

## 2. 平成26年度収支決算

### (1) 収支計算書

(単位:円)

平成26年4月1日～平成27年3月31日			
科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動の部			
1. 事業活動収入			
(1) 基本財産運用収入			
基本財産運用利息収入	5,000	5,000	0
(2) 基金運用収入			
国際交流基金運用利息収入	32,000	25,784	6,216
(3) 事業収入			
事業収入	343,000	317,500	25,500
(4) 補助金等収入			
金沢市補助金収入	32,405,000	31,070,779	1,334,221
(5) 受取寄付金収入			
受取寄付金振替収入	17,306,000	15,138,710	2,167,290
受取寄付金収入	40,000	40,000	0
(6) 雑収入			
雑収入	0	33,300	△ 33,300
事業活動収入計	50,131,000	46,631,073	3,499,927
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	39,512,000	37,157,606	2,354,394
給与手当支出	12,716,000	12,714,380	1,620
福利厚生費支出	3,422,000	3,326,649	95,351
会議費支出	3,000	0	3,000
旅費交通費支出	838,000	695,050	142,950
通信運搬費支出	265,000	254,311	10,689
消耗品費支出	488,000	490,140	△ 2,140
印刷製本費支出	292,000	392,040	△ 100,040
賃借料支出	284,000	157,970	126,030
雑支出	398,000	409,234	△ 11,234
委託費支出	1,600,000	1,695,600	△ 95,600
諸謝金支出	108,000	77,794	30,206
保険料支出	50,000	26,730	23,270
修繕費支出	0	14,148	△ 14,148
助成金支出	13,400,000	11,347,277	2,052,723
負担金支出	5,648,000	5,556,283	91,717
(2) 管理費支出	10,619,000	9,473,467	1,145,533
役員報酬支出	110,000	102,000	8,000
給与手当支出	4,216,000	3,210,060	1,005,940
福利厚生費支出	539,000	501,070	37,930
会議費支出	7,000	5,572	1,428
旅費交通費支出	72,000	71,050	950
通信運搬費支出	233,000	262,077	△ 29,077
消耗品費支出	100,000	92,437	7,563
印刷製本費支出	65,000	64,368	632
賃借料支出	1,125,000	873,179	251,821
雑支出	80,000	311,466	△ 231,466
交際費支出	20,000	0	20,000
修繕費支出	10,000	0	10,000
諸謝金支出	276,000	276,000	0
負担金支出	3,766,000	3,704,188	61,812
事業活動支出計	50,131,000	46,631,073	3,499,927
事業活動収支差額	0	0	0

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
II 投資活動収支の部			
投資活動収入計	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 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	3,041,915	3,041,915	0
次期繰越収支差額	3,041,915	3,041,915	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、未払金及び預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	4,445,927	4,652,407
未収金	6,000	36,289
合計	4,451,927	4,688,696
未払金	195,393	204,021
預り金	1,214,619	1,442,760
合計	1,410,012	1,646,781
次期繰越収支差額	3,041,915	3,041,915

### 3. 受取寄付金振替収入は、国際交流基金の取崩収入である。

## (2) 財務諸表

貸借対照表			
平成27年3月31日現在			
科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,652,407	4,445,927	206,480
未収金	36,289	6,000	30,289
流動資産合計	4,688,696	4,451,927	236,769
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
国際交流基金-投資有価証券	0	67,312,216	△ 67,312,216
国際交流基金-定期預金	10,000,000	10,000,000	0
国際交流基金-特定預金	70,443,410	18,269,904	52,173,506
特定資産合計	80,443,410	95,582,120	△ 15,138,710
固定資産合計	100,443,410	115,582,120	△ 15,138,710
資産の部合計	105,132,106	120,034,047	△ 14,901,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	204,021	195,393	8,628
預り金	1,442,760	1,214,619	228,141
流動負債合計	1,646,781	1,410,012	236,769
負債の部合計	1,646,781	1,410,012	236,769
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	100,443,410	115,582,120	△ 15,138,710
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(80,443,410)	(95,582,120)	(△15,138,710)
2. 一般正味財産	3,041,915	3,041,915	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	103,485,325	118,624,035	△ 15,138,710
負債および正味財産合計	105,132,106	120,034,047	△ 14,901,941

(単位:円)

正味財産増減計算書			
平成26年4月1日～平成27年3月31日			
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			
基本財産運用益	5,000	5,026	△ 26
② 特定資産運用益			
国際交流基金運用益	25,784	59,285	△ 33,501
③ 事業収益			
事業収益	317,500	256,030	61,470
④ 受取補助金等			
受取金沢市補助金	31,070,779	30,512,720	558,059
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金振替額	15,138,710	16,266,157	△ 1,127,447
受取寄付金	40,000	40,000	0
⑥ 雑収益			
雑収入	33,300	0	33,300
経常収益計	46,631,073	47,139,218	△ 508,145
(2) 経常費用			
① 事業費	37,157,606	38,298,134	△ 1,140,528
給与手当	12,714,380	12,299,926	414,454
福利厚生費	3,326,649	3,036,639	290,010
会議費	0	0	0
旅費交通費	695,050	551,780	143,270
通信運搬費	254,311	254,324	△ 13
消耗品費	490,140	399,321	90,819
印刷製本費	392,040	244,650	147,390
賃借料	157,970	162,660	△ 4,690
雑費	409,234	380,495	28,739
委託費	1,695,600	1,680,000	15,600
諸謝金	77,794	85,810	△ 8,016
保険料	26,730	19,824	6,906
修繕費	14,148	74,950	△ 60,802
支払負担金	5,556,283	5,664,183	△ 107,900
支払助成金	11,347,277	13,443,572	△ 2,096,295
② 管理費	9,473,467	9,274,400	199,067
役員報酬	102,000	90,000	12,000
給与手当	3,210,060	3,098,800	111,260
福利厚生費	501,070	516,871	△ 15,801
会議費	5,572	5,695	△ 123
旅費交通費	71,050	40,220	30,830
通信運搬費	262,077	207,220	54,857
消耗品費	92,437	102,458	△ 10,021
印刷製本費	64,368	59,850	4,518
賃借料	873,179	912,085	△ 38,906
雑費	311,466	189,205	122,261
交際費	0	0	0
修繕費	0	7,875	△ 7,875
諸謝金	276,000	268,000	8,000
支払負担金	3,704,188	3,776,121	△ 71,933
経常費用計	46,631,073	47,572,534	△ 941,461
当期経常増減額	0	△ 433,316	433,316

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
経常外収益計	0	0	0
経常外費用計	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	△ 433,316	433,316
一般正味財産期首残高	3,041,915	3,475,231	△ 433,316
一般正味財産期末残高	3,041,915	3,041,915	0
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	5,000	5,026	△ 26
国際交流基金運用益	25,784	59,285	△ 33,501
特定資産評価損	0	△ 9,530	9,530
一般正味財産への振替額	△ 15,169,494	△ 16,330,468	1,160,974
当期指定正味財産増減額	△ 15,138,710	△ 16,275,687	1,136,977
指定正味財産期首残高	115,582,120	131,857,807	△ 16,275,687
指定正味財産期末残高	100,443,410	115,582,120	△ 15,138,710
III 正味財産期末残高	103,485,325	118,624,035	△ 15,138,710

## 正味財産増減計算書 内訳表

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
<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	5,000	0	0	5,000
基本財産運用益	5,000	0	0	5,000
特定資産運用益	25,784	0	0	25,784
国際交流基金運用益	25,784	0	0	25,784
事業収益	317,500	0	0	256,030
事業収益	317,500	0	0	317,500
受取補助金等	21,597,312	9,473,467	0	31,070,779
受取金沢市補助金	21,597,312	9,473,467	0	31,070,779
受取寄付金	15,178,710	0	0	15,178,710
受取寄付金振替額	15,138,710	0	0	15,138,710
受取寄付金	40,000	0	0	40,000
雑収益	33,300	0	0	33,300
雑収入	33,300	0	0	33,300
経常収益計	37,157,606	9,473,467	0	46,631,073
(2) 経常費用				
事業費	37,157,606		0	37,157,606
給与手当	12,714,380		0	12,714,380
福利厚生費	3,326,649		0	3,326,649
会議費	0		0	0
旅費交通費	695,050		0	695,050
通信運搬費	254,311		0	254,311
消耗品費	490,140		0	490,140
印刷製本費	392,040		0	392,040
賃借料	157,970		0	157,970
雑費	409,234		0	409,234
委託費	1,695,600		0	1,695,600
修繕費	14,148		0	14,148
諸謝金	77,794		0	77,794
保険料	26,730		0	26,730
支払負担金	5,556,283		0	5,556,283
支払助成金	11,347,277		0	11,347,277
管理費		9,473,467	0	9,473,467
役員報酬		102,000	0	102,000
給与手当		3,210,060	0	3,210,060
福利厚生費		501,070	0	501,070
会議費		5,572	0	5,572
旅費交通費		71,050	0	71,050
通信運搬費		262,077	0	262,077
消耗品費		92,437	0	92,437
印刷製本費		64,368	0	64,368
賃借料		873,179	0	873,179
雑費		311,466	0	311,466
交際費		0	0	0
修繕費		0	0	0
諸謝金		276,000	0	276,000
支払負担金		3,704,188	0	3,704,188
経常費用計	37,157,606	9,473,467	0	46,631,073
当期経常増減額	0	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
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	3,041,915	0	0	3,041,915
一般正味財産期末残高	3,041,915	0	0	3,041,915
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
基本財産運用益	5,000	0	0	5,000
国際交流基金運用益	25,784	0	0	25,784
一般正味財産への振替額	△ 15,169,494	0	0	△ 15,169,494
当期指定正味財産増減額	△ 15,138,710	0	0	△ 15,138,710
指定正味財産期首残高	115,582,120	0	0	115,582,120
指定正味財産期末残高	100,443,410	0	0	100,443,410
<b>III 正味財産期末残高</b>	103,485,325	0	0	103,485,325

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。

なお、有価証券の期末残高は、期中の償還によりゼロとなっている。

### 2 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次の通りである。

(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				
定期預金	10,000,000	-	-	10,000,000
定期預金	10,000,000	-	-	10,000,000
小計	20,000,000	-	-	20,000,000
特定資産				
国際交流基金 - 投資有価証券	67,312,216	-	67,312,216	0
国際交流基金 - 定期預金	10,000,000	-	-	10,000,000
国際交流基金 - 特定預金	18,269,904	67,343,000	15,169,494	70,443,410
小計	95,582,120	67,343,000	82,481,710	80,443,410
合計	115,582,120	67,343,000	82,481,710	100,443,410

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	( 0)	-
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	( 0)	-
小計	20,000,000	(20,000,000)	( 0)	-
特定資産				
国際交流基金 - 投資有価証券	0	0	( 0)	-
国際交流基金 - 定期預金	10,000,000	(10,000,000)	( 0)	-
国際交流基金 - 特定預金	70,443,410	(70,443,410)	( 0)	-
小計	80,443,410	(80,443,410)	( 0)	-
合計	100,443,410	(100,443,410)	( 0)	-

- 4 補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増減額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金 金沢市補助金	金沢市	0	31,070,779	31,070,779	0	—
合計		0	31,070,779	31,070,779	0	—

- 5 指定正味財産から一般正味財産の振替額の内訳  
 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	
基本財産運用益	5,000
国際交流基金運用益	25,784
受取寄付金振替額 (国際交流基金取崩)	15,138,710
合計	15,169,494

- 6 関連当事者との取引の内容  
 該当事項なし

- 7 重要な後発事象  
 該当事項なし

基本財産及び特定資産の明細は財務諸表に対する注記に記載しており、その他の記載すべき事項はないので附属明細書は作成していない。



## (3) 財産目録

(単位:円)

平成27年3月31日現在				
科目				
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	普通預金	北國銀行金沢市役所支店	4,652,407	
未収金	平成26年度労働保険料精算還付分		35,769	
	NHK放送受信料返還分		520	
未収金合計			36,289	
流動資産合計				4,688,696
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	定期預金	北國銀行金沢市役所支店	10,000,000	
	定期預金	金沢信用金庫本店営業部	10,000,000	
基本財産合計			20,000,000	
(2) 特定資産				
国際交流基金	定期預金	鶴来信用金庫金沢支店	10,000,000	
	特定預金	金沢信用金庫本店営業部	68,276,120	
		北國銀行金沢市役所支店	2,167,290	
特定資産合計			80,443,410	
固定資産合計				100,443,410
資産合計				105,132,106
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	残高証明書発行手数料・銀行手数料等		15,552	
	事務局用コピー用紙購入代		5,270	
	3月分時間外手当		38,619	
	社会保険料事業主負担分		144,580	
未払金合計			204,021	
預り金	社会保険料		60,509	
	源泉所得税		45,030	
	福利厚生費		3,000	
	金沢市補助金返納金		1,334,221	
預り金合計			1,442,760	
流動負債合計				1,646,781
負債合計				1,646,781
正味財産				103,485,325