

平成30年度 収支計算書
(平成30年4月1日から平成31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	63,624,000	63,545,258	78,742	
基本財産利息収入	2,000	2,000	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	62,604,000	62,585,160	18,840	
指定管理料収入	55,104,000	55,104,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	7,500,000	7,481,160	18,840	受託事業収入
雑収入	618,000	558,098	59,902	
雑収入	618,000	558,098	59,902	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	63,624,000	63,545,258	78,742	
2. 事業活動支出	57,036,000	56,985,845	50,155	
(1) 施設管理費支出	7,390,000	7,386,997	3,003	
通信運搬費支出	56,000	55,478	522	長町研修塾電話料
消耗品費支出	30,000	29,988	12	長町研修塾事務用消耗品等
光熱水費支出	1,475,000	1,474,427	573	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,429	571	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	358,000	357,261	739	実習棟、長町研修塾維持修繕費
委託費支出	5,469,000	5,468,414	586	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	7,500,000	7,481,160	18,840	
会議費支出	3,000	3,000	0	受託事業に係る会議費
旅費交通費支出	32,000	31,240	760	受託事業に係る技術指導講師招請旅費
消耗品費支出	209,000	205,180	3,820	受託事業に係る事務用消耗品等
印刷製本費支出	20,000	19,980	20	受託事業に係る印刷製本費
委託費支出	7,220,000	7,205,760	14,240	受託事業に係る業務委託費
諸謝金支出	16,000	16,000	0	受託事業に係る技術指導講師謝礼金
(3) 職員費支出	17,191,000	17,173,630	17,370	
給料手当支出	14,388,000	14,371,616	16,384	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,276,000	2,275,014	986	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	527,000	527,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,891,000	1,890,243	757	
報酬支出	1,800,000	1,800,000	0	学校長報酬
福利厚生費支出	91,000	90,243	757	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	17,220,000	17,213,706	6,294	
会議費支出	90,000	90,000	0	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,250,000	1,249,570	430	講師招請旅費
通信運搬費支出	63,000	62,202	798	連絡用郵便代
消耗器材費支出	173,000	172,635	365	実習用消耗器材
消耗品費支出	330,000	329,324	676	講座資料用紙等
修繕費支出	195,000	194,718	282	器具等修繕費
印刷製本費支出	114,000	113,616	384	本科・修復専攻科パンフレット等
燃料費支出	47,000	46,201	799	公用車ガソリン代
委託費支出	358,000	357,288	712	廃棄物収集運搬処理業務委託等
研修費支出	168,000	167,856	144	見学研修バスチャーター代等
借上料支出	5,000	5,000	0	資材搬入トラック借上料
保険料支出	166,000	165,500	500	研修生等傷害保険
諸謝金支出	12,155,000	12,154,529	471	講師謝礼金
原材料費支出	1,755,000	1,754,379	621	実習用原材料
賃借料支出	328,000	327,907	93	パソコン等賃借料
雑費支出	23,000	22,981	19	駐車料金、講師招請諸経費
(6) 特別事業費支出	5,844,000	5,840,109	3,891	
会議費支出	85,000	84,900	100	子どもマイスター実行委員会
消耗品費支出	227,000	226,292	708	市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	72,000	71,280	720	道具修繕
委託費支出	1,934,000	1,933,848	152	謡曲、市民公開講座委託
保険料支出	30,000	29,370	630	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	2,775,000	2,775,000	0	謡曲、茶道教室、ワークショップ 講師謝金
原材料費支出	378,000	377,379	621	子どもマイスター、ワークショップ 原材料
賃借料支出	42,000	41,040	960	謡曲、茶道教室会場借上料
補助金支出	301,000	301,000	0	規矩術の会補助金
3. 管理費支出	6,588,000	6,559,413	28,587	
(1) 職員費支出	3,669,000	3,668,578	422	
給料手当支出	3,174,000	3,174,000	0	職員給料等(1名分)
福利厚生費支出	495,000	494,578	422	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	2,919,000	2,890,835	28,165	
役員報酬支出	156,000	150,000	6,000	役員報酬
通信運搬費支出	204,000	200,356	3,644	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	56,000	50,984	5,016	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	1,852,000	1,851,150	850	消費税、印紙等
雑費支出	337,000	325,571	11,429	振込手数料等
事業活動支出計	63,624,000	63,545,258	78,742	
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	5,714,926	7,248,422
未収金	7,645,156	3,021,971
合 計	13,360,082	10,270,393
未払金	12,651,595	9,491,354
預り金	708,487	779,039
合 計	13,360,082	10,270,393
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(平成31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	7,248,422	5,714,926	1,533,496
(2) 未収金	3,021,971	7,645,156	△ 4,623,185
流動資産合計	10,270,393	13,360,082	△ 3,089,689
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	20,270,393	23,360,082	△ 3,089,689
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	9,491,354	12,651,595	△ 3,160,241
(2) 預り金	779,039	708,487	70,552
流動負債合計	10,270,393	13,360,082	△ 3,089,689
負債合計	10,270,393	13,360,082	△ 3,089,689
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	20,270,393	23,360,082	△ 3,089,689

正味財産増減計算書
(平成30年4月1日から平成31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	2,000	2,500	△ 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	55,104,000	56,622,000	△ 1,518,000
受託事業収益	7,481,160	10,815,120	△ 3,333,960
④ 雑収益			
雑収益	558,098	639,802	△ 81,704
経常収益計	63,545,258	68,479,422	△ 4,934,164
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	14,371,616	14,126,801	244,815
福利厚生費	2,365,257	2,341,144	24,113
退職給与共済費	527,000	516,000	11,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	177,900	130,140	47,760
旅費交通費	1,280,810	1,830,900	△ 550,090
通信運搬費	117,680	138,690	△ 21,010
消耗器材費	172,635	95,000	77,635
消耗品費	790,784	2,078,226	△ 1,287,442
光熱水費	1,474,427	1,564,755	△ 90,328
修繕費	623,259	795,707	△ 172,448
印刷製本費	133,596	840,346	△ 706,750
什器備品費	0	130,680	△ 130,680
燃料費	46,201	28,902	17,299
委託費	14,965,310	18,600,794	△ 3,635,484
研修費	167,856	981,760	△ 813,904
借上料	5,000	153,998	△ 148,998
保険料	194,870	193,002	1,868
諸謝金	14,945,529	13,952,366	993,163
原材料費	2,131,758	759,678	1,372,080
賃借料	370,376	407,723	△ 37,347
補助金	301,000	319,000	△ 18,000
被服費	0	39,528	△ 39,528
雑費	22,981	39,869	△ 16,888
② 管理費			

役員報酬	150,000	144,000	6,000
給料手当	3,174,000	3,174,000	0
福利厚生費	494,578	513,607	△ 19,029
通信運搬費	200,356	201,029	△ 673
消耗品費	37,116	90,999	△ 53,883
光熱水費	50,984	54,067	△ 3,083
委託費	275,658	275,658	0
租税公課	1,851,150	1,830,300	20,850
雑費	325,571	330,753	△ 5,182
経常費用計	63,545,258	68,479,422	△ 4,934,164
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	2,000	2,500	△ 500
一般正味財産への振替額	△ 2,000	△ 2,500	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30年4月1日から平成31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	収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	2,000	2,000	0	0	0	0	0	2,000
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	48,443,587	48,443,587	0	301,000	301,000	6,359,413	0	55,104,000
受託事業収益	7,481,160	7,481,160	0	0	0	0	0	7,481,160
雑収益								
雑収益	270,400	270,400	287,698	0	287,698	0	0	558,098
経常収益計	56,397,147	56,397,147	287,698	301,000	588,698	6,559,413	0	63,545,258
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	14,371,616	14,371,616	0	0	0	0	0	14,371,616
福利厚生費	2,365,257	2,365,257	0	0	0	0	0	2,365,257
退職給与共済費	527,000	527,000	0	0	0	0	0	527,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
会議費	177,900	177,900	0	0	0	0	0	177,900
旅費交通費	1,280,810	1,280,810	0	0	0	0	0	1,280,810
通信運搬費	117,680	117,680	0	0	0	0	0	117,680
消耗器材費	172,635	172,635	0	0	0	0	0	172,635
消耗品費	790,784	790,784	0	0	0	0	0	790,784
光熱水費	1,448,535	1,448,535	25,892	0	25,892	0	0	1,474,427
修繕費	623,259	623,259	0	0	0	0	0	623,259
印刷製本費	133,596	133,596	0	0	0	0	0	133,596
燃料費	46,201	46,201	0	0	0	0	0	46,201
委託費	14,965,310	14,965,310	0	0	0	0	0	14,965,310
研修費	167,856	167,856	0	0	0	0	0	167,856
借上料	5,000	5,000	0	0	0	0	0	5,000
保険料	194,870	194,870	0	0	0	0	0	194,870
諸謝金	14,945,529	14,945,529	0	0	0	0	0	14,945,529
原材料費	2,131,758	2,131,758	0	0	0	0	0	2,131,758
賃借料	368,947	368,947	1,429	0	1,429	0	0	370,376
補助金	0	0	0	301,000	301,000	0	0	301,000
雑費	22,981	22,981	0	0	0	0	0	22,981
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	3,174,000	0	3,174,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	494,578	0	494,578
通信運搬費	0	0	0	0	0	200,356	0	200,356
消耗品費	0	0	0	0	0	37,116	0	37,116
光熱水費	0	0	0	0	0	50,984	0	50,984
委託費	0	0	0	0	0	275,658	0	275,658
租税公課	0	0	0	0	0	1,851,150	0	1,851,150
雑費	0	0	0	0	0	325,571	0	325,571
経常費用計	56,657,524	56,657,524	27,321	301,000	328,321	6,559,413	0	63,545,258
当期経常増減額	△ 260,377	△ 260,377	260,377	0	260,377	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	△ 260,377	△ 260,377	260,377	0	260,377	0	0	0
他会計振替額	128,617	128,617	△ 128,617	0	△ 128,617	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 131,760	△ 131,760	131,760	0	131,760	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 786,725	△ 786,725	786,725	0	786,725	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 918,485	△ 918,485	918,485	0	918,485	0	0	0
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息収入	2,000	2,000	0	0	0	0	0	2,000
一般正味財産への振替額	△ 2,000	△ 2,000	0	0	0	0	0	△ 2,000
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	9,081,515	9,081,515	918,485	0	918,485	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 128,617円

収益事業へ按分される管理費

管理費 (6,559,413) × { 収益事業費 (27,321) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (56,657,524 + 27,321 + 301,000) } = 3,144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 (260,377) - 収益事業へ按分される管理費 (3,144) } × 0.5 = 128,617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	2,000
合計	2,000

財 産 目 録

(平成31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	7,248,422	7,248,422
	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	22,811	3,021,971
	自販機販売手数料等 受託事業収入			2,999,160	
流 動 資 産 合 計					10,270,393
(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					20,270,393
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	929,200	9,491,354
	預 り 金		金沢市受託事業に関する未払金	4,207,385	
消耗品、原材料等の未払金		157,725			
講師謝礼金の未払金		2,008,852			
各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金		2,188,192			
		2,3月分講師謝礼金預り金	284,689	779,039	
		2,3月分社会保険料	355,560		
		3月分給与所得預り金	31,090		
		3月分市県民税	107,700		
流 動 負 債 合 計					10,270,393
負 債 合 計					10,270,393
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。