

平成28年度収支決算

平成28年度 収支計算書 (平成28年4月1日から平成29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	68,247,000	68,167,487	79,513	
基本財産利息収入	3,000	2,506	494	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	67,230,000	67,201,280	28,720	
指定管理料収入	55,574,000	55,574,000	0	指定管理受託料
受託事業収入	11,656,000	11,627,280	28,720	受託事業収入
雑収入	614,000	563,701	50,299	
使用料収入	44,000	10,800	33,200	研修塾使用料
雑収入	570,000	552,901	17,099	市民講座受講料、自販機手数料収入等
事業活動収入計	68,247,000	68,167,487	79,513	
2. 事業活動支出	61,727,000	61,654,622	72,378	
(1) 施設管理費支出	7,610,000	7,604,946	5,054	
通信運搬費支出	57,000	55,768	1,232	長町研修塾電話料
消耗品費支出	21,000	20,520	480	長町研修塾事務用消耗品等
光熱水費支出	1,550,000	1,547,553	2,447	水、ガス、下水、電気料金等
賃借料支出	2,000	1,405	595	自動販売機設置場所賃借料
修繕費支出	442,000	441,720	280	実習棟、長町研修塾維持修繕費
委託費支出	5,538,000	5,537,980	20	清掃管理委託等
(2) 受託事業費支出	11,656,000	11,627,280	28,720	
会議費支出	10,000	9,160	840	受託事業に係る会議費
旅費交通費支出	110,000	109,180	820	受託事業に係る類例調査旅費
通信運搬費支出	3,000	2,540	460	受託事業に係る通信運搬費
消耗器材費支出	93,000	92,880	120	受託事業に係る消耗器材費
消耗品費支出	148,000	145,303	2,697	受託事業に係る事務用消耗品等
修繕費支出	28,000	27,379	621	受託事業に係る修繕費
印刷製本費支出	75,000	73,872	1,128	受託事業に係る印刷製本費
什器備品費支出	187,000	185,954	1,046	受託事業に係る備品購入費
委託費支出	10,805,000	10,784,124	20,876	受託事業に係る業務委託費
諸謝金支出	89,000	88,888	112	受託事業に係る技術指導講師謝礼金
原材料費支出	108,000	108,000	0	受託事業に係る原材料購入費
(3) 職員費支出	16,402,000	16,386,427	15,573	
給料手当支出	13,689,000	13,674,103	14,897	事務職員給料等(3名分)
福利厚生費支出	2,199,000	2,198,324	676	社会保険料等(3名分)
退職給与共済費支出	514,000	514,000	0	退職共済費掛金(2名分)
(4) 事務一般費支出	1,898,000	1,897,351	649	
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	97,351	649	学校長社会保険料
(5) 自主事業費支出	18,575,000	18,557,380	17,620	
会議費支出	130,000	130,000	0	講師代表者連絡会議費
旅費交通費支出	1,348,000	1,347,340	660	講師招請旅費
通信運搬費支出	63,000	62,668	332	連絡用郵便代
消耗器材費支出	64,000	63,352	648	実習用消耗器材
消耗品費支出	425,000	424,357	643	講座資料用紙等
修繕費支出	203,000	198,768	4,232	器具等修繕費
印刷製本費支出	126,000	125,654	346	本科・修復専攻科パンフレット等
什器備品費支出	151,000	150,160	840	実習用消耗備品
燃料費支出	47,000	42,508	4,492	公用車ガソリン代
委託費支出	931,000	930,986	14	廃棄物収集運搬処理業務委託等
研修費支出	403,000	402,892	108	見学研修バスチャーター代等
借上料支出	10,000	10,000	0	研修に係るトラック借上
保険料支出	166,000	165,500	500	研修生等傷害保険
諸謝金支出	12,758,000	12,757,945	55	講師謝礼金
原材料費支出	1,321,000	1,320,996	4	実習用原材料
賃借料支出	390,000	385,962	4,038	パソコン等賃借料
被服費支出	14,000	13,392	608	職員作業着
雑費支出	25,000	24,900	100	加盟団体負担金
(6) 特別事業費支出	5,586,000	5,581,238	4,762	
会議費支出	37,000	37,000	0	子どもマイスター実行委員会
旅費交通費支出	80,000	79,100	900	20周年記念式典来賓旅費
消耗器材費支出	67,000	66,258	742	特別事業関連消耗器材
消耗品費支出	290,000	289,261	739	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	2,466,000	2,465,840	160	謡曲、市民公開講座委託
保険料支出	28,000	27,628	372	市民公開講座等保険料
諸謝金支出	1,910,000	1,909,600	400	謡曲、茶道教室、ワークショップ 講師謝金
原材料費支出	240,000	239,479	521	子どもマイスター、ワークショップ 原材料
補助金支出	379,000	379,000	0	規矩術の会補助金
雑費支出	4,000	3,400	600	子どもマイスター見学施設入館料等

3. 管理費支出	6,520,000	6,512,865	7,135	
(1) 職員費支出	3,685,000	3,684,154	846	
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	511,000	510,154	846	社会保険料等
(2) 事務一般経費支出	2,835,000	2,828,711	6,289	
役員報酬支出	150,000	150,000	0	役員報酬
通信運搬費支出	201,000	199,126	1,874	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	53,510	1,490	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	1,807,000	1,806,100	900	消費税、印紙等
雑費支出	308,000	307,201	799	振込手数料等
事業活動支出計	68,247,000	68,167,487	79,513	
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	6,518,968	5,532,350
未収金	17,930	4,028,832
合 計	6,536,898	9,561,182
未払金	5,985,770	8,989,164
預り金	551,128	572,018
合 計	6,536,898	9,561,182
次期繰越収支差額	0	0

貸借対照表

(平成29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	5,532,350	6,518,968	△ 986,618
(2) 未収金	4,028,832	17,930	4,010,902
流動資産合計	9,561,182	6,536,898	3,024,284
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	19,561,182	16,536,898	3,024,284
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	8,989,164	5,985,770	3,003,394
(2) 預り金	572,018	551,128	20,890
流動負債合計	9,561,182	6,536,898	3,024,284
負債合計	9,561,182	6,536,898	3,024,284
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	19,561,182	16,536,898	3,024,284

正味財産増減計算書
(平成28年4月1日から平成29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	2,506	2,500	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	55,574,000	54,322,000	1,252,000
受託事業収益	11,627,280	9,164,880	2,462,400
④ 雑収益			
雑収益	563,701	661,708	△ 98,007
経常収益計	68,167,487	64,551,088	3,616,399
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	13,674,103	13,284,127	389,976
福利厚生費	2,295,675	2,288,489	7,186
退職給与共済費	514,000	490,000	24,000
報酬	1,800,000	1,800,000	0
会議費	176,160	78,400	97,760
旅費交通費	1,535,620	990,510	545,110
通信運搬費	120,976	98,714	22,262
消耗器材費	222,490	44,226	178,264
消耗品費	879,441	1,066,189	△ 186,748
光熱水費	1,547,553	1,623,484	△ 75,931
修繕費	752,539	709,704	42,835
印刷製本費	199,526	153,096	46,430
什器備品費	336,114	266,368	69,746
燃料費	42,508	57,552	△ 15,044
委託費	19,718,930	17,604,117	2,114,813
研修費	402,892	417,960	△ 15,068
借上料	10,000	160,920	△ 150,920
保険料	193,128	193,006	122
諸謝金	14,756,433	14,123,462	632,971
原材料費	1,668,475	1,637,696	30,779
賃借料	387,367	558,724	△ 171,357
補助金	379,000	252,000	127,000
被服費	13,392	34,776	△ 21,384
雑費	28,300	63,078	△ 34,778
② 管理費			

役員報酬	150,000	150,000	0
給料手当	3,174,000	3,210,000	△ 36,000
福利厚生費	510,154	529,877	△ 19,723
会議費	0	72,000	△ 72,000
通信運搬費	199,126	189,106	10,020
消耗品費	37,116	37,116	0
光熱水費	53,510	56,388	△ 2,878
委託費	275,658	275,658	0
租税公課	1,806,100	1,761,400	44,700
雑費	307,201	272,945	34,256
経常費用計	68,167,487	64,551,088	3,616,399
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	2,506	2,500	6
一般正味財産への振替額	△ 2,506	△ 2,500	△ 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28年4月1日から平成29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	2,506	2,506	0	0	0	0	0	2,506
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	48,882,135	48,882,135	0	379,000	379,000	6,312,865	0	55,574,000
受託事業収益	11,627,280	11,627,280	0	0	0	0	0	11,627,280
雑収益								
雑収益	257,300	257,300	306,401	0	306,401	0	0	563,701
経常収益計	60,969,221	60,969,221	306,401	379,000	685,401	6,512,865	0	68,167,487
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	13,674,103	13,674,103	0	0	0	0	0	13,674,103
福利厚生費	2,295,675	2,295,675	0	0	0	0	0	2,295,675
退職給与共済費	514,000	514,000	0	0	0	0	0	514,000
会議費	176,160	176,160	0	0	0	0	0	176,160
報酬	1,800,000	1,800,000	0	0	0	0	0	1,800,000
旅費交通費	1,535,620	1,535,620	0	0	0	0	0	1,535,620
通信運搬費	120,976	120,976	0	0	0	0	0	120,976
消耗器材費	222,490	222,490	0	0	0	0	0	222,490
消耗品費	879,441	879,441	0	0	0	0	0	879,441
光熱水費	1,520,326	1,520,326	27,227	0	27,227	0	0	1,547,553
修繕費	752,539	752,539	0	0	0	0	0	752,539
印刷製本費	199,526	199,526	0	0	0	0	0	199,526
什器備品費	336,114	336,114	0	0	0	0	0	336,114
燃料費	42,508	42,508	0	0	0	0	0	42,508
委託費	19,718,930	19,718,930	0	0	0	0	0	19,718,930
研修費	402,892	402,892	0	0	0	0	0	402,892
借上料	10,000	10,000	0	0	0	0	0	10,000
保険料	193,128	193,128	0	0	0	0	0	193,128
諸謝金	14,756,433	14,756,433	0	0	0	0	0	14,756,433
原材料費	1,668,475	1,668,475	0	0	0	0	0	1,668,475
賃借料	385,962	385,962	1,405	0	1,405	0	0	387,367
補助金	0	0	0	379,000	379,000	0	0	379,000
被服費	13,392	13,392	0	0	0	0	0	13,392
雑費	28,300	28,300	0	0	0	0	0	28,300
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	510,154	0	510,154
役員報酬	0	0	0	0	0	150,000	0	150,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	199,126	0	199,126
消耗品費	0	0	0	0	0	37,116	0	37,116
光熱水費	0	0	0	0	0	53,510	0	53,510
委託費	0	0	0	0	0	275,658	0	275,658
租税公課	0	0	0	0	0	1,806,100	0	1,806,100
雑費	0	0	0	0	0	307,201	0	307,201
経常費用計	61,246,990	61,246,990	28,632	379,000	407,632	6,512,865	0	68,167,487
当期経常増減額	△ 277,769	△ 277,769	277,769	0	277,769	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	137,373	137,373	△ 137,373	0	△ 137,373	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 140,396	△ 140,396	140,396	0	140,396	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 515,926	△ 515,926	515,926	0	515,926	0	0	0
一般正味財産期末残高	△ 656,322	△ 656,322	656,322	0	656,322	0	0	0
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息収入	2,506	2,506	0	0	0	0	0	2,506
一般正味財産への振替額	△ 2,506	△ 2,506	0	0	0	0	0	△ 2,506
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	9,343,678	9,343,678	656,322	0	656,322	0	0	10,000,000

* 他会計振替額 137,373円

収益事業へ按分される管理費

管理費 (6,512,865) × { 収益事業費 (28,632) / 公益目的事業費 + 収益事業費 + その他事業費 (61,246,990 + 28,632 + 379,000) } ÷ 3.024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 (277,769) - 収益事業へ按分される管理費 (3,024) } × 0.5 ÷ 137,373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。

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。

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。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,506
合計	2,506

財 産 目 録

(平成29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 未 収 金 自販機販売手数料(3月分手数料) 受託事業収入	北國銀行 金沢市役所支店	運転資金として 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	5,532,350 22,032 4,006,800	5,532,350 4,028,832
流 動 資 産 合 計					9,561,182
(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					19,561,182
(流動負債)					
	未 払 金		未払消費税 金沢市受託事業に関する未払金 消耗品、原材料等の未払金 講師謝礼金の未払金 各事業に関する光熱水費、委託費等 の未払金	910,000 3,864,801 380,944 2,015,514 1,817,905	 8,989,164
	預 り 金		2,3月分講師謝礼金預り金 3月分社会保険料 3月分給与所得預り金 3月分市県民税	296,863 180,005 26,250 68,900	 572,018
流 動 負 債 合 計					9,561,182
負 債 合 計					9,561,182
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。