,763
保険料	278,101	278,101		0	278,101	225,466	52,635
諸謝金	6,421,000	6,421,000		0	6,421,000	6,315,000	106,000
委託費	2,426,585	2,426,585		0	2,426,585	2,538,342	△ 111,757
雑費	252,403	252,403		0	252,403	252,710	△ 307
補助金返還金	5,000	5,000		0	5,000	0	5,000
管理費			13,504,503	0	13,504,503	13,153,353	351,150
報酬			5,265,200	0	5,265,200	5,155,600	109,600
給料			1,066,749	0	1,066,749	982,418	84,331
手当			703,760	0	703,760	578,538	125,222
福利厚生費			1,693,230	0	1,693,230	1,684,889	8,341
会議費			12,888	0	12,888	13,932	△ 1,044
通信運搬費			162,854	0	162,854	185,702	△ 22,848
減価償却費			535,800	0	535,800	469,800	66,000
什器備品費			153,000	0	153,000	99,800	53,200
消耗品費			320,801	0	320,801	306,369	14,432
修繕費			3,000	0	3,000	78,248	△ 75,248
印刷製本費			37,620	0	37,620	48,400	△ 10,780
賃借料			1,768,267	0	1,768,267	1,670,796	97,471
保険料			57,350	0	57,350	61,340	△ 3,990
諸謝金			0	0	0	16,000	△ 16,000
租税公課			27,200	0	27,200	32,100	△ 4,900
支払負担金			1,593,594	0	1,593,594	1,592,111	1,483
雑費			103,190	0	103,190	177,310	△ 74,120
経常費用計	26,702,077	26,702,077	13,504,503	0	40,206,580	36,576,379	3,630,201
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	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	601	601	0	0	601	9,203	△ 8,602
子ども科学振興基金運用益	566,743	566,743	0	0	566,743	576,713	△ 9,970
受取補助金	0	0	0	0	0	495,000	△ 495,000
一般正味財産への振替額	△ 1,581,170	△ 1,581,170	△ 535,800	0	△ 2,116,970	△ 2,066,542	△ 50,428
当期指定正味財産増減額	△ 1,013,826	△ 1,013,826	△ 535,800	0	△ 1,549,626	△ 985,626	△ 564,000
指定正味財産期首残高	189,010,778	189,010,778	2,468,400	0	191,479,178	192,464,804	△ 985,626
指定正味財産期末残高	187,996,952	187,996,952	1,932,600	0	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626
III 正味財産期末残高	187,996,952	187,996,952	1,932,600	0	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626

貸借対照表

(単位：円)

令和6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	4,205,321	4,349,998	△ 144,677
未収金	11,781	17,422	△ 5,641
流動資産合計	4,217,102	4,367,420	△ 150,318
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	37,978,000	38,668,000	△ 690,000
子ども科学振興基金-普通預金	937,600	907,600	30,000
什器備品	2,107,060	2,764,740	△ 657,680
ソフトウェア	661,892	893,838	△ 231,946
特定資産合計	159,929,552	161,479,178	△ 1,549,626
固定資産合計	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626
資産の部合計	194,146,654	195,846,598	△ 1,699,944
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,076,147	1,912,414	163,733
預り金	2,140,955	2,455,006	△ 314,051
流動負債合計	4,217,102	4,367,420	△ 150,318
負債の部合計	4,217,102	4,367,420	△ 150,318
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626
(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)	(159,929,552)	(161,479,178)	(△ 1,549,626)
正味財産合計	189,929,552	191,479,178	△ 1,549,626
負債及び正味財産合計	194,146,654	195,846,598	△ 1,699,944

財産目録

(単位：円)

令和6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	4,205,321
		現金預金計	4,205,321
未収金	傷害保険精算還付	公益目的事業の業務で掛けている傷 害保険の精算返還金である	11,781
		未収金計	11,781
流動資産合計			4,217,102
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 2025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	19,995,000
	利付国庫債券20年 (額面 100,000,000円 2036年9月20日償還)	同上	98,250,000
定期預金	みずほ銀行 金沢支店	同上	10,000,000
	三井住友銀行 金沢支店	同上	10,000,000
	SBI新生銀行 金沢支店	同上	10,000,000
普通預金	北陸銀行 金沢支店	同上	5,500,000
	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	37,600
		子ども科学振興基金①合計	153,782,600
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	2,478,000
普通預金	北國銀行 金沢市役所支店 (口座番号123382)	同上	900,000
		子ども科学振興基金②合計	3,378,000
什器備品	換気付テーブル1台 テーブル4台 収納棚4台 電子黒板1台 ビデオカメラ1台 赤道儀1台	管理用保有財産である 公益目的事業用保有財産である	1,668,600 438,460
		什器備品合計	2,107,060
ソフトウェア	事業参加申込システム (改修分含む)	公益目的事業用及び管理用保有財産 である	661,892
		特定資産合計	159,929,552
固定資産合計			189,929,552
	うち公益目的保有財産		189,929,552
	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			194,146,654
流動負債			
未払金	社会保険料等事業主負担分	2・3月給与分	316,565
	edネットかなざわ使用負担金	公益目的事業及び管理目的の業務に 使用する通信回線の負担金である	126,720
	長土塀青少年交流センター 共益費負担金	公益目的事業及び管理目的の業務に 使用する事務所の負担金である	1,329,358
	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	1,430
	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	187,000
	通信運搬費(2・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	15,174
	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	34,342
	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	43,429
	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	4,053
	消耗品費	新聞代や雑誌代である	18,076
		未払金計	2,076,147
預り金	社会保険料本人負担分	3月給与分	313,759
	所得税	源泉所得税	50,030
	金沢市補助金返還金	金沢市補助金の精算返還金である	1,777,166
		預り金計	2,140,955
流動負債合計			4,217,102
負債合計			4,217,102
正味財産			189,929,552

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. 継続組織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	157,820,600	0	660,000	157,160,600
什器備品	2,764,740	0	657,680	2,107,060
ソフトウェア	893,838	0	231,946	661,892
小 計	161,479,178	0	1,549,626	159,929,552
合 計	191,479,178	0	1,549,626	189,929,552

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	4,957,000	2,849,940	2,107,060
ソフトウェア	1,159,730	497,838	661,892
合 計	6,116,730	3,347,778	2,768,952

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（10年）341回12月	19,995,000	20,198,000	203,000
利付国庫債券（20年）158回 9月	98,250,000	98,140,000	△ 110,000
合 計	118,245,000	118,338,000	93,000

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
補助金等						
金沢市補助金	金沢市	0	34,659,834	34,659,834	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	190,000	190,000	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	400,000	400,000	0	
日本文具財団補助金	(一財)日本文具財団	0	0	0	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	0	0	0	
国際花と緑の博覧会記念協会補助金	(公財)国際花と緑の博覧会記念協会	0	0	0	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	
石川県科学教育振興会補助金	石川県	0	36,000	36,000	0	
金沢商工会議所助成金	金沢商工会議所	0	250,000	250,000	0	
受取補助金等振替額		0	889,626	889,626	0	
合 計		0	36,825,460	36,825,460	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	601
子ども科学振興基金運用利息	566,743
減価償却費	889,626
目的達成による指定解除額	660,000
合 計	2,116,970

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。