

平成29年度 収支計算書  
(平成29年4月1日から平成30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	68,503,000	68,479,422	23,578	
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	67,475,000	67,437,120	37,880	
指定管理料収入	56,622,000	56,622,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	10,853,000	10,815,120	37,880	受託事業収入
雑収入	625,000	639,802	△ 14,802	
使用料収入	44,000	2,160	41,840	研修塾使用料
雑収入	581,000	637,642	△ 56,642	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	68,503,000	68,479,422	23,578	
2. 事業活動支出	61,885,000	61,865,009	19,991	
(1) 施設管理費支出	7,704,000	7,699,395	4,605	
通信運搬費支出	57,000	56,239	761	長町研修塾電話料
消耗品費支出	48,000	47,477	523	長町研修塾事務用消耗品等
光熱水費支出	1,566,000	1,564,755	1,245	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,424	576	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	529,000	528,302	698	実習棟、長町研修塾維持修繕費
委託費支出	5,502,000	5,501,198	802	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	10,817,000	10,815,120	1,880	
旅費交通費支出	55,000	54,200	800	受託事業に係る技術指導講師招請旅費
消耗品費支出	51,000	50,798	202	受託事業に係る事務用消耗品等
印刷製本費支出	635,000	634,930	70	受託事業に係る印刷製本費
委託費支出	10,026,000	10,025,748	252	受託事業に係る業務委託費
諸謝金支出	50,000	49,444	556	受託事業に係る技術指導講師謝礼金
(3) 職員費支出	16,887,000	16,886,337	663	
給料手当支出	14,127,000	14,126,801	199	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,244,000	2,243,536	464	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	516,000	516,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,898,000	1,897,608	392	
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	97,608	392	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	17,505,000	17,497,535	7,465	
会議費支出	106,000	105,140	860	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,715,000	1,714,960	40	講師招請旅費
通信運搬費支出	83,000	82,451	549	連絡用郵便代
消耗器材費支出	95,000	95,000	0	実習用消耗器材
消耗品費支出	639,000	638,710	290	講座資料用紙等
修繕費支出	183,000	182,733	267	器具等修繕費
印刷製本費支出	206,000	205,416	584	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	131,000	130,680	320	実習用消耗備品
燃料費支出	29,000	28,902	98	公用車ガソリン代
委託費支出	394,000	393,048	952	廃棄物収集運搬処理業務委託等
研修費支出	982,000	981,760	240	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	11,691,000	11,690,958	42	講師謝礼金
原材料費支出	662,000	661,230	770	実習用原材料
賃借料支出	368,000	367,419	581	パソコン等賃借料
被服費支出	40,000	39,528	472	職員作業着
雑費支出	15,000	14,100	900	加盟団体負担金
(6) 特別事業費支出	5,409,000	5,405,947	3,053	
会議費支出	25,000	25,000	0	子どもマイスター実行委員会
消耗品費支出	262,000	261,083	917	市民公開講座講師等昼食代
修繕費支出	85,000	84,672	328	道具修繕
委託費支出	2,184,000	2,184,000	0	謡曲、市民公開講座委託
借上料支出	154,000	153,998	2	子どもマイスター課外研修バス借上料
保険料支出	28,000	27,502	498	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	2,212,000	2,211,964	36	謡曲、茶道教室、ワークショップ講師謝金
原材料費支出	99,000	98,448	552	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	38,880	120	謡曲、茶道教室会場借上料
補助金支出	319,000	319,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	2,000	1,400	600	子どもマイスター見学施設入館料等
(7) 式典事業費支出	1,665,000	1,663,067	1,933	
旅費交通費支出	62,000	61,740	260	式典来賓旅費
消耗品費支出	1,081,000	1,080,158	842	修了証書、記念品
委託費支出	497,000	496,800	200	式典会場設営
雑費支出	25,000	24,369	631	修了証書筆耕料
3. 管理費支出	6,618,000	6,614,413	3,587	
(1) 職員費支出	3,688,000	3,687,607	393	

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	514,000	513,607	393	社会保険料等
(2)事務一般経費支出	2,930,000	2,926,806	3,194	
役員報酬支出	144,000	144,000	0	役員報酬
通信運搬費支出	202,000	201,029	971	電話、FAX通信料等
消耗品費支出	91,000	90,999	1	事務用消耗品
光熱水費支出	55,000	54,067	933	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	1,831,000	1,830,300	700	消費税、印紙等
雑費支出	331,000	330,753	247	振込手数料等
事業活動支出計	68,503,000	68,479,422	23,578	
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	5,532,350	5,714,926
未収金	4,028,832	7,645,156
合計	9,561,182	13,360,082
未払金	8,989,164	12,651,595
預り金	572,018	708,487
合計	9,561,182	13,360,082
次期繰越収支差額	0	0

## 貸借対照表

(平成30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	5,714,926	5,532,350	182,576
(2) 未収金	7,645,156	4,028,832	3,616,324
流動資産合計	13,360,082	9,561,182	3,798,900
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	23,360,082	19,561,182	3,798,900
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	12,651,595	8,989,164	3,662,431
(2) 預り金	708,487	572,018	136,469
流動負債合計	13,360,082	9,561,182	3,798,900
負債合計	13,360,082	9,561,182	3,798,900
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	23,360,082	19,561,182	3,798,900

正味財産増減計算書  
(平成29年4月1日から平成30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	2,506	△ 6
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	56,622,000	55,574,000	1,048,000
受託事業収益	10,815,120	11,627,280	△ 812,160
④ 雑収益			
雑収益	639,802	563,701	76,101
経常収益計	68,479,422	68,167,487	311,935
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	14,126,801	13,674,103	452,698
福利厚生費	2,341,144	2,295,675	45,469
退職給与共済費	516,000	514,000	2,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	130,140	176,160	△ 46,020
旅費交通費	1,830,900	1,535,620	295,280
通信運搬費	138,690	120,976	17,714
消耗器材費	95,000	222,490	△ 127,490
消耗品費	2,078,226	879,441	1,198,785
光熱水費	1,564,755	1,547,553	17,202
修繕費	795,707	752,539	43,168
印刷製本費	840,346	199,526	640,820
什器備品費	130,680	336,114	△ 205,434
燃料費	28,902	42,508	△ 13,606
委託費	18,600,794	19,718,930	△ 1,118,136
研修費	981,760	402,892	578,868
借上料	153,998	10,000	143,998
保険料	193,002	193,128	△ 126
諸謝金	13,952,366	14,756,433	△ 804,067
原材料費	759,678	1,668,475	△ 908,797
賃借料	407,723	387,367	20,356
補助金	319,000	379,000	△ 60,000
被服費	39,528	13,392	26,136
雑費	39,869	28,300	11,569
② 管理費			

役員報酬	144,000	150,000	△ 6,000
給料手当	3,174,000	3,174,000	0
福利厚生費	513,607	510,154	3,453
通信運搬費	201,029	199,126	1,903
消耗品費	90,999	37,116	53,883
光熱水費	54,067	53,510	557
委託費	275,658	275,658	0
租税公課	1,830,300	1,806,100	24,200
雑費	330,753	307,201	23,552
経常費用計	68,479,422	68,167,487	311,935
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	2,506	△ 6
一般正味財産への振替額	△ 2,500	△ 2,506	6
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29年4月1日から平成30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			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
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	49,888,587	49,888,587	0	319,000	319,000	6,414,413	0	56,622,000
受託事業収益	10,815,120	10,815,120	0	0	0	0	0	10,815,120
雑収益								
雑収益	352,180	352,180	287,622	0	287,622	0	0	639,802
<b>経常収益計</b>	<b>61,258,387</b>	<b>61,258,387</b>	<b>287,622</b>	<b>319,000</b>	<b>606,622</b>	<b>6,614,413</b>	<b>0</b>	<b>68,479,422</b>
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	14,126,801	14,126,801	0	0	0	0	0	14,126,801
福利厚生費	2,341,144	2,341,144	0	0	0	0	0	2,341,144
退職給与共済費	516,000	516,000	0	0	0	0	0	516,000
会議費	130,140	130,140	0	0	0	0	0	130,140
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
旅費交通費	1,830,900	1,830,900	0	0	0	0	0	1,830,900
通信運搬費	138,690	138,690	0	0	0	0	0	138,690
消耗器材費	95,000	95,000	0	0	0	0	0	95,000
消耗品費	2,078,226	2,078,226	0	0	0	0	0	2,078,226
光熱水費	1,536,153	1,536,153	28,602	0	28,602	0	0	1,564,755
修繕費	795,707	795,707	0	0	0	0	0	795,707
印刷製本費	840,346	840,346	0	0	0	0	0	840,346
什器備品費	130,680	130,680	0	0	0	0	0	130,680
燃料費	28,902	28,902	0	0	0	0	0	28,902
委託費	18,600,794	18,600,794	0	0	0	0	0	18,600,794
研修費	981,760	981,760	0	0	0	0	0	981,760
借上料	153,998	153,998	0	0	0	0	0	153,998
保険料	193,002	193,002	0	0	0	0	0	193,002
諸謝金	13,952,366	13,952,366	0	0	0	0	0	13,952,366
原材料費	759,678	759,678	0	0	0	0	0	759,678
賃借料	406,299	406,299	1,424	0	1,424	0	0	407,723
補助金	0	0	0	319,000	319,000	0	0	319,000
被服費	39,528	39,528	0	0	0	0	0	39,528
雑費	39,869	39,869	0	0	0	0	0	39,869
管理費								
給与手当	0	0	0	0	0	3,174,000	0	3,174,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	513,607	0	513,607
役員報酬	0	0	0	0	0	144,000	0	144,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	201,029	0	201,029
消耗品費	0	0	0	0	0	90,999	0	90,999
光熱水費	0	0	0	0	0	54,067	0	54,067
委託費	0	0	0	0	0	275,658	0	275,658
租税公課	0	0	0	0	0	1,830,300	0	1,830,300
雑費	0	0	0	0	0	330,753	0	330,753
<b>経常費用計</b>	<b>61,515,983</b>	<b>61,515,983</b>	<b>30,026</b>	<b>319,000</b>	<b>349,026</b>	<b>6,614,413</b>	<b>0</b>	<b>68,479,422</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 257,596</b>	<b>△ 257,596</b>	<b>257,596</b>	<b>0</b>	<b>257,596</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
他会計振替額	127,193	127,193	△ 127,193	0	△ 127,193	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 130,403</b>	<b>△ 130,403</b>	<b>130,403</b>	<b>0</b>	<b>130,403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
一般正味財産期首残高	△ 656,322	△ 656,322	656,322	0	656,322	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 786,725	△ 786,725	786,725	0	786,725	0	0	0
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
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
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>9,213,275</b>	<b>9,213,275</b>	<b>786,725</b>	<b>0</b>	<b>786,725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>

\* 他会計振替額 127,193円

収益事業へ按分される管理費

管理費 (6,614,413) × { 収益事業費 (30,026) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (61,515,983 + 30,026 + 319,000) } = 3,210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 (257,596) - 収益事業へ按分される管理費 (3,210) } × 0.5 = 127,193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	2,500
合計	2,500

# 財 産 目 録

(平成30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	5,714,926	5,714,926
	未 収 金		公益目的事業の推進に資するため	106,756	
	自販機販売手数料等 受託事業収入		金沢市受託事業に関する未収金	7,538,400	7,645,156
流 動 資 産 合 計					13,360,082
(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					23,360,082
(流動負債)	未 払 金		未払消費税	927,600	12,651,595
			金沢市受託事業に関する未払金	7,565,760	
			消耗品、原材料等の未払金	254,305	
			講師謝礼金の未払金	1,716,848	
			各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	2,187,082	
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金預り金	254,062	
			2,3月分社会保険料	358,258	
			3月分給与所得預り金	27,267	
			3月分市県民税	68,900	708,487
流 動 負 債 合 計					13,360,082
負 債 合 計					13,360,082
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。