

別紙

令和6年度収支決算

令和6年度 収 支 計 算 書
(令和6年4月1日から令和7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	81,081,000	77,635,362	3,445,638	
基本財産利息収入	1,000	200	800	1千万円×運用利率
会費収入	400,000	400,000	0	@40,000円×10団体
事業収入	79,323,000	76,087,400	3,235,600	
指定管理料収入	59,552,000	59,552,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	19,771,000	16,535,400	3,235,600	受託事業収入
雑収入	1,357,000	1,147,762	209,238	
雑収入	1,357,000	1,147,762	209,238	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	81,081,000	77,635,362	3,445,638	
2. 事業活動支出	70,139,000	66,718,015	3,420,985	
(1) 施設管理費支出	4,920,000	4,909,228	10,772	
光熱水費支出	1,694,000	1,684,384	9,616	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,624	376	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	548,000	547,470	530	実習棟維持修繕費
委託費支出	2,676,000	2,675,750	250	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	19,771,000	16,535,400	3,235,600	
会議費支出	14,000	13,200	800	受託事業に係る会議費
旅費交通費支出	413,000	412,070	930	受託事業に係る旅費
消耗品費支出	618,000	601,837	16,163	受託事業に係る消耗品
委託費支出	18,001,000	14,788,140	3,212,860	受託事業に係る業務委託費
諸謝金支出	205,000	203,512	1,488	受託事業に係る謝礼金
原材料費支出	520,000	516,641	3,359	受託事業に係る原材料費
(3) 職員費支出	21,065,000	21,064,243	757	
給料手当支出	17,562,000	17,561,305	695	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,907,000	2,906,938	62	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	596,000	596,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,999,000	1,998,378	622	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	199,000	198,378	622	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	17,741,000	17,613,898	127,102	
会議費支出	56,000	55,600	400	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,675,000	1,674,340	660	講師招請旅費
通信運搬費支出	36,000	35,176	824	連絡用郵便代
消耗器材費支出	70,000	69,300	700	実習用消耗器材
消耗品費支出	271,000	222,375	48,625	講座資料用紙等
修繕費支出	368,000	367,363	637	器具等修繕費
印刷製本費支出	198,000	197,670	330	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	99,000	99,000	0	事業用備品
燃料費支出	93,000	90,059	2,941	公用車ガソリン代
委託費支出	582,000	556,035	25,965	廃棄物収集運搬処理業務委託等
研修費支出	52,000	51,300	700	教養講座、修復専攻科施設使用料等
保険料支出	164,000	163,070	930	研修生等傷害保険
諸謝金支出	12,437,000	12,436,148	852	講師謝礼金
原材料費支出	811,000	779,319	31,681	実習用原材料
賃借料支出	659,000	648,903	10,097	パソコン等賃借料
被服費支出	168,000	167,200	800	職員等作業着
雑費支出	2,000	1,040	960	駐車料金等
(6) 特別事業費支出	4,643,000	4,596,868	46,132	
会議費支出	30,000	30,000	0	子どもマイスター実行委員会
消耗器材費支出	25,000	24,754	246	子どもマイスター消耗器材
消耗品費支出	215,000	211,461	3,539	お茶教室茶菓子代、市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	54,000	21,500	32,500	庭園探訪関係修繕
印刷製本費支出	17,000	16,500	500	子どもマイスター生徒募集チラシ印刷代
委託費支出	1,653,000	1,652,330	670	謡曲、市民公開講座委託
保険料支出	34,000	33,727	273	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	1,992,000	1,991,800	200	謡曲、お茶教室、ワークショップ 講師謝金
原材料費支出	352,000	349,096	2,904	子どもマイスター、ワークショップ 原材料
賃借料支出	41,000	40,700	300	謡曲、お茶教室会場借上料
補助金支出	230,000	225,000	5,000	規矩術の会補助金
3. 管理費支出	10,942,000	10,917,347	24,653	
(1) 職員費支出	6,568,000	6,566,924	1,076	
給料手当支出	5,645,000	5,644,919	81	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	923,000	922,005	995	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	4,374,000	4,350,423	23,577	
役員報酬支出	156,000	150,000	6,000	役員報酬
通信運搬費支出	193,000	192,521	479	電話、FAX通信料等
消耗品費支出	43,000	42,300	700	新聞購読料、事務用消耗品
光熱水費支出	61,000	58,287	2,713	事務所光熱水費

委託費支出	281,000	280,762	238	会計士委託料
租税公課支出	3,458,000	3,454,550	3,450	消費税、印紙等
雑費支出	182,000	172,003	9,997	振込手数料等
事業活動支出計	81,081,000	77,635,362	3,445,638	
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

単位 円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,709,944	5,577,988
未収金	7,854,510	8,448,534
合 計	15,564,454	14,026,522
未払金	14,745,784	13,377,302
預り金	818,670	649,220
合 計	15,564,454	14,026,522
次期繰越収支差額	0	0

貸 借 対 照 表

(令和7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	5,577,988	7,709,944	△ 2,131,956
(2) 未 収 金	8,448,534	7,854,510	594,024
流 動 資 産 合 計	14,026,522	15,564,454	△ 1,537,932
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	24,026,522	25,564,454	△ 1,537,932
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
(1) 未 払 金	13,377,302	14,745,784	△ 1,368,482
(2) 預 り 金	649,220	818,670	△ 169,450
流 動 負 債 合 計	14,026,522	15,564,454	△ 1,537,932
負 債 合 計	14,026,522	15,564,454	△ 1,537,932
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	24,026,522	25,564,454	△ 1,537,932

正 味 財 産 増 減 計 算 書
(令和6年4月1日から令和7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	200	200	0
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	59,552,000	58,275,000	1,277,000
受託事業収益	16,535,400	14,718,000	1,817,400
④ 雑収益			
雑収益	1,147,762	1,264,217	△ 116,455
経常収益計	77,635,362	74,657,417	2,977,945
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	17,561,305	16,879,684	681,621
福利厚生費	3,105,316	3,021,330	83,986
退職給与共済費	596,000	574,000	22,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	98,800	70,050	28,750
旅費交通費	2,086,410	2,146,990	△ 60,580
通信運搬費	35,176	54,021	△ 18,845
消耗器材費	94,054	98,295	△ 4,241
消耗品費	1,035,673	2,910,851	△ 1,875,178
光熱水費	1,684,384	1,784,388	△ 100,004
修繕費	936,333	837,243	99,090
印刷製本費	214,170	202,907	11,263
什器備品費	99,000	0	99,000
燃料費	90,059	56,002	34,057
委託費	19,672,255	19,063,110	609,145
研修費	51,300	0	51,300
借上料	0	144,100	△ 144,100
保険料	196,797	186,870	9,927
諸謝金	14,631,460	13,652,504	978,956
原材料費	1,645,056	1,184,110	460,946
賃借料	691,227	557,717	133,510
補助金	225,000	210,000	15,000
被服費	167,200	14,476	152,724
雑費	1,040	129,191	△ 128,151

② 管理費			
役員報酬	150,000	150,000	0
給料手当	5,644,919	4,000,450	1,644,469
福利厚生費	922,005	664,368	257,637
会議費	0	138,000	△ 138,000
旅費交通費	0	15,840	△ 15,840
通信運搬費	192,521	220,021	△ 27,500
消耗品費	42,300	164,180	△ 121,880
光熱水費	58,287	61,729	△ 3,442
委託費	280,762	280,762	0
租税公課	3,454,550	3,002,650	451,900
雑費	172,003	381,578	△ 209,575
経常費用計	77,635,362	74,657,417	2,977,945
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	200	200	0
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 200	0
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

(令和6年4月1日から令和7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	内部取引等 消去	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	200	200	0	0	0	0	0	200
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	48,609,653	48,609,653	0	225,000	225,000	10,717,347	0	59,552,000
受託事業収益	16,535,400	16,535,400	0	0	0	0	0	16,535,400
雑収益								
雑収益	883,500	883,500	264,262	0	264,262	0	0	1,147,762
経常収益計	66,228,753	66,228,753	264,262	225,000	489,262	10,917,347	0	77,635,362
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	17,561,305	17,561,305	0	0	0	0	0	17,561,305
福利厚生費	3,105,316	3,105,316	0	0	0	0	0	3,105,316
退職給与共済費	596,000	596,000	0	0	0	0	0	596,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
会議費	98,800	98,800	0	0	0	0	0	98,800
旅費交通費	2,086,410	2,086,410	0	0	0	0	0	2,086,410
通信運搬費	35,176	35,176	0	0	0	0	0	35,176
消耗器材費	94,054	94,054	0	0	0	0	0	94,054
消耗品費	1,035,673	1,035,673	0	0	0	0	0	1,035,673
光熱水費	1,656,046	1,656,046	28,338	0	28,338	0	0	1,684,384
修繕費	936,333	936,333	0	0	0	0	0	936,333
印刷製本費	214,170	214,170	0	0	0	0	0	214,170
什器備品費	99,000	99,000	0	0	0	0	0	99,000
燃料費	90,059	90,059	0	0	0	0	0	90,059
委託費	19,672,255	19,672,255	0	0	0	0	0	19,672,255
研修費	51,300	51,300	0	0	0	0	0	51,300
保険料	196,797	196,797	0	0	0	0	0	196,797
諸謝金	14,631,460	14,631,460	0	0	0	0	0	14,631,460
原材料費	1,645,056	1,645,056	0	0	0	0	0	1,645,056
賃借料	689,603	689,603	1,624	0	1,624	0	0	691,227
補助金	0	0	0	225,000	225,000	0	0	225,000
被服費	167,200	167,200	0	0	0	0	0	167,200
雑費	1,040	1,040	0	0	0	0	0	1,040
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	150,000	0	150,000
給料手当	0	0	0	0	0	5,644,919	0	5,644,919
福利厚生費	0	0	0	0	0	922,005	0	922,005
通信運搬費	0	0	0	0	0	192,521	0	192,521
消耗品費	0	0	0	0	0	42,300	0	42,300
光熱水費	0	0	0	0	0	58,287	0	58,287
委託費	0	0	0	0	0	280,762	0	280,762
租税公課	0	0	0	0	0	3,454,550	0	3,454,550
雑費	0	0	0	0	0	172,003	0	172,003
経常費用計	66,463,053	66,463,053	29,962	225,000	254,962	10,917,347	0	77,635,362
当期経常増減額	△ 234,300	△ 234,300	234,300	0	234,300	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 234,300	△ 234,300	234,300	0	234,300	0	0	0
他会計振替額	114,699	114,699	△ 114,699	0	△ 114,699	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 119,601	△ 119,601	119,601	0	119,601	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 1,510,722	△ 1,510,722	1,510,722	0	1,510,722	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 1,630,323	△ 1,630,323	1,630,323	0	1,630,323	0	0	0
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息収入	200	200	0	0	0	0	0	200
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 200	0	0	0	0	0	△ 200
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	8,369,677	8,369,677	1,630,323	0	1,630,323	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 114,699円

収益事業へ按分される管理費

管理費 (10,917,347) × { 収益事業費 (29,962) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (66,463,053 + 29,962 + 225,000) } ÷ 4,902円
(円未満端数切捨て)

他会計振替額

(1) 収益事業

{ 収益事業からの利益額 (234,300) - 収益事業へ按分される管理費 (4,902) } × 0.5 = 114,699円

(2) その他事業

当期経常増減額が0円となるため、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

該当事項なし。

2. 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。

3. 会計方針の変更

該当事項なし。

4. 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。

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

5. 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。

単位：円

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	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
(北國銀行 市役所支店)				
合計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)

6. 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	
基本財産受取利息	200
合計	200

財 産 目 録

(令和7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	内 訳 金 額	合 計
(流動資産)	預 金	北國銀行 金沢市役所支店	運転資金として	5,577,988	5,577,988
	未 収 金				
	自 販 機 販 売 手 数 料 (3月分手数料)		公益目的事業の推進に資するため	15,034	
	受 託 事 業 収 入		金沢市受託事業に関する未収金	8,433,500	8,448,534
流 動 資 産 合 計					14,026,522
(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	10,000,000
固 定 資 産 合 計					10,000,000
資 産 合 計					24,026,522
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	1,943,100	13,377,302
			金沢市受託事業に関する未払金	7,747,953	
			消耗品、原材料等の未払金	23,391	
			講師謝礼金の未払金	2,109,435	
			各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	1,553,423	
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金等預り金	273,950	649,220
			3月分社会保険料	227,707	
			3月分給与と所得預り金	35,763	
			3月分市県民税	111,800	
流 動 負 債 合 計		14,026,522			
負 債 合 計					14,026,522
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。