

令和元年度 収支計算書
(平成31年4月1日から令和2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	66,264,000	66,167,386	96,614	
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	65,306,000	65,301,120	4,880	
指定管理料収入	56,506,000	56,506,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	8,800,000	8,795,120	4,880	受託事業収入
雑収入	557,000	465,266	91,734	
雑収入	557,000	465,266	91,734	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	66,264,000	66,167,386	96,614	
2. 事業活動支出	59,409,000	59,323,246	85,754	
(1) 施設管理費支出	7,822,000	7,817,887	4,113	
通信運搬費支出	57,000	56,091	909	長町研修塾電話料
消耗品費支出	77,000	76,692	308	長町研修塾事務用消耗品等
光熱水費支出	1,512,000	1,511,319	681	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,462	538	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	509,000	508,083	917	実習棟、長町研修塾維持修繕費
委託費支出	5,665,000	5,664,240	760	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	8,800,000	8,795,120	4,880	
旅費交通費支出	100,000	98,160	1,840	受託事業に係る類似調査旅費
消耗品費支出	241,000	239,880	1,120	受託事業に係る消耗品
印刷製本費支出	30,000	29,700	300	受託事業に係る印刷製本費
什器備品費支出	32,000	31,680	320	受託事業に係る備品費
委託費支出	8,397,000	8,395,700	1,300	受託事業に係る業務委託費
(3) 職員費支出	17,622,000	17,604,401	17,599	
給料手当支出	14,714,000	14,698,728	15,272	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,370,000	2,367,673	2,327	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	538,000	538,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,900,000	1,897,655	2,345	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	100,000	97,655	2,345	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	18,093,000	18,041,548	51,452	
会議費支出	94,000	94,000	0	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,079,000	1,078,320	680	講師招請旅費
通信運搬費支出	87,000	86,442	558	連絡用郵便代
消耗器材費支出	72,000	71,318	682	実習用消耗器材
消耗品費支出	511,000	500,399	10,601	講座資料用紙等
修繕費支出	220,000	218,323	1,677	器具等修繕費
印刷製本費支出	139,000	138,996	4	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	27,000	26,400	600	事務用備品
燃料費支出	53,000	52,596	404	公用車ガソリン代
委託費支出	927,000	919,242	7,758	廃棄物収集運搬処理業務委託等
研修費支出	422,000	421,990	10	見学研修バスチャーター代等
保険料支出	166,000	165,500	500	研修生等傷害保険
諸謝金支出	12,059,000	12,037,149	21,851	講師謝礼金
原材料費支出	1,760,000	1,759,707	293	実習用原材料
賃借料支出	437,000	431,746	5,254	パソコン等賃借料
被服費支出	40,000	39,420	580	職員等作業着
(6) 特別事業費支出	5,172,000	5,166,635	5,365	
消耗器材費支出	45,000	44,616	384	子どもマイスター消耗器材
消耗品費支出	274,000	273,691	309	市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	85,000	84,150	850	道具修繕
印刷製本費支出	51,000	50,600	400	子どもマイスター修了証書印刷代
委託費支出	1,603,000	1,602,160	840	謡曲、市民公開講座委託
借上料支出	128,000	127,800	200	子どもマイスター見学研修貸切バス代
保険料支出	30,000	29,208	792	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	2,369,000	2,368,564	436	謡曲、茶道教室、ワークショップ講師謝金
原材料費支出	219,000	218,866	134	子どもマイスター、ワークショップ原材料
賃借料支出	39,000	38,180	820	謡曲、茶道教室会場借上料
補助金支出	305,000	305,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	24,000	23,800	200	子どもマイスター見学研修施設利用料等
管理費支出	6,855,000	6,844,140	10,860	
(1) 職員費支出	3,608,000	3,606,722	1,278	
給料手当支出	3,092,000	3,091,200	800	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	516,000	515,522	478	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	3,247,000	3,237,418	9,582	
役員報酬支出	156,000	156,000	0	役員報酬
通信運搬費支出	235,000	234,920	80	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	55,000	52,180	2,820	事務所光熱水費
委託費支出	279,000	278,210	790	会計士委託料
租税公課支出	2,126,000	2,125,350	650	消費税、印紙等
雑費支出	358,000	353,642	4,358	振込手数料等
事業活動支出計	66,264,000	66,167,386	96,614	
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	7,248,422	5,791,066
未収金	3,021,971	577,070
合 計	10,270,393	6,368,136
未払金	9,491,354	5,852,342
預り金	779,039	515,794
合 計	10,270,393	6,368,136
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(令和2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	5,791,066	7,248,422	△ 1,457,356
(2) 未収金	577,070	3,021,971	△ 2,444,901
流動資産合計	6,368,136	10,270,393	△ 3,902,257
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	16,368,136	20,270,393	△ 3,902,257
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	5,852,342	9,491,354	△ 3,639,012
(2) 預り金	515,794	779,039	△ 263,245
流動負債合計	6,368,136	10,270,393	△ 3,902,257
負債合計	6,368,136	10,270,393	△ 3,902,257
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	16,368,136	20,270,393	△ 3,902,257

正味財産増減計算書
(平成31年4月1日から令和2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	2,000	△ 1,000
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	56,506,000	55,104,000	1,402,000
受託事業収益	8,795,120	7,481,160	1,313,960
④ 雑収益			
雑収益	465,266	558,098	△ 92,832
経常収益計	66,167,386	63,545,258	2,622,128
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	14,698,728	14,371,616	327,112
福利厚生費	2,465,328	2,365,257	100,071
退職給与共済費	538,000	527,000	11,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	94,000	177,900	△ 83,900
旅費交通費	1,176,480	1,280,810	△ 104,330
通信運搬費	142,533	117,680	24,853
消耗器材費	115,934	172,635	△ 56,701
消耗品費	1,090,662	790,784	299,878
光熱水費	1,511,319	1,474,427	36,892
修繕費	810,556	623,259	187,297
印刷製本費	219,296	133,596	85,700
什器備品費	58,080	0	58,080
燃料費	52,596	46,201	6,395
委託費	16,581,342	14,965,310	1,616,032
研修費	421,990	167,856	254,134
借上料	127,800	5,000	122,800
保険料	194,708	194,870	△ 162
諸謝金	14,405,713	14,945,529	△ 539,816
原材料費	1,978,573	2,131,758	△ 153,185
賃借料	471,388	370,376	101,012
補助金	305,000	301,000	4,000
被服費	39,420	0	39,420
雑費	23,800	22,981	819
② 管理費			

役員報酬	156,000	150,000	6,000
給料手当	3,091,200	3,174,000	△ 82,800
福利厚生費	515,522	494,578	20,944
通信運搬費	234,920	200,356	34,564
消耗品費	37,116	37,116	0
光熱水費	52,180	50,984	1,196
委託費	278,210	275,658	2,552
租税公課	2,125,350	1,851,150	274,200
雑費	353,642	325,571	28,071
経常費用計	66,167,386	63,545,258	2,622,128
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	2,000	△ 1,000
一般正味財産への振替額	△ 1,000	△ 2,000	1,000
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31年4月1日から令和2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	49,556,860	49,556,860	0	305,000	305,000	6,644,140	0	56,506,000
受託事業収益	8,795,120	8,795,120	0	0	0	0	0	8,795,120
雑収益								
雑収益	202,500	202,500	262,766	0	262,766	0	0	465,266
経常収益計	58,755,480	58,755,480	262,766	305,000	567,766	6,844,140	0	66,167,386
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	14,698,728	14,698,728	0	0	0	0	0	14,698,728
福利厚生費	2,465,328	2,465,328	0	0	0	0	0	2,465,328
退職給与共済費	538,000	538,000	0	0	0	0	0	538,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
会議費	94,000	94,000	0	0	0	0	0	94,000
旅費交通費	1,176,480	1,176,480	0	0	0	0	0	1,176,480
通信運搬費	142,533	142,533	0	0	0	0	0	142,533
消耗器材費	115,934	115,934	0	0	0	0	0	115,934
消耗品費	1,090,662	1,090,662	0	0	0	0	0	1,090,662
光熱水費	1,482,526	1,482,526	28,793	0	28,793	0	0	1,511,319
修繕費	810,556	810,556	0	0	0	0	0	810,556
印刷製本費	219,296	219,296	0	0	0	0	0	219,296
什器備品費	58,080	58,080	0	0	0	0	0	58,080
燃料費	52,596	52,596	0	0	0	0	0	52,596
委託費	16,581,342	16,581,342	0	0	0	0	0	16,581,342
研修費	421,990	421,990	0	0	0	0	0	421,990
借上料	127,800	127,800	0	0	0	0	0	127,800
保険料	194,708	194,708	0	0	0	0	0	194,708
諸謝金	14,405,713	14,405,713	0	0	0	0	0	14,405,713
原材料費	1,978,573	1,978,573	0	0	0	0	0	1,978,573
賃借料	469,926	469,926	1,462	0	1,462	0	0	471,388
補助金	0	0	0	305,000	305,000	0	0	305,000
被服費	39,420	39,420	0	0	0	0	0	39,420
雑費	23,800	23,800	0	0	0	0	0	23,800
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	156,000	0	156,000
給料手当	0	0	0	0	0	3,091,200	0	3,091,200
福利厚生費	0	0	0	0	0	515,522	0	515,522
通信運搬費	0	0	0	0	0	234,920	0	234,920
消耗品費	0	0	0	0	0	37,116	0	37,116
光熱水費	0	0	0	0	0	52,180	0	52,180
委託費	0	0	0	0	0	278,210	0	278,210
租税公課	0	0	0	0	0	2,125,350	0	2,125,350
雑費	0	0	0	0	0	353,642	0	353,642
経常費用計	58,987,991	58,987,991	30,255	305,000	335,255	6,844,140	0	66,167,386
当期経常増減額	△ 232,511	△ 232,511	232,511	0	232,511	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 232,511	△ 232,511	232,511	0	232,511	0	0	0
他会計振替額	114,511	114,511	△ 114,511	0	△ 114,511	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 118,000	△ 118,000	118,000	0	118,000	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 918,485	△ 918,485	918,485	0	918,485	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 1,036,485	△ 1,036,485	1,036,485	0	1,036,485	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	8,963,515	8,963,515	1,036,485	0	1,036,485	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 114,511円

収益事業へ按分される管理費
 管理費 (6,844,140) × { 収益事業費 (30,255) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (58,987,991 + 30,255 + 305,000) } ÷ 3,490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 (232,511) - 収益事業へ按分される管理費 (3,490) } × 0.5 = 114,511円 (円未満端数切上げ)

(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. 継続事業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2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	5,791,066	5,791,066
	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	16,950	
	自販機販売手数料(3月分手数料) 受託事業収入			560,120	
流 動 資 産 合 計					6,368,136
(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					16,368,136
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	1,198,000	5,852,342
			金沢市受託事業に関する未払金	285,988	
			消耗品、原材料等の未払金	406,024	
			講師謝礼金の未払金	1,655,250	
			各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	2,307,080	
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金等預り金	211,390	515,794
			3月分社会保険料	194,631	
			3月分給与所得預り金	26,373	
			3月分市県民税	83,400	
流 動 負 債 合 計					6,368,136
負 債 合 計					6,368,136
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。