

令和3年度 収支計算書
(令和3年4月1日から令和4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	64,497,000	64,456,028	40,972	
基本財産利息収入	1,000	1,000	0	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	63,361,000	63,355,800	5,200	
指定管理料収入	54,404,000	54,404,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	8,957,000	8,951,800	5,200	受託事業収入
雑収入	735,000	699,228	35,772	
雑収入	735,000	699,228	35,772	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	64,497,000	64,456,028	40,972	
2. 事業活動支出	57,334,000	57,310,849	23,151	
(1) 施設管理費支出	5,129,000	5,126,590	2,410	
光熱水費支出	1,795,000	1,793,620	1,380	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,496	504	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	597,000	596,874	126	実習棟維持修繕費
委託費支出	2,735,000	2,734,600	400	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	8,957,000	8,951,800	5,200	
旅費交通費支出	160,000	159,100	900	受託事業に係る指導講師招請旅費
消耗品費支出	305,000	303,786	1,214	受託事業に係る消耗品
什器備品費支出	156,000	154,880	1,120	受託事業に係る備品
委託費支出	8,120,000	8,119,865	135	受託事業に係る業務委託費
諸謝金支出	212,000	211,109	891	受託事業に係る指導講師謝礼金
雑費支出	4,000	3,060	940	受託事業に係る調査分析施設使用料等
(3) 職員費支出	18,708,000	18,706,512	1,488	
給料手当支出	15,651,000	15,650,677	323	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,505,000	2,503,835	1,165	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	552,000	552,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,899,000	1,898,555	445	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	99,000	98,555	445	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	18,982,000	18,972,283	9,717	
会議費支出	40,000	40,000	0	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	131,000	130,960	40	講師招請旅費
通信運搬費支出	41,000	40,083	917	連絡用郵便代
消耗器材費支出	110,000	109,530	470	実習用消耗器材
消耗品費支出	979,000	977,342	1,658	講座資料用紙等
修繕費支出	529,000	526,917	2,083	器具等修繕費
印刷製本費支出	219,000	218,266	734	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	275,000	275,000	0	事務用備品
燃料費支出	57,000	56,066	934	公用車ガソリン代
委託費支出	1,248,000	1,247,545	455	廃棄物収集運搬処理業務委託等
借上料支出	5,000	5,000	0	資材搬入用トラック借上
保険料支出	182,000	181,570	430	研修生等傷害保険
諸謝金支出	12,115,000	12,114,177	823	講師謝礼金
原材料費支出	2,584,000	2,583,200	800	実習用原材料
賃借料支出	467,000	466,627	373	パソコン等賃借料
(6) 特別事業費支出	3,659,000	3,655,109	3,891	
消耗品費支出	121,000	120,065	935	市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	103,000	102,740	260	道具修繕
印刷製本費支出	44,000	44,000	0	子どもマイスター修了証書印刷代
委託費支出	1,602,000	1,601,900	100	謡曲、市民公開講座委託
借上料支出	149,000	148,940	60	子どもマイスター見学研修バス借上
保険料支出	31,000	30,720	280	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	1,446,000	1,445,364	636	謡曲、茶道教室、ワークショップ 講師謝金
原材料費支出	52,000	51,600	400	子どもマイスター、ワークショップ 原材料
賃借料支出	30,000	29,700	300	謡曲、茶道教室会場借上料
補助金支出	50,000	50,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	31,000	30,080	920	子どもマイスター研修製作諸経費
3. 管理費支出	7,163,000	7,145,179	17,821	
(1) 職員費支出	3,616,000	3,605,926	10,074	
給料手当支出	3,070,000	3,069,600	400	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	546,000	536,326	9,674	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	3,547,000	3,539,253	7,747	
役員報酬支出	132,000	132,000	0	役員報酬
会議費支出	36,000	36,000	0	運営委員会
通信運搬費支出	215,000	214,571	429	電話、FAX通信料等
消耗品費支出	84,000	83,800	200	新聞購読料、事務用消耗品
光熱水費支出	66,000	61,963	4,037	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	2,439,000	2,436,500	2,500	消費税、印紙等
雑費支出	294,000	293,657	343	振込手数料等
事業活動支出計	64,497,000	64,456,028	40,972	
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	単 位 円	
	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,996,589	9,654,987
未収金	3,698,273	3,883,369
合 計	11,694,862	13,538,356
未払金	11,168,295	12,947,192
預り金	526,567	591,164
合 計	11,694,862	13,538,356
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(令和4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	9,654,987	7,996,589	1,658,398
(2) 未収金	3,883,369	3,698,273	185,096
流動資産合計	13,538,356	11,694,862	1,843,494
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	23,538,356	21,694,862	1,843,494
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	12,947,192	11,168,295	1,778,897
(2) 預り金	591,164	526,567	64,597
流動負債合計	13,538,356	11,694,862	1,843,494
負債合計	13,538,356	11,694,862	1,843,494
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	23,538,356	21,694,862	1,843,494

正味財産増減計算書
(令和3年4月1日から令和4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	1,000	1,002	△ 2
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	54,404,000	55,150,000	△ 746,000
受託事業収益	8,951,800	8,859,400	92,400
④ 雑収益			
雑収益	699,228	398,701	300,527
経常収益計	64,456,028	64,809,103	△ 353,075
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	15,650,677	15,093,877	556,800
福利厚生費	2,602,390	2,526,519	75,871
退職給与共済費	552,000	550,000	2,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	40,000	106,300	△ 66,300
旅費交通費	290,060	1,299,030	△ 1,008,970
通信運搬費	40,083	177,497	△ 137,414
消耗器材費	109,530	59,543	49,987
消耗品費	1,401,193	2,702,848	△ 1,301,655
光熱水費	1,793,620	1,588,141	205,479
修繕費	1,226,531	1,141,068	85,463
印刷製本費	262,266	987,006	△ 724,740
什器備品費	429,880	205,205	224,675
燃料費	56,066	40,820	15,246
委託費	13,703,910	13,428,095	275,815
借上料	153,940	0	153,940
保険料	212,290	206,250	6,040
諸謝金	13,770,650	11,985,280	1,785,370
原材料費	2,634,800	2,967,429	△ 332,629
賃借料	497,823	658,282	△ 160,459
補助金	50,000	38,000	12,000
被服費	0	124,520	△ 124,520
雑費	33,140	53,899	△ 20,759
② 管理費			

役員報酬	132,000	156,000	△ 24,000
給料手当	3,069,600	3,089,400	△ 19,800
福利厚生費	536,326	536,414	△ 88
会議費	36,000	0	36,000
通信運搬費	214,571	238,022	△ 23,451
消耗品費	83,800	37,116	46,684
光熱水費	61,963	54,861	7,102
委託費	280,762	280,762	0
租税公課	2,436,500	2,382,300	54,200
雑費	293,657	294,619	△ 962
経常費用計	64,456,028	64,809,103	△ 353,075
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	1,000	1,002	△ 2
一般正味財産への振替額	△ 1,000	△ 1,002	2
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3年4月1日から令和4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	取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	1,000	1,000	0	0	0	0	0	1,000
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	47,408,821	47,408,821	0	50,000	50,000	6,945,179	0	54,404,000
受託事業収益	8,951,800	8,951,800	0	0	0	0	0	8,951,800
雑収益								
雑収益	446,500	446,500	252,728	0	252,728	0	0	699,228
経常収益計	57,008,121	57,008,121	252,728	50,000	302,728	7,145,179	0	64,456,028
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	15,650,677	15,650,677	0	0	0	0	0	15,650,677
福利厚生費	2,602,390	2,602,390	0	0	0	0	0	2,602,390
退職給与共済費	552,000	552,000	0	0	0	0	0	552,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
会議費	40,000	40,000	0	0	0	0	0	40,000
旅費交通費	290,060	290,060	0	0	0	0	0	290,060
通信運搬費	40,083	40,083	0	0	0	0	0	40,083
消耗器材費	109,530	109,530	0	0	0	0	0	109,530
消耗品費	1,401,193	1,401,193	0	0	0	0	0	1,401,193
光熱水費	1,760,469	1,760,469	33,151	0	33,151	0	0	1,793,620
修繕費	1,226,531	1,226,531	0	0	0	0	0	1,226,531
印刷製本費	262,266	262,266	0	0	0	0	0	262,266
什器備品費	429,880	429,880	0	0	0	0	0	429,880
燃料費	56,066	56,066	0	0	0	0	0	56,066
委託費	13,703,910	13,703,910	0	0	0	0	0	13,703,910
借上料	153,940	153,940	0	0	0	0	0	153,940
保険料	212,290	212,290	0	0	0	0	0	212,290
諸謝金	13,770,650	13,770,650	0	0	0	0	0	13,770,650
原材料費	2,634,800	2,634,800	0	0	0	0	0	2,634,800
賃借料	496,327	496,327	1,496	0	1,496	0	0	497,823
補助金	0	0	0	50,000	50,000	0	0	50,000
雑費	33,140	33,140	0	0	0	0	0	33,140
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	132,000	0	132,000
給料手当	0	0	0	0	0	3,069,600	0	3,069,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	536,326	0	536,326
会議費	0	0	0	0	0	36,000	0	36,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	214,571	0	214,571
消耗品費	0	0	0	0	0	83,800	0	83,800
光熱水費	0	0	0	0	0	61,963	0	61,963
委託費	0	0	0	0	0	280,762	0	280,762
租税公課	0	0	0	0	0	2,436,500	0	2,436,500
雑費	0	0	0	0	0	293,657	0	293,657
経常費用計	57,226,202	57,226,202	34,647	50,000	84,647	7,145,179	0	64,456,028
当期経常増減額	△ 218,081	△ 218,081	218,081	0	218,081	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	△ 218,081	△ 218,081	218,081	0	218,081	0	0	0
他会計振替額	106,881	106,881	△ 106,881	0	△ 106,881	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 111,200	△ 111,200	111,200	0	111,200	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 1,156,016	△ 1,156,016	1,156,016	0	1,156,016	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 1,267,216	△ 1,267,216	1,267,216	0	1,267,216	0	0	0
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息収入	1,000	1,000	0	0	0	0	0	1,000
一般正味財産への振替額	△ 1,000	△ 1,000	0	0	0	0	0	△ 1,000
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	8,732,784	8,732,784	1,267,216	0	1,267,216	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 106,881円

収益事業へ按分される管理費

管理費 (7,145,179) × { 収益事業費 (34,647) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (57,226,202 + 34,647 + 50,000) } ≒ 4,319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 (218,081) - 収益事業へ按分される管理費 (4,319) } × 0.5 = 106,881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	1,000
合計	1,000

財 産 目 録

(令和4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	9,654,987	9,654,987
	未 収 金		公益目的事業の推進に資するため	24,569	
	自販機販売手数料(3月分手数料)等 受託事業収入		金沢市受託事業に関する未収金	3,858,800	
流 動 資 産 合 計					13,538,356
(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					23,538,356
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	1,243,100	12,947,192
			金沢市受託事業に関する未払金	4,385,298	
			消耗品、原材料等の未払金	2,364,769	
			講師謝礼金の未払金	2,218,424	
			各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	2,735,601	
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金等預り金	305,134	591,164
			3月分社会保険料	190,066	
		3月分給与所得預り金	30,164		
		3月分市県民税	65,800		
流 動 負 債 合 計					13,538,356
負 債 合 計					13,538,356
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。