

令和5年度 収支計算書
(令和5年4月1日から令和6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	77,764,000	74,657,417	3,106,583	
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	76,000,000	72,993,000	3,007,000	
指定管理料収入	58,275,000	58,275,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	17,725,000	14,718,000	3,007,000	受託事業収入
雑収入	1,363,000	1,264,217	98,783	
雑収入	1,363,000	1,264,217	98,783	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	77,764,000	74,657,417	3,106,583	
2. 事業活動支出	68,622,000	65,577,839	3,044,161	
(1) 施設管理費支出	5,023,000	5,013,335	9,665	
光熱水費支出	1,793,000	1,784,388	8,612	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,547	453	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	450,000	449,900	100	実習棟維持修繕費
委託費支出	2,778,000	2,777,500	500	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	17,725,000	14,718,000	3,007,000	
会議費支出	3,000	2,400	600	受託事業に係る会議費
旅費交通費支出	274,000	273,720	280	受託事業に係る旅費
消耗品費支出	1,181,000	1,178,150	2,850	受託事業に係る消耗品
委託費支出	15,974,000	12,971,750	3,002,250	受託事業に係る業務委託費
諸謝金支出	232,000	231,200	800	受託事業に係る謝礼金
雑費支出	61,000	60,780	220	受託事業に係る諸経費
(3) 職員費支出	20,217,000	20,216,684	316	
給料手当支出	16,880,000	16,879,684	316	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,763,000	2,763,000	0	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	574,000	574,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	2,059,000	2,058,330	670	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	259,000	258,330	670	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	17,270,000	17,254,206	15,794	
会議費支出	68,000	67,650	350	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,788,000	1,787,910	90	講師招請旅費
通信運搬費支出	55,000	54,021	979	連絡用郵便代
消耗器材費支出	66,000	65,640	360	実習用消耗器材
消耗品費支出	267,000	266,117	883	講座資料用紙等
修繕費支出	390,000	387,343	2,657	器具等修繕費
印刷製本費支出	145,000	144,607	393	本科・修復専攻科パンフレット等
燃料費支出	58,000	56,002	1,998	公用車ガソリン代
委託費支出	1,088,000	1,087,530	470	廃棄物収集運搬処理業務委託等
保険料支出	165,000	164,090	910	研修生等傷害保険
諸謝金支出	11,539,000	11,538,940	60	講師謝礼金
原材料費支出	1,100,000	1,099,960	40	実習用原材料
賃借料支出	522,000	516,570	5,430	パソコン等賃借料
被服費支出	15,000	14,476	524	職員等作業着
雑費支出	4,000	3,350	650	駐車料金等
(6) 特別事業費支出	4,273,000	4,264,605	8,395	
消耗器材費支出	33,000	32,655	345	子どもマイスター消耗器材
消耗品費支出	167,000	166,406	594	お茶教室茶菓子代、市民公開講座講師等昼食代
印刷製本費支出	59,000	58,300	700	子どもマイスター生徒募集チラシ印刷代
委託費支出	1,677,000	1,676,330	670	謡曲、市民公開講座委託
借上料支出	145,000	144,100	900	子どもマイスター課外研修バス借上
保険料支出	23,000	22,780	220	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	1,801,000	1,800,364	636	謡曲、お茶教室、ワークショップ講師謝金
原材料費支出	85,000	84,150	850	子どもマイスター、ワークショップ原材料
賃借料支出	40,000	39,600	400	謡曲、お茶教室会場借上料
補助金支出	213,000	210,000	3,000	規矩術の会補助金
雑費支出	30,000	29,920	80	子どもマイスター研修製作諸経費
(7) 式典事業費支出	2,055,000	2,052,679	2,321	
旅費交通費支出	86,000	85,360	640	式典来賓旅費
消耗品費支出	1,301,000	1,300,178	822	修了証書、記念品
委託費支出	550,000	550,000	0	式典会場設営
諸謝金支出	82,000	82,000	0	式典講演謝礼金
雑費支出	36,000	35,141	859	修了証書筆耕料
3. 管理費支出	9,142,000	9,079,578	62,422	
(1) 職員費支出	4,666,000	4,664,818	1,182	
給料手当支出	4,001,000	4,000,450	550	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	665,000	664,368	632	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	4,476,000	4,414,760	61,240	

役員報酬支出	156,000	150,000	6,000	役員報酬
会議費支出	138,000	138,000	0	運営委員会
旅費交通費支出	16,000	15,840	160	運営委員招請旅費
通信運搬費支出	223,000	220,021	2,979	電話、FAX通信料等
消耗品費支出	165,000	164,180	820	新聞購読料、事務用消耗品
光熱水費支出	62,000	61,729	271	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	3,046,000	3,002,650	43,350	消費税、印紙等
雑費支出	389,000	381,578	7,422	振込手数料等
事業活動支出計	77,764,000	74,657,417	3,106,583	
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	7,061,025	7,709,944
未収金	2,305,566	7,854,510
合 計	9,366,591	15,564,454
未払金	8,713,880	14,745,784
預り金	652,711	818,670
合 計	9,366,591	15,564,454
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(令和6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	7,709,944	7,061,025	648,919
(2) 未収金	7,854,510	2,305,566	5,548,944
流動資産合計	15,564,454	9,366,591	6,197,863
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	25,564,454	19,366,591	6,197,863
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	14,745,784	8,713,880	6,031,904
(2) 預り金	818,670	652,711	165,959
流動負債合計	15,564,454	9,366,591	6,197,863
負債合計	15,564,454	9,366,591	6,197,863
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	25,564,454	19,366,591	6,197,863

正味財産増減計算書
(令和5年4月1日から令和6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	58,275,000	55,094,000	3,181,000
受託事業収益	14,718,000	7,278,700	7,439,300
④ 雑収益			
雑収益	1,264,217	1,151,071	113,146
経常収益計	74,657,417	63,923,971	10,733,446
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	16,879,684	16,063,200	816,484
福利厚生費	3,021,330	2,623,502	397,828
退職給与共済費	574,000	562,000	12,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	70,050	58,050	12,000
旅費交通費	2,146,990	1,559,260	587,730
通信運搬費	54,021	39,355	14,666
消耗器材費	98,295	33,022	65,273
消耗品費	2,910,851	842,297	2,068,554
光熱水費	1,784,388	1,700,250	84,138
修繕費	837,243	846,843	△ 9,600
印刷製本費	202,907	248,799	△ 45,892
什器備品費	0	104,830	△ 104,830
燃料費	56,002	45,600	10,402
委託費	19,063,110	12,714,350	6,348,760
借上料	144,100	15,000	129,100
保険料	186,870	207,330	△ 20,460
諸謝金	13,652,504	14,424,705	△ 772,201
原材料費	1,184,110	1,323,766	△ 139,656
賃借料	557,717	559,159	△ 1,442
補助金	210,000	180,000	30,000
被服費	14,476	48,092	△ 33,616
雑費	129,191	24,407	104,784
② 管理費			

役員報酬	150,000	132,000	18,000
給料手当	4,000,450	3,636,549	363,901
福利厚生費	664,368	627,849	36,519
会議費	138,000	0	138,000
旅費交通費	15,840	0	15,840
通信運搬費	220,021	195,044	24,977
消耗品費	164,180	40,800	123,380
光熱水費	61,729	58,723	3,006
委託費	280,762	280,762	0
租税公課	3,002,650	2,563,700	438,950
雑費	381,578	364,727	16,851
経常費用計	74,657,417	63,923,971	10,733,446
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5年4月1日から令和6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	49,185,422	49,185,422	0	210,000	210,000	8,879,578	0	58,275,000
受託事業収益	14,718,000	14,718,000	0	0	0	0	0	14,718,000
雑収益								
雑収益	969,000	969,000	295,217	0	295,217	0	0	1,264,217
経常収益計	65,072,622	65,072,622	295,217	210,000	505,217	9,079,578	0	74,657,417
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	16,879,684	16,879,684	0	0	0	0	0	16,879,684
福利厚生費	3,021,330	3,021,330	0	0	0	0	0	3,021,330
退職給与共済費	574,000	574,000	0	0	0	0	0	574,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
会議費	70,050	70,050	0	0	0	0	0	70,050
旅費交通費	2,146,990	2,146,990	0	0	0	0	0	2,146,990
通信運搬費	54,021	54,021	0	0	0	0	0	54,021
消耗器材費	98,295	98,295	0	0	0	0	0	98,295
消耗品費	2,910,851	2,910,851	0	0	0	0	0	2,910,851
光熱水費	1,753,843	1,753,843	30,545	0	30,545	0	0	1,784,388
修繕費	837,243	837,243	0	0	0	0	0	837,243
印刷製本費	202,907	202,907	0	0	0	0	0	202,907
燃料費	56,002	56,002	0	0	0	0	0	56,002
委託費	19,063,110	19,063,110	0	0	0	0	0	19,063,110
借上料	144,100	144,100	0	0	0	0	0	144,100
保険料	186,870	186,870	0	0	0	0	0	186,870
諸謝金	13,652,504	13,652,504	0	0	0	0	0	13,652,504
原材料費	1,184,110	1,184,110	0	0	0	0	0	1,184,110
賃借料	556,170	556,170	1,547	0	1,547	0	0	557,717
補助金	0	0	0	210,000	210,000	0	0	210,000
被服費	14,476	14,476	0	0	0	0	0	14,476
雑費	129,191	129,191	0	0	0	0	0	129,191
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	4,000,450	0	4,000,450
福利厚生費	0	0	0	0	0	664,368	0	664,368
会議費	0	0	0	0	0	138,000	0	138,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	15,840	0	15,840
通信運搬費	0	0	0	0	0	220,021	0	220,021
消耗品費	0	0	0	0	0	164,180	0	164,180
光熱水費	0	0	0	0	0	61,729	0	61,729
委託費	0	0	0	0	0	280,762	0	280,762
租税公課	0	0	0	0	0	3,002,650	0	3,002,650
雑費	0	0	0	0	0	381,578	0	381,578
経常費用計	65,335,747	65,335,747	32,092	210,000	242,092	9,079,578	0	74,657,417
当期経常増減額	△ 263,125	△ 263,125	263,125	0	263,125	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	△ 263,125	△ 263,125	263,125	0	263,125	0	0	0
他会計振替額	129,341	129,341	△ 129,341	0	△ 129,341	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 133,784	△ 133,784	133,784	0	133,784	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 1,376,938	△ 1,376,938	1,376,938	0	1,376,938	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 1,510,722	△ 1,510,722	1,510,722	0	1,510,722	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	8,489,278	8,489,278	1,510,722	0	1,510,722	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 129,341円

収益事業へ按分される管理費
 管理費 (9,079,578) × { 収益事業費 (32,092) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (65,335,747 + 32,092 + 210,000) } ÷ 4.443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 (263,125) - 収益事業へ按分される管理費 (4,443) } × 0.5 = 129,341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6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	7,709,944	7,709,944
	未 収 金		公益目的事業の推進に資するため	22,510	
	自販機販売手数料(3月分手数料) 受託事業収入		金沢市受託事業に関する未収金	7,832,000	7,854,510
流 動 資 産 合 計					15,564,454
(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					25,564,454
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	1,710,400	14,745,784
			金沢市受託事業に関する未払金	9,082,274	
			消耗品、原材料等の未払金	178,276	
			講師謝礼金の未払金	1,596,516	
			各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	2,178,318	
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金等預り金	222,783	
		2,3月分社会保険料	439,797		
		3月分給与所得預り金	37,690		
		3月分市県民税	118,400	818,670	
流 動 負 債 合 計					15,564,454
負 債 合 計					15,564,454
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。