

# 決算報告書

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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5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	3,023,679	1,653,333	1,370,346
未収金	2,030	2,622	△ 592
流動資産合計	3,025,709	1,655,955	1,369,754
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	20,760,709	19,390,955	1,369,754
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	152,017	380,201	△ 228,184
預り金	2,873,692	1,275,754	1,597,938
流動負債合計	3,025,709	1,655,955	1,369,754
負債合計	3,025,709	1,655,955	1,369,754
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	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	20,760,709	19,390,955	1,369,754

## 貸借対照表内訳表

令和5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	2,295,659	0	728,020		3,023,679
未収金	2,030	0	0		2,030
流動資産合計	2,297,689	0	728,020	0	3,025,709
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	20,032,689	0	728,020	0	20,760,709
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	87,807	0	64,210	0	152,017
預り金	2,209,882	0	663,810	0	2,873,692
流動負債合計	2,297,689	0	728,020	0	3,025,709
負債合計	2,297,689	0	728,020	0	3,025,709
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄附金	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	20,032,689	0	728,020	0	20,760,709

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	200	200	0
基本財産運用利息	200	200	0
特定資産運用益	154	154	0
ふれあい基金運用利息	154	154	0
受取会費	210,000	210,000	0
受取会費	210,000	210,000	0
受取補助金等	21,543,759	21,655,014	△ 111,255
受取金沢市補助金	21,543,759	21,605,014	△ 61,255
受取民間補助金	0	50,000	△ 50,000
受取資料代	940,000	920,000	20,000
雑収益	2,800	1,400	1,400
経常収益計	22,696,913	22,786,768	△ 89,855
(2) 経常費用			
事業費	13,778,672	14,458,425	△ 679,753
役員報酬	0	0	0
非常勤職員報酬	8,372,307	9,001,875	△ 629,568
給料手当	555,018	442,283	112,735
福利厚生費	1,560,766	1,725,926	△ 165,160
旅費交通費	58,166	52,060	6,106
通信運搬費	171,001	215,560	△ 44,559
消耗什器備品費	112,106	174,690	△ 62,584
消耗品費	456,172	342,487	113,685
修繕費	25,300	17,600	7,700
印刷製本費	298,750	289,290	9,460
賃借料	391,142	407,680	△ 16,538
保険料	20,288	20,653	△ 365
諸謝金	1,442,500	1,374,500	68,000
支払負担金	123,856	119,691	4,165
委託費	188,000	266,650	△ 78,650
雑費	3,300	7,480	△ 4,180
管理費	8,918,241	8,328,343	589,898
役員報酬	210,000	198,000	12,000
非常勤職員報酬	6,009,832	5,421,830	588,002
給料手当	495,681	442,286	53,395
福利厚生費	1,558,021	1,500,094	57,927
通信運搬費	4,704	28,803	△ 24,099
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	4,994	5,000	△ 6
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	30,000	26,000	4,000
賃借料	249,334	349,470	△ 100,136
諸謝金	0	0	0
支払負担金	2,775	2,775	0
委託費	347,600	347,600	0
雑費	5,300	6,485	△ 1,185
経常費用計	22,696,913	22,786,768	△ 89,855

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	200	200	0
基本財産運用利息	200	200	0
特定資産運用益	154	154	0
ふれあい基金運用利息	154	154	0
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 354	△ 354	0
一般正味財産への振替額	△ 354	△ 354	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	17,735,000	17,735,000	0
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4年4月1日から令和5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	200	0	0	0	200
基本財産運用利息	200	0	0	0	200
特定資産運用益	154	0	0	0	154
ふれあい基金運用利息	154	0	0	0	154
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	12,625,518	0	8,918,241	0	21,543,759
受取金沢市補助金	12,625,518	0	8,918,241	0	21,543,759
受取民間補助金	0	0	0	0	0
受取資料代	940,000	0	0	0	940,000
雑収益	2,800	0	0	0	2,800
経常収益計	13,778,672	0	8,918,241	0	22,696,913
(2) 経常費用					
事業費	13,778,672	0	0	0	13,778,672
役員報酬	0	0	0	0	0
非常勤職員報酬	8,372,307	0	0	0	8,372,307
給料手当	555,018	0	0	0	555,018
福利厚生費	1,560,766	0	0	0	1,560,766
旅費交通費	58,166	0	0	0	58,166
通信運搬費	171,001	0	0	0	171,001
消耗什器備品費	112,106	0	0	0	112,106
消耗品費	456,172	0	0	0	456,172
修繕費	25,300	0	0	0	25,300
印刷製本費	298,750	0	0	0	298,750
賃借料	391,142	0	0	0	391,142
保険料	20,288	0	0	0	20,288
諸謝金	1,442,500	0	0	0	1,442,500
支払負担金	123,856	0	0	0	123,856
委託費	188,000	0	0	0	188,000
雑費	3,300	0	0	0	3,300
管理費	0	0	8,918,241	0	8,918,241
役員報酬	0	0	210,000	0	210,000
非常勤職員報酬	0	0	6,009,832	0	6,009,832
給料手当	0	0	495,681	0	495,681
福利厚生費	0	0	1,558,021	0	1,558,021
通信運搬費	0	0	4,704	0	4,704
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	4,994	0	4,994
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	30,000	0	30,000
賃借料	0	0	249,334	0	249,334
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	347,600	0	347,600
雑費	0	0	5,300	0	5,300
経常費用計	13,778,672	0	8,918,241	0	22,696,913

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	200	0	0	0	200
基本財産運用利息	200	0	0	0	200
特定資産運用益	154	0	0	0	154
ふれあい基金運用利息	154	0	0	0	154
受取寄附金	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 354	0	0	0	△ 354
一般正味財産への振替額	△ 354	0	0	0	△ 354
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 令和2年5月15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	23,809,000	21,543,759	2,265,241	預り金 (金沢市へ返還)
合計		0	23,809,000	21,543,759	2,265,241	



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	200
ふれあい基金運用利息	154
合計	354

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5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) 未収金	運転資金として (ふれあい基金運用利息)	3,023,679 3,023,679 0 2,030
流動資産合計			3,025,709
(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			20,760,709
(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	152,017 87,807 64,210
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	2,873,692 608,451 2,265,241
流動負債合計			3,025,709
負債合計			3,025,709
正味財産			17,735,000