

令和4年度 収支計算書
(令和4年4月1日から令和5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	64,007,000	63,923,971	83,029	
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	62,376,000	62,372,700	3,300	
指定管理料収入	55,094,000	55,094,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	7,282,000	7,278,700	3,300	受託事業収入
雑収入	1,230,000	1,151,071	78,929	
雑収入	1,230,000	1,151,071	78,929	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	64,007,000	63,923,971	83,029	
2. 事業活動支出	56,081,000	56,023,817	57,183	
(1) 施設管理費支出	4,871,000	4,860,751	10,249	
光熱水費支出	1,702,000	1,700,250	1,750	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,488	512	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	400,000	392,513	7,487	実習棟維持修繕費
委託費支出	2,767,000	2,766,500	500	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	7,282,000	7,278,700	3,300	
消耗品費支出	259,000	257,620	1,380	受託事業に係る消耗品
委託費支出	7,023,000	7,021,080	1,920	受託事業に係る業務委託費
(3) 職員費支出	19,213,000	19,211,057	1,943	
給料手当支出	16,064,000	16,063,200	800	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,587,000	2,585,857	1,143	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	562,000	562,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,838,000	1,837,645	355	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	38,000	37,645	355	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	17,974,000	17,944,965	29,035	
会議費支出	20,000	17,550	2,450	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,560,000	1,559,260	740	講師招請旅費
通信運搬費支出	45,000	39,355	5,645	連絡用郵便代
消耗器材費支出	23,000	22,792	208	実習用消耗器材
消耗品費支出	389,000	388,747	253	講座資料用紙等
修繕費支出	462,000	454,330	7,670	器具等修繕費
印刷製本費支出	249,000	248,799	201	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	105,000	104,830	170	事務用備品
燃料費支出	51,000	45,600	5,400	公用車ガソリン代
委託費支出	1,151,000	1,150,440	560	廃棄物収集運搬処理業務委託等
借上料支出	15,000	15,000	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	12,143,000	12,142,005	995	講師謝礼金
原材料費支出	992,000	991,874	126	実習用原材料
賃借料支出	514,000	513,671	329	パソコン等賃借料
被服費支出	49,000	48,092	908	職員等作業着
雑費支出	24,000	21,050	2,950	駐車料金等
(6) 特別事業費支出	4,903,000	4,890,699	12,301	
会議費支出	41,000	40,500	500	子どもマイスター実行委員会等
消耗器材費支出	11,000	10,230	770	子どもマイスター消耗器材
消耗品費支出	197,000	195,930	1,070	お茶教室茶菓子代、市民公開講座講師等昼食代
委託費支出	1,781,000	1,776,330	4,670	謡曲、市民公開講座委託
保険料支出	26,000	25,760	240	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	2,287,000	2,282,700	4,300	謡曲、お茶教室、ワークショップ 講師謝金
原材料費支出	332,000	331,892	108	子どもマイスター、ワークショップ 原材料
賃借料支出	44,000	44,000	0	謡曲、お茶教室会場借上料
補助金支出	180,000	180,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	4,000	3,357	643	子どもマイスター研修製作諸経費
3. 管理費支出	7,926,000	7,900,154	25,846	
(1) 職員費支出	4,272,000	4,264,398	7,602	
給料手当支出	3,637,000	3,636,549	451	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	635,000	627,849	7,151	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	3,654,000	3,635,756	18,244	
役員報酬支出	138,000	132,000	6,000	役員報酬
通信運搬費支出	198,000	195,044	2,956	電話、FAX通信料等
消耗品費支出	41,000	40,800	200	新聞購読料、事務用消耗品
光熱水費支出	65,000	58,723	6,277	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	2,564,000	2,563,700	300	消費税、印紙等
雑費支出	367,000	364,727	2,273	振込手数料等
事業活動支出計	64,007,000	63,923,971	83,029	
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. 財務活動収入	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	9,654,987	7,061,025
未収金	3,883,369	2,305,566
合 計	13,538,356	9,366,591
未払金	12,947,192	8,713,880
預り金	591,164	652,711
合 計	13,538,356	9,366,591
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(令和5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	7,061,025	9,654,987	△ 2,593,962
(2) 未収金	2,305,566	3,883,369	△ 1,577,803
流動資産合計	9,366,591	13,538,356	△ 4,171,765
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	19,366,591	23,538,356	△ 4,171,765
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	8,713,880	12,947,192	△ 4,233,312
(2) 預り金	652,711	591,164	61,547
流動負債合計	9,366,591	13,538,356	△ 4,171,765
負債合計	9,366,591	13,538,356	△ 4,171,765
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	19,366,591	23,538,356	△ 4,171,765

正味財産増減計算書
(令和4年4月1日から令和5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	1,000	△ 800
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	55,094,000	54,404,000	690,000
受託事業収益	7,278,700	8,951,800	△ 1,673,100
④ 雑収益			
雑収益	1,151,071	699,228	451,843
経常収益計	63,923,971	64,456,028	△ 532,057
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	16,063,200	15,650,677	412,523
福利厚生費	2,623,502	2,602,390	21,112
退職給与共済費	562,000	552,000	10,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	58,050	40,000	18,050
旅費交通費	1,559,260	290,060	1,269,200
通信運搬費	39,355	40,083	△ 728
消耗器材費	33,022	109,530	△ 76,508
消耗品費	842,297	1,401,193	△ 558,896
光熱水費	1,700,250	1,793,620	△ 93,370
修繕費	846,843	1,226,531	△ 379,688
印刷製本費	248,799	262,266	△ 13,467
什器備品費	104,830	429,880	△ 325,050
燃料費	45,600	56,066	△ 10,466
委託費	12,714,350	13,703,910	△ 989,560
借上料	15,000	153,940	△ 138,940
保険料	207,330	212,290	△ 4,960
諸謝金	14,424,705	13,770,650	654,055
原材料費	1,323,766	2,634,800	△ 1,311,034
賃借料	559,159	497,823	61,336
補助金	180,000	50,000	130,000
被服費	48,092	0	48,092
雑費	24,407	33,140	△ 8,733
② 管理費			

役員報酬	132,000	132,000	0
給料手当	3,636,549	3,069,600	566,949
福利厚生費	627,849	536,326	91,523
会議費	0	36,000	△ 36,000
通信運搬費	195,044	214,571	△ 19,527
消耗品費	40,800	83,800	△ 43,000
光熱水費	58,723	61,963	△ 3,240
委託費	280,762	280,762	0
租税公課	2,563,700	2,436,500	127,200
雑費	364,727	293,657	71,070
経常費用計	63,923,971	64,456,028	△ 532,057
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	1,000	△ 800
一般正味財産への振替額	△ 200	△ 1,000	800
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4年4月1日から令和5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	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	47,213,846	47,213,846	0	180,000	180,000	7,700,154	0	55,094,000
受託事業収益	7,278,700	7,278,700	0	0	0	0	0	7,278,700
雑収益								
雑収益	903,000	903,000	248,071	0	248,071	0	0	1,151,071
経常収益計	55,595,746	55,595,746	248,071	180,000	428,071	7,900,154	0	63,923,971
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	16,063,200	16,063,200	0	0	0	0	0	16,063,200
福利厚生費	2,623,502	2,623,502	0	0	0	0	0	2,623,502
退職給与共済費	562,000	562,000	0	0	0	0	0	562,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
会議費	58,050	58,050	0	0	0	0	0	58,050
旅費交通費	1,559,260	1,559,260	0	0	0	0	0	1,559,260
通信運搬費	39,355	39,355	0	0	0	0	0	39,355
消耗器材費	33,022	33,022	0	0	0	0	0	33,022
消耗品費	842,297	842,297	0	0	0	0	0	842,297
光熱水費	1,668,412	1,668,412	31,838	0	31,838	0	0	1,700,250
修繕費	846,843	846,843	0	0	0	0	0	846,843
印刷製本費	248,799	248,799	0	0	0	0	0	248,799
什器備品費	104,830	104,830	0	0	0	0	0	104,830
燃料費	45,600	45,600	0	0	0	0	0	45,600
委託費	12,714,350	12,714,350	0	0	0	0	0	12,714,350
借上料	15,000	15,000	0	0	0	0	0	15,000
保険料	207,330	207,330	0	0	0	0	0	207,330
諸謝金	14,424,705	14,424,705	0	0	0	0	0	14,424,705
原材料費	1,323,766	1,323,766	0	0	0	0	0	1,323,766
賃借料	557,671	557,671	1,488	0	1,488	0	0	559,159
補助金	0	0	0	180,000	180,000	0	0	180,000
被服費	48,092	48,092	0	0	0	0	0	48,092
雑費	24,407	24,407	0	0	0	0	0	24,407
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	3,636,549	0	3,636,549
福利厚生費	0	0	0	0	0	627,849	0	627,849
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	195,044	0	195,044
消耗品費	0	0	0	0	0	40,800	0	40,800
光熱水費	0	0	0	0	0	58,723	0	58,723
委託費	0	0	0	0	0	280,762	0	280,762
租税公課	0	0	0	0	0	2,563,700	0	2,563,700
雑費	0	0	0	0	0	364,727	0	364,727
経常費用計	55,810,491	55,810,491	33,326	180,000	213,326	7,900,154	0	63,923,971
当期経常増減額	△ 214,745	△ 214,745	214,745	0	214,745	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	△ 214,745	△ 214,745	214,745	0	214,745	0	0	0
他会計振替額	105,023	105,023	△ 105,023	0	△ 105,023	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 109,722	△ 109,722	109,722	0	109,722	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 1,267,216	△ 1,267,216	1,267,216	0	1,267,216	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 1,376,938	△ 1,376,938	1,376,938	0	1,376,938	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	8,623,062	8,623,062	1,376,938	0	1,376,938	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 105,023円

収益事業へ按分される管理費
 管理費 (7,900,154) × { 収益事業費 (33,326) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (55,810,491 + 33,326 + 180,000) } ÷ 4,699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 (214,745) - 収益事業へ按分される管理費 (4,699) } × 0.5 = 105,023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5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	7,061,025	7,061,025
	未 収 金		公益目的事業の推進に資するため 金沢市受託事業に関する未収金	20,866	
	自販機販売手数料(3月分手数料)			2,284,700	
	受託事業収入				
流 動 資 産 合 計					9,366,591
(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					19,366,591
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	1,340,400	8,713,880
			金沢市受託事業に関する未払金	2,336,620	
			消耗品、原材料等の未払金	794,559	
			講師謝礼金の未払金	2,260,370	
			各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	1,981,931	
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金等預り金	336,820	
			3月分社会保険料	192,081	
			3月分給与所得預り金	29,910	
			3月分市県民税	93,900	652,711
流 動 負 債 合 計					9,366,591
負 債 合 計					9,366,591
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。