

決算報告書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

公益社団法人 金沢ボランティア大学校

石川県金沢市彦三町1丁目15番5号

貸借対照表

令和3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			
現金預金	1,378,473	1,934,302	△ 555,829
流動資産合計	1,378,473	1,934,302	△ 555,829
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
(2) 特定資産			
ふれあい基金	7,735,000	7,735,000	0
特定資産合計	7,735,000	7,735,000	0
固定資産合計	17,735,000	17,735,000	0
資産合計	19,113,473	19,669,302	△ 555,829
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	425,827	507,610	△ 81,783
預り金	952,646	1,426,692	△ 474,046
流動負債合計	1,378,473	1,934,302	△ 555,829
負債合計	1,378,473	1,934,302	△ 555,829
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	17,735,000	17,735,000	0
指定正味財産合計	17,735,000	17,735,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(7,735,000)	(7,735,000)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	17,735,000	17,735,000	0
負債及び正味財産合計	19,113,473	19,669,302	△ 555,829

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(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 消 去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	546,372	0	832,101		1,378,473
流動資産合計	546,372	0	832,101	0	1,378,473
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(2) 特定資産					
ふれあい基金	7,735,000	0	0	0	7,735,000
特定資産合計	7,735,000	0	0	0	7,735,000
固定資産合計	17,735,000	0	0	0	17,735,000
資産合計	18,281,372	0	832,101	0	19,113,473
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	266,255	0	159,572	0	425,827
預り金	280,117	0	672,529	0	952,646
流動負債合計	546,372	0	832,101	0	1,378,473
負債合計	546,372	0	832,101	0	1,378,473
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	17,735,000	0	0	0	17,735,000
指定正味財産合計	17,735,000	0	0	0	17,735,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	0	0	0	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(7,735,000)	0	0	0	(7,735,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
正味財産合計	17,735,000	0	0	0	17,735,000
負債及び正味財産合計	18,281,372	0	832,101	0	19,113,473

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
基本財産運用益	1,000	1,002	△ 2
基本財産運用利息	1,000	1,002	△ 2
特定資産運用益	773	770	3
ふれあい基金運用利息	773	770	3
受取会費	210,000	210,000	0
受取会費	210,000	210,000	0
受取補助金等	21,462,634	20,504,987	957,647
受取金沢市補助金	21,392,634	20,504,987	887,647
受取民間補助金	70,000	0	70,000
雑収益	759,512	1,240,000	△ 480,488
受取資料代	755,000	1,240,000	△ 485,000
雑収益	4,512	0	4,512
経常収益計	22,433,919	21,956,759	477,160
(2) 経常費用			
事業費	14,585,261	14,019,247	566,014
役員報酬	0	42,000	△ 42,000
非常勤職員報酬	8,992,890	8,296,392	696,498
給料手当	403,300	293,779	109,521
福利厚生費	1,821,346	1,770,357	50,989
旅費交通費	52,542	4,000	48,542
通信運搬費	170,215	245,428	△ 75,213
消耗什器備品費	205,690	89,320	116,370
消耗品費	368,212	456,378	△ 88,166
印刷製本費	306,120	445,610	△ 139,490
賃借料	554,397	452,147	102,250
保険料	18,012	21,166	△ 3,154
諸謝金	1,334,864	1,405,500	△ 70,636
支払負担金	86,773	86,256	517
委託費	266,650	393,700	△ 127,050
雑費	4,250	17,214	△ 12,964
管理費	7,848,658	7,937,512	△ 88,854
役員報酬	90,000	162,000	△ 72,000
非常勤職員報酬	5,156,460	5,290,650	△ 134,190
給料手当	403,312	293,789	109,523
福利厚生費	1,410,850	1,342,605	68,245
通信運搬費	28,051	18,165	9,886
消耗什器備品費	0	44,660	△ 44,660
消耗品費	6,450	3,799	2,651
修繕費	0	1,600	△ 1,600
印刷製本費	0	22,464	△ 22,464
光熱水料費	26,000	26,000	0
賃借料	349,470	313,524	35,946
諸謝金	0	11,232	△ 11,232
支払負担金	2,775	2,700	75
委託費	360,800	386,840	△ 26,040
雑費	14,490	17,484	△ 2,994
経常費用計	22,433,919	21,956,759	477,160

当期経常増減額	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			
基本財産運用益	1,000	1,002	△ 2
基本財産運用利息	1,000	1,002	△ 2
特定資産運用益	773	770	3
ふれあい基金運用利息	773	770	3
受取寄付金	0	101,975	△ 101,975
受取寄付金	0	101,975	△ 101,975
一般正味財産への振替額	△ 1,773	△ 1,772	△ 1
一般正味財産への振替額	△ 1,773	△ 1,772	△ 1
当期指定正味財産増減額	0	101,975	△ 101,975
指定正味財産期首残高	17,735,000	17,633,025	101,975
指定正味財産期末残高	17,735,000	17,735,000	0
III 正味財産期末残高	17,735,000	17,735,000	0

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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 消 去	合 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	1,000	0	0	0	1,000
基本財産運用利息	1,000	0	0	0	1,000
特定資産運用益	773	0	0	0	773
ふれあい基金運用利息	773	0	0	0	773
受取会費	210,000	0	0	0	210,000
受取会費	210,000	0	0	0	210,000
受取補助金等	13,613,976	0	7,848,658	0	21,462,634
受取金沢市補助金	13,543,976	0	7,848,658	0	21,392,634
受取民間補助金	70,000	0			70,000
雑収益	759,512	0	0	0	759,512
受取資料代	755,000	0	0	0	755,000
雑収益	4,512	0	0	0	4,512
経常収益計	14,585,261	0	7,848,658	0	22,433,919
(2) 経常費用					
事業費	14,585,261	0	0	0	14,585,261
役員報酬	0	0	0	0	0
非常勤職員報酬	8,992,890	0	0	0	8,992,890
給料手当	403,300	0	0	0	403,300
福利厚生費	1,821,346	0	0	0	1,821,346
旅費交通費	52,542	0	0	0	52,542
通信運搬費	170,215	0	0	0	170,215
消耗什器備品費	205,690	0	0	0	205,690
消耗品費	368,212	0	0	0	368,212
印刷製本費	306,120	0	0	0	306,120
賃借料	554,397	0	0	0	554,397
保険料	18,012	0	0	0	18,012
諸謝金	1,334,864	0	0	0	1,334,864
支払負担金	86,773	0	0	0	86,773
委託費	266,650	0	0	0	266,650
雑費	4,250	0	0	0	4,250
管理費	0	0	7,848,658	0	7,848,658
役員報酬	0	0	90,000	0	90,000
非常勤職員報酬	0	0	5,156,460	0	5,156,460
給料手当	0	0	403,312	0	403,312
福利厚生費	0	0	1,410,850	0	1,410,850
通信運搬費	0	0	28,051	0	28,051
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	6,450	0	6,450
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	26,000	0	26,000
賃借料	0	0	349,470	0	349,470
諸謝金	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	2,775	0	2,775
委託費	0	0	360,800	0	360,800
雑費	0	0	14,490	0	14,490
経常費用計	14,585,261	0	7,848,658	0	22,433,919

当期経常増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,000	0	0	0	1,000
基本財産運用利息	1,000	0	0	0	1,000
特定資産運用益	773	0	0	0	773
ふれあい基金運用利息	773	0	0	0	773
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,773	0	0	0	△ 1,773
一般正味財産への振替額	△ 1,773	0	0	0	△ 1,773
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	17,735,000	0	0	0	17,735,000
指定正味財産期末残高	17,735,000	0	0	0	17,735,000
III 正味財産期末残高	17,735,000	0	0	0	17,735,000

財務諸表に対する注記

当法人は公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

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) 期末日(3月31日)が金融機関の休日に相当するときの会計処理法

期末のカットオフ処理には満期日到来基準を適用し、本来の約定日どおりに取引があったものとして処理している。

なお、当期末日は平日であったが、前期末日金融機関の休日であった。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
ふれあい基金	7,735,000	0	0	7,735,000
小計	7,735,000	0	0	7,735,000
合計	17,735,000	0	0	17,735,000

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、次のとおりである。

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)	(0)
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
ふれあい基金	7,735,000	(7,735,000)	(0)	(0)
小計	7,735,000	(7,735,000)	(0)	(0)
合計	17,735,000	(17,735,000)	(0)	(0)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	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	21,835,000	21,392,634	442,366	預り金 (金沢市へ返還)
合計		0	21,835,000	21,392,634	442,366	

5 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	
基本財産運用利息	1,000
ふれあい基金運用利息	773
合計	1,773

附 属 明 細 書

- 1 基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記に計上しており、記載を省略する。
- 2 引当金については、計上すべき事項はない。

財 産 目 録
令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産) 現金預金	普通預金 北國銀行金沢市役所支店 ゆうちょ銀行(彦三郵便局)	運転資金として (ふれあい基金運用利息)	1,378,473 1,377,700 773
流動資産合計			1,378,473
(固定資産) 基本財産 預金	定期預金 北國銀行金沢市役所支店	公益目的保有財産であり、 その運用益を公益目的事業 の財源として使用している。	10,000,000 10,000,000 10,000,000
特定資産 ふれあい基金	定期預金 ゆうちょ銀行(彦三郵便局)	公益目的保有財産であり、 その運用益を公益目的事業 の財源として使用している。	7,735,000 7,735,000 7,735,000
固定資産合計			17,735,000
資産合計			19,113,473
(流動負債) 未払金	公益目的事業会計未払金 法人会計未払金	社会保険料、PCリース代等 社会保険料、会計監査相談委託等	425,827 266,255 159,572
預り金	社会保険料等預り金 金沢市補助金	雇用保険料、源泉給与所得税等 金沢市へ返還	952,646 510,280 442,366
流動負債合計			1,378,473
負債合計			1,378,473
正味財産			17,735,000