

平成24年度収支決算

平成24年度 収支計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

単位 円

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入	67,521,000	67,491,299	29,701	
基本財産利息収入	5,000	4,010	990	1千万円×運用利息
会費収入	400,000	400,000	0	@40,000円×10団体
事業収入	66,119,000	66,115,400	3,600	
指定管理料収入	52,933,000	52,933,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	13,186,000	13,182,400	3,600	受託事業収入
雑収入	997,000	971,889	25,111	
使用料収入	185,000	173,250	11,750	研修塾使用料
雑収入	812,000	798,639	13,361	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	67,521,000	67,491,299	29,701	
2. 事業活動支出	61,693,000	61,672,989	20,011	
(1) 施設管理費支出	7,432,000	7,428,299	3,701	
通信運搬費支出	65,000	64,268	732	長町研修塾電話料
消耗品費支出	136,000	135,845	155	長町研修塾事務用消耗品
光熱水費支出	1,789,000	1,787,779	1,221	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,424	576	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	118,000	117,075	925	実習棟、長町研修塾維持修繕費
委託費支出	5,322,000	5,321,908	92	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	13,186,000	13,182,400	3,600	
修復費支出	12,589,000	12,588,400	600	受託事業修復費
旅費交通費支出	6,000	5,020	980	受託事業類例調査旅費
消耗品費支出	3,000	2,940	60	受託事業類例調査訪問先御礼
原材料費支出	83,000	82,030	970	長町土塀修復原材料
印刷製本費支出	276,000	275,010	990	旧平尾家住宅調査報告書印刷製本費
諸謝金支出	229,000	229,000	0	旧平尾家住宅臨時講師謝礼
(3) 職員費支出	15,547,000	15,545,598	1,402	
給料手当支出	13,273,000	13,272,241	759	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	1,974,000	1,973,357	643	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	300,000	300,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,662,000	1,660,868	1,132	
報酬支出	1,454,000	1,453,846	154	学校長報酬
福利厚生費支出	208,000	207,022	978	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	18,721,000	18,713,545	7,455	
会議費支出	45,000	45,000	0	講師連絡会議費
旅費交通費支出	1,045,000	1,044,727	273	講師招請旅費
通信運搬費支出	21,000	20,920	80	連絡用郵便代
消耗器材費支出	167,000	166,036	964	実習用消耗器材
消耗品費支出	507,000	506,724	276	講座資料用紙等
修繕費支出	227,000	226,735	265	器具等修繕費
印刷製本費支出	160,000	159,963	37	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	246,000	245,070	930	実習用消耗備品
燃料費支出	130,000	129,798	202	公用車ガソリン代
委託費支出	968,000	967,290	710	見学研修、市民公開講座等
借上料支出	55,000	55,000	0	研修資材搬入車両借上等
保険料支出	161,000	160,290	710	研修生等傷害保険
諸謝金支出	12,604,000	12,603,526	474	講師謝礼金
原材料費支出	1,697,000	1,696,521	479	実習用原材料
賃借料支出	470,000	469,130	870	パソコン等賃借料
被服費支出	131,000	130,515	485	職員作業着
雑費支出	87,000	86,300	700	加盟団体負担金
(6) 特別事業費支出	5,145,000	5,142,279	2,721	
会議費支出	25,000	25,000	0	子どもマイスター有料道路代
消耗器材費支出	32,000	31,500	500	子どもマイスター-用具
消耗品費支出	403,000	402,911	89	市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	71,000	70,560	440	道具修繕
委託費支出	2,103,000	2,102,160	840	謡曲、市民公開講座委託
保険料支出	22,000	21,703	297	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	1,909,000	1,908,800	200	謡曲、茶道教室等講師謝金
原材料費支出	225,000	224,895	105	子どもマイスター-原材料、お茶教室茶菓子代
補助金支出	344,000	344,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	11,000	10,750	250	子どもマイスター-見学御礼
3. 管理費支出	5,828,000	5,818,310	9,690	
(1) 職員費支出	3,661,000	3,654,325	6,675	
給料手当支出	3,158,000	3,157,200	800	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	503,000	497,125	5,875	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	2,167,000	2,163,985	3,015	
役員報酬支出	162,000	162,000	0	役員報酬
旅費交通費支出	67,000	66,040	960	会議出席謝礼等
通信運搬費支出	194,000	193,688	312	電話料等

消耗品費支出	38,000	37,554	446	事務用消耗品
光熱水費支出	62,000	61,546	454	事務所光熱水費
什器備品費支出	71,000	70,594	406	公印
委託費支出	268,000	268,000	0	会計士委託料
租税公課支出	1,080,000	1,079,600	400	消費税、印紙等
雑費支出	225,000	224,963	37	振込手数料等
事業活動支出計	67,521,000	67,491,299	29,701	
事業活動収支差額	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
2. 投資活動支出	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動支出	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前払金、前受金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,612,897	5,459,080
未収金	4,113,973	4,662,919
合 計	9,726,870	10,121,999
未払金	9,130,300	9,394,801
預り金	596,570	727,198
合 計	9,726,870	10,121,999
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

単位 円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	5,459,080	5,612,897	△ 153,817
(2) 未収金	4,662,919	4,113,973	548,946
流動資産合計	10,121,999	9,726,870	395,129
2 固定資産			
(1) 基本財産 定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
固定資産合計	10,000,000	10,000,000	0
資産合計	20,121,999	19,726,870	395,129
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	9,394,801	9,130,300	264,501
(2) 預り金	727,198	596,570	130,628
流動負債合計	10,121,999	9,726,870	395,129
負債合計	10,121,999	9,726,870	395,129
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	20,121,999	19,726,870	395,129

正味財産増減計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

単位 円

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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,010	10,000	△ 5,990
② 受取会費			
正会員受取会費	400,000	400,000	0
③ 事業収益			
指定管理料収益	52,933,000	51,278,000	1,655,000
受託事業収益	13,182,400	8,705,500	4,476,900
④ 雑収益			
雑収益	971,889	507,022	464,867
経常収益計	67,491,299	60,900,522	6,590,777
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	13,272,241	12,942,244	329,997
福利厚生費	2,180,379	2,026,137	154,242
退職給与共済費	300,000	299,000	1,000
報酬	1,453,846	0	1,453,846
会議費	70,000	45,000	25,000
旅費交通費	1,049,747	1,511,340	△ 461,593
通信運搬費	85,188	112,425	△ 27,237
消耗器材費	197,536	66,255	131,281
消耗品費	1,048,420	1,440,742	△ 392,322
光熱水費	1,787,779	1,858,541	△ 70,762
修繕費	414,370	286,191	128,179
印刷製本費	434,973	28,200	406,773
什器備品費	245,070	107,995	137,075
燃料費	129,798	101,289	28,509
委託費	8,391,358	8,533,981	△ 142,623
修復費	12,588,400	8,705,500	3,882,900
借上料	55,000	195,280	△ 140,280
保険料	181,993	171,950	10,043
諸謝金	14,741,326	14,748,850	△ 7,524
原材料費	2,003,446	1,159,234	844,212
賃借料	470,554	390,522	80,032
補助金	344,000	468,000	△ 124,000
被服費	130,515	0	130,515
雑費	97,050	107,303	△ 10,253

② 管理費			
役員報酬	162,000	210,000	△ 48,000
給料手当	3,157,200	3,169,200	△ 12,000
福利厚生費	497,125	503,289	△ 6,164
会議費	0	48,000	△ 48,000
旅費交通費	66,040	0	66,040
通信運搬費	193,688	198,987	△ 5,299
消耗品費	37,554	68,744	△ 31,190
光熱水費	61,546	0	61,546
什器備品費	70,594	0	70,594
印刷製本費	0	4,200	△ 4,200
委託費	268,000	268,000	0
租税公課	1,079,600	975,100	104,500
雑費	224,963	149,023	75,940
経常費用計	67,491,299	60,900,522	6,590,777
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	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			
基本財産受取利息	4,010	10,000	△ 5,990
一般正味財産への振替額	△ 4,010	△ 10,000	5,990
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

単位：円

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計	収1	他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								
基本財産受取利息	4,010	4,010	0	0	0	0	0	4,010
受取会費								
正会費受取会費	200,000	200,000	0	0	0	200,000	0	400,000
事業収益								
指定管理料収益	46,970,690	46,970,690	0	344,000	344,000	5,618,310	0	52,933,000
受託事業収益	13,182,400	13,182,400	0	0	0	0	0	13,182,400
雑収益								
雑収益	664,790	664,790	307,099	0	307,099	0	0	971,889
経常収益計	61,021,890	61,021,890	307,099	344,000	651,099	5,818,310	0	67,491,299
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	13,272,241	13,272,241	0	0	0	0	0	13,272,241
福利厚生費	2,180,379	2,180,379	0	0	0	0	0	2,180,379
退職給与共済費	300,000	300,000	0	0	0	0	0	300,000
会議費	70,000	70,000	0	0	0	0	0	70,000
報酬	1,453,846	1,453,846	0	0	0	0	0	1,453,846
旅費交通費	1,049,747	1,049,747	0	0	0	0	0	1,049,747
通信運搬費	85,188	85,188	0	0	0	0	0	85,188
消耗器材費	197,536	197,536	0	0	0	0	0	197,536
消耗品費	1,048,420	1,048,420	0	0	0	0	0	1,048,420
光熱水費	1,748,641	1,748,641	39,138	0	39,138	0	0	1,787,779
修繕費	414,370	414,370	0	0	0	0	0	414,370
印刷製本費	434,973	434,973	0	0	0	0	0	434,973
什器備品費	245,070	245,070	0	0	0	0	0	245,070
燃料費	129,798	129,798	0	0	0	0	0	129,798
委託費	8,391,358	8,391,358	0	0	0	0	0	8,391,358
修復費	12,588,400	12,588,400	0	0	0	0	0	12,588,400
借上料	55,000	55,000	0	0	0	0	0	55,000
保険料	181,993	181,993	0	0	0	0	0	181,993
諸謝金	14,741,326	14,741,326	0	0	0	0	0	14,741,326
原材料費	2,003,446	2,003,446	0	0	0	0	0	2,003,446
賃借料	469,130	469,130	1,424	0	1,424	0	0	470,554
補助金	0	0	0	344,000	344,000	0	0	344,000
被服費	130,515	130,515	0	0	0	0	0	130,515
雑費	97,050	97,050	0	0	0	0	0	97,050
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	162,000	0	162,000
給与手当	0	0	0	0	0	3,157,200	0	3,157,200
福利厚生費	0	0	0	0	0	497,125	0	497,125
旅費交通費	0	0	0	0	0	66,040	0	66,040
通信運搬費	0	0	0	0	0	193,688	0	193,688
消耗品費	0	0	0	0	0	37,554	0	37,554
光熱水費	0	0	0	0	0	61,546	0	61,546
什器備品費	0	0	0	0	0	70,594	0	70,594
委託費	0	0	0	0	0	268,000	0	268,000
租税公課	0	0	0	0	0	1,079,600	0	1,079,600
雑費	0	0	0	0	0	224,963	0	224,963
経常費用計	61,288,427	61,288,427	40,562	344,000	384,562	5,818,310	0	67,491,299
当期経常増減額	△ 266,537	△ 266,537	266,537	0	266,537	0	0	0
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(1) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	131,356	131,356	△ 131,356	0	△ 131,356	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 135,181	△ 135,181	135,181	0	135,181	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 135,181	△ 135,181	135,181	0	135,181	0	0	0
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息収入	4,010	4,010	0	0	0	0	0	4,010
一般正味財産への振替額	△ 4,010	△ 4,010	0	0	0	0	0	△ 4,010
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	9,864,819	9,864,819	135,181	0	135,181	0	0	10,000,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

貸倒実績率によっている。

ただし貸倒の実績がなく自治体に対する債権以外は重要性がないため

貸倒引当金は計上していない。

(2) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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				
（1）定期預金 （北國銀行 市役所支店）	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	内、指定正味財産からの充当額	内、一般正味財産からの充当額	内、負債に対応する額
基本財産				
（1）定期預金 （北國銀行 市役所支店）	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
合計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)

4. 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。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	4,010
合計	4,010

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(金額単位 円)

貸借対照表科目		場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流動資産)	預 金	北國銀行 金沢市役所支店	運転資金として	5,459,080
	未 収 金		金沢市受託事業に関する未収金 公益目的事業の推進に資するため	4,640,940
	受託事業収入(金沢市受託事業)			21,979
	自販機販売手数料(3月分手数料)			
流 動 資 産 合 計				10,121,999
(固定資産)				
基本財産	定 期 預 金	北國銀行 金沢市役所支店	運用益を公益目的事業の財源として いる	10,000,000
固 定 資 産 合 計				10,000,000
資 産 合 計				20,121,999
(流動負債)				
	未 払 金		未払消費税	577,600
			金沢市受託事業に関する未払金	4,840,812
			消耗品等の未払金	59,597
			講座開設事業に関する未払金	2,006,802
			光熱水費、清掃業務等、施設管理 事業に関する未払金	1,909,990
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金預り金	279,272
			2,3月分社会保険料	356,516
			3月分給与所得預り金	28,210
			3月分市県民税	63,200
流 動 負 債 合 計				10,121,999
負 債 合 計				10,121,999
正 味 財 産				10,000,000

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当する引当金はなし。