

平成26年度 収支計算書
(平成26年4月1日から平成27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	72,502,000	72,410,702	91,298	
基本財産利息収入	3,000	2,500	500	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	71,417,000	71,409,560	7,440	
指定管理料収入	54,959,000	54,959,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	16,458,000	16,450,560	7,440	受託事業収入
雑収入	682,000	598,642	83,358	
使用料収入	132,000	79,920	52,080	研修塾使用料
雑収入	550,000	518,722	31,278	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	72,502,000	72,410,702	91,298	
2. 事業活動支出	66,135,000	65,967,765	167,235	
(1) 施設管理費支出	7,646,000	7,640,952	5,048	
通信運搬費支出	56,000	55,971	29	長町研修塾電話料
消耗品費支出	81,000	80,753	247	長町研修塾事務用消耗品等
光熱水費支出	1,808,000	1,805,653	2,347	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,393	607	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	250,000	249,880	120	実習棟、長町研修塾維持修繕費
委託費支出	5,449,000	5,447,302	1,698	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	16,458,000	16,450,560	7,440	
会議費支出	4,000	3,600	400	受託事業打合せ
旅費交通費支出	186,000	185,080	920	受託事業技術指導講師招請旅費
印刷製本費支出	835,000	834,840	160	旧平尾住宅解体調査報告書印刷製本費
什器備品費支出	640,000	637,524	2,476	受託事業関連備品
委託費支出	13,960,000	13,958,080	1,920	受託事業業務委託
消耗品費支出	387,000	386,327	673	受託事業関連消耗品
諸謝金支出	436,000	435,109	891	受託事業指導講師謝礼金
借上料支出	10,000	10,000	0	解体資材搬出入用車両借上
(3) 職員費支出	15,856,000	15,843,700	12,300	
給料手当支出	13,442,000	13,429,852	12,148	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	1,958,000	1,957,848	152	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	456,000	456,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,898,000	1,897,689	311	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	98,000	97,689	311	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	17,948,000	17,819,889	128,111	
会議費支出	106,000	105,100	900	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,316,000	1,312,240	3,760	講師招請旅費
通信運搬費支出	57,000	56,940	60	連絡用郵便代
消耗器材費支出	28,000	27,702	298	実習用消耗器材
消耗品費支出	782,000	781,707	293	講座資料用紙等
修繕費支出	370,000	369,395	605	器具等修繕費
印刷製本費支出	60,000	60,000	0	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	183,000	182,260	740	実習用消耗備品
燃料費支出	58,000	54,292	3,708	公用車ガソリン代
委託費支出	416,000	411,181	4,819	廃棄物収集運搬処理業務委託等
研修費支出	640,000	640,000	0	見学研修バスチャーター代等
借上料支出	10,000	10,000	0	研修資材搬出入用車両借上料
保険料支出	166,000	165,500	500	研修生等傷害保険
諸謝金支出	11,665,000	11,565,406	99,594	講師謝礼金
原材料費支出	1,274,000	1,273,152	848	実習用原材料
賃借料支出	696,000	684,704	11,296	パソコン等賃借料
被服費支出	57,000	56,592	408	職員作業着
雑費支出	64,000	63,718	282	加盟団体負担金
(6) 特別事業費支出	4,923,000	4,909,882	13,118	
会議費支出	37,000	36,400	600	子どもマイスター実行委員会
消耗器材費支出	2,000	1,620	380	子どもマイスター-用道具
消耗品費支出	261,000	260,810	190	市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	79,000	78,624	376	道具修繕
委託費支出	2,023,000	2,023,000	0	謡曲、市民公開講座委託
借上料支出	35,000	34,560	440	子どもマイスター-見学研修バス借上
保険料支出	26,000	25,519	481	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	1,794,000	1,783,600	10,400	謡曲、茶道教室等講師謝金
原材料費支出	310,000	309,819	181	子どもマイスター-原材料
補助金支出	334,000	334,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	22,000	21,930	70	子どもマイスター-見学施設入館料
(7) 式典事業費支出	1,406,000	1,405,093	907	
旅費交通費支出	16,000	16,000	0	式典来賓旅費
消耗品費支出	905,000	904,593	407	修了証書、記念品

委託費支出	463,000	463,000	0	式典会場設営
雑費支出	22,000	21,500	500	修了証書筆耕料
3. 管理費支出	6,367,000	6,442,937	△ 75,937	
(1) 職員費支出	3,701,000	3,700,776	224	
給料手当支出	3,210,000	3,210,000	0	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	491,000	490,776	224	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	2,666,000	2,742,161	△ 76,161	
役員報酬支出	150,000	150,000	0	役員報酬
通信運搬費支出	230,000	229,591	409	電話、FAX通信料等
消耗品費支出	38,000	37,116	884	事務用消耗品
光熱水費支出	63,000	62,360	640	事務所光熱水費
委託費支出	276,000	275,658	342	会計士委託料
租税公課支出	1,708,000	1,786,500	△ 78,500	消費税、印紙等
雑費支出	201,000	200,936	64	振込手数料等
事業活動支出計	72,502,000	72,410,702	91,298	
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	7,922,851	8,921,623
未収金	21,066	18,659
合計	7,943,917	8,940,282
未払金	7,455,798	8,389,745
預り金	488,119	550,537
合計	7,943,917	8,940,282
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(平成27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	8,921,623	7,922,851	998,772
(2) 未収金	18,659	21,066	△ 2,407
流動資産合計	8,940,282	7,943,917	996,365
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	18,940,282	17,943,917	996,365
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	8,389,745	7,455,798	933,947
(2) 預り金	550,537	488,119	62,418
流動負債合計	8,940,282	7,943,917	996,365
負債合計	8,940,282	7,943,917	996,365
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	18,940,282	17,943,917	996,365

正味財産増減計算書
(平成26年4月1日から平成27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	2,500	3,000	△ 500
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	54,959,000	52,511,256	2,447,744
受託事業収益	16,450,560	11,368,875	5,081,685
④ 雑収益			
雑収益	598,642	791,653	△ 193,011
経常収益計	72,410,702	65,074,784	7,335,918
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	13,429,852	12,698,518	731,334
福利厚生費	2,055,537	2,116,039	△ 60,502
退職給与共済費	456,000	322,000	134,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	145,100	45,000	100,100
旅費交通費	1,513,320	1,211,560	301,760
通信運搬費	112,911	77,578	35,333
消耗器材費	29,322	123,725	△ 94,403
消耗品費	2,414,190	1,149,776	1,264,414
光熱水費	1,805,653	1,685,986	119,667
修繕費	697,899	729,874	△ 31,975
印刷製本費	894,840	258,300	636,540
什器備品費	819,784	293,250	526,534
燃料費	54,292	120,667	△ 66,375
委託費	22,302,563	13,291,532	9,011,031
研修費	640,000	0	640,000
修復費	0	4,868,850	△ 4,868,850
借上料	54,560	206,250	△ 151,690
保険料	191,019	186,407	4,612
諸謝金	13,784,115	14,846,936	△ 1,062,821
原材料費	1,582,971	2,474,194	△ 891,223
賃借料	686,097	544,831	141,266
補助金	334,000	329,000	5,000
被服費	56,592	27,510	29,082
雑費	107,148	46,240	60,908

② 管理費			
役員報酬	150,000	144,000	6,000
給料手当	3,210,000	3,047,400	162,600
福利厚生費	490,776	496,270	△ 5,494
通信運搬費	229,591	201,240	28,351
消耗品費	37,116	34,877	2,239
光熱水費	62,360	57,835	4,525
印刷製本費	0	1,575	△ 1,575
委託費	275,658	268,000	7,658
租税公課	1,786,500	1,052,300	734,200
雑費	200,936	317,264	△ 116,328
経常費用計	72,410,702	65,074,784	7,335,918
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	2,500	3,000	△ 500
一般正味財産への振替額	△ 2,500	△ 3,000	500
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26年4月1日から平成27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	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	2,500	2,500	0	0	0	0	0	2,500
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	48,382,063	48,382,063	0	334,000	334,000	6,242,937	0	54,959,000
受託事業収益	16,450,560	16,450,560	0	0	0	0	0	16,450,560
雑収益								
雑収益	317,420	317,420	281,222	0	281,222	0	0	598,642
経常収益計	65,352,543	65,352,543	281,222	334,000	615,222	6,442,937	0	72,410,702
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	13,429,852	13,429,852	0	0	0	0	0	13,429,852
福利厚生費	2,055,537	2,055,537	0	0	0	0	0	2,055,537
退職給与共済費	456,000	456,000	0	0	0	0	0	456,000
会議費	145,100	145,100	0	0	0	0	0	145,100
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
旅費交通費	1,513,320	1,513,320	0	0	0	0	0	1,513,320
通信運搬費	112,911	112,911	0	0	0	0	0	112,911
消耗器材費	29,322	29,322	0	0	0	0	0	29,322
消耗品費	2,414,190	2,414,190	0	0	0	0	0	2,414,190
光熱水費	1,771,764	1,771,764	33,889	0	33,889	0	0	1,805,653
修繕費	697,899	697,899	0	0	0	0	0	697,899
印刷製本費	894,840	894,840	0	0	0	0	0	894,840
什器備品費	819,784	819,784	0	0	0	0	0	819,784
燃料費	54,292	54,292	0	0	0	0	0	54,292
委託費	22,302,563	22,302,563	0	0	0	0	0	22,302,563
研修費	640,000	640,000	0	0	0	0	0	640,000
借上料	54,560	54,560	0	0	0	0	0	54,560
保険料	191,019	191,019	0	0	0	0	0	191,019
諸謝金	13,784,115	13,784,115	0	0	0	0	0	13,784,115
原材料費	1,582,971	1,582,971	0	0	0	0	0	1,582,971
賃借料	684,704	684,704	1,393	0	1,393	0	0	686,097
補助金	0	0	0	334,000	334,000	0	0	334,000
被服費	56,592	56,592	0	0	0	0	0	56,592
雑費	107,148	107,148	0	0	0	0	0	107,148
管理費								
給与手当	0	0	0	0	0	3,210,000	0	3,210,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	490,776	0	490,776
役員報酬	0	0	0	0	0	150,000	0	150,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	229,591	0	229,591
消耗品費	0	0	0	0	0	37,116	0	37,116
光熱水費	0	0	0	0	0	62,360	0	62,360
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	275,658	0	275,658
租税公課	0	0	0	0	0	1,786,500	0	1,786,500
雑費	0	0	0	0	0	200,936	0	200,936
経常費用計	65,598,483	65,598,483	35,282	334,000	369,282	6,442,937	0	72,410,702
当期経常増減額	△ 245,940	△ 245,940	245,940	0	245,940	0	0	0
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(1) 経常外費用								
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	121,248	121,248	△ 121,248	0	△ 121,248	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 124,692	△ 124,692	124,692	0	124,692	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 257,871	△ 257,871	257,871	0	257,871	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 382,563	△ 382,563	382,563	0	382,563	0	0	0
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息収入	2,500	2,500	0	0	0	0	0	2,500
一般正味財産への振替額	△ 2,500	△ 2,500	0	0	0	0	0	△ 2,500
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	9,617,437	9,617,437	382,563	0	382,563	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 121,248円

収益事業へ按分される管理費
 管理費 (6,442,937) × { 収益事業費 (35,282) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (65,598,483 + 35,282 + 334,000) } ≒ 3,445円
 (円未満端数切捨て)

他会計振替額
 { 収益事業からの利益額 (245,940) - 収益事業へ按分される管理費 (3,445) } × 0.5 ≒ 121,248円 (円未満端数切上げ)

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	2,500
合計	2,500

財 産 目 録

(平成27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	8,921,623	8,940,282
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	18,659	
流 動 資 産 合 計				8,940,282
(固定資産)				
基本財産	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				18,940,282
(流動負債)				
未 払 金		未払消費税	1,228,600	8,389,745
		金沢市受託事業に関する未払金	3,725,283	
		消耗品、原材料等の未払金	267,656	
		講師謝礼金の未払金	1,944,821	
		各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	1,223,385	
預 り 金		2,3月分講師謝礼金預り金	262,024	550,537
	3月分社会保険料	169,283		
	3月分給与所得預り金	25,830		
	3月分市民税	93,400		
流 動 負 債 合 計				8,940,282
負 債 合 計				8,940,282
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。