

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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6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 | 4,299,261 | 3,023,679 | 1,275,582 |
| 未収金 | 0 | 2,030 | △ 2,030 |
| 流動資産合計 | 4,299,261 | 3,025,709 | 1,273,552 |
| 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 | 22,034,261 | 20,760,709 | 1,273,552 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 367,768 | 152,017 | 215,751 |
| 預り金 | 3,931,493 | 2,873,692 | 1,057,801 |
| 流動負債合計 | 4,299,261 | 3,025,709 | 1,273,552 |
| 負債合計 | 4,299,261 | 3,025,709 | 1,273,552 |
| 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 | 22,034,261 | 20,760,709 | 1,273,552 |

貸借対照表内訳表

令和6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 | 3,033,434 | 0 | 1,265,827 | | 4,299,261 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 流動資産合計 | 3,033,434 | 0 | 1,265,827 | 0 | 4,299,261 |
| 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 | 20,768,434 | 0 | 1,265,827 | 0 | 22,034,261 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 114,379 | 0 | 253,389 | 0 | 367,768 |
| 預り金 | 2,919,055 | 0 | 1,012,438 | 0 | 3,931,493 |
| 流動負債合計 | 3,033,434 | 0 | 1,265,827 | 0 | 4,299,261 |
| 負債合計 | 3,033,434 | 0 | 1,265,827 | 0 | 4,299,261 |
| 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 | 20,768,434 | 0 | 1,265,827 | 0 | 22,034,261 |

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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 | 155 | 154 | 1 |
| ふれあい基金運用利息 | 155 | 154 | 1 |
| 受取会費 | 210,000 | 210,000 | 0 |
| 受取会費 | 210,000 | 210,000 | 0 |
| 受取補助金等 | 23,722,882 | 21,543,759 | 2,179,123 |
| 受取金沢市補助金 | 23,722,882 | 21,543,759 | 2,179,123 |
| 受取民間補助金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取資料代 | 950,000 | 940,000 | 10,000 |
| 雑収益 | 1,400 | 2,800 | △ 1,400 |
| 経常収益計 | 24,884,637 | 22,696,913 | 2,187,724 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 15,570,364 | 13,778,672 | 1,791,692 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 |
| 非常勤職員報酬 | 9,401,328 | 8,372,307 | 1,029,021 |
| 給料手当 | 571,361 | 555,018 | 16,343 |
| 福利厚生費 | 1,712,979 | 1,560,766 | 152,213 |
| 旅費交通費 | 119,184 | 58,166 | 61,018 |
| 通信運搬費 | 179,699 | 171,001 | 8,698 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 112,106 | △ 112,106 |
| 消耗品費 | 384,545 | 456,172 | △ 71,627 |
| 修繕費 | 0 | 25,300 | △ 25,300 |
| 印刷製本費 | 545,695 | 298,750 | 246,945 |
| 賃借料 | 470,320 | 391,142 | 79,178 |
| 保険料 | 22,169 | 20,288 | 1,881 |
| 諸謝金 | 1,533,500 | 1,442,500 | 91,000 |
| 支払負担金 | 135,682 | 123,856 | 11,826 |
| 委託費 | 489,007 | 188,000 | 301,007 |
| 雑費 | 4,895 | 3,300 | 1,595 |
| 管理費 | 9,314,273 | 8,918,241 | 396,032 |
| 役員報酬 | 186,000 | 210,000 | △ 24,000 |
| 非常勤職員報酬 | 6,314,641 | 6,009,832 | 304,809 |
| 給料手当 | 593,695 | 495,681 | 98,014 |
| 福利厚生費 | 1,604,912 | 1,558,021 | 46,891 |
| 通信運搬費 | 2,860 | 4,704 | △ 1,844 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 4,950 | 4,994 | △ 44 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 |
| 光熱水料費 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 賃借料 | 221,760 | 249,334 | △ 27,574 |
| 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 | 5,080 | 5,300 | △ 220 |
| 経常費用計 | 24,884,637 | 22,696,913 | 2,187,724 |

| | | | |
|--------------|------------|------------|-----|
| 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 | 155 | 154 | 1 |
| ふれあい基金運用利息 | 155 | 154 | 1 |
| 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 | △ 355 | △ 354 | △ 1 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 355 | △ 354 | △ 1 |
| 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5年4月1日から令和6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 | 155 | 0 | 0 | 0 | 155 |
| ふれあい基金運用利息 | 155 | 0 | 0 | 0 | 155 |
| 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 | 14,408,609 | 0 | 9,314,273 | 0 | 23,722,882 |
| 受取金沢市補助金 | 14,408,609 | 0 | 9,314,273 | 0 | 23,722,882 |
| 受取民間補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取資料代 | 950,000 | 0 | 0 | 0 | 950,000 |
| 雑収益 | 1,400 | 0 | 0 | 0 | 1,400 |
| 経常収益計 | 15,570,364 | 0 | 9,314,273 | 0 | 24,884,637 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | 15,570,364 | 0 | 0 | 0 | 15,570,364 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 非常勤職員報酬 | 9,401,328 | 0 | 0 | 0 | 9,401,328 |
| 給料手当 | 571,361 | 0 | 0 | 0 | 571,361 |
| 福利厚生費 | 1,712,979 | 0 | 0 | 0 | 1,712,979 |
| 旅費交通費 | 119,184 | 0 | 0 | 0 | 119,184 |
| 通信運搬費 | 179,699 | 0 | 0 | 0 | 179,699 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 384,545 | 0 | 0 | 0 | 384,545 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 545,695 | 0 | 0 | 0 | 545,695 |
| 賃借料 | 470,320 | 0 | 0 | 0 | 470,320 |
| 保険料 | 22,169 | 0 | 0 | 0 | 22,169 |
| 諸謝金 | 1,533,500 | 0 | 0 | 0 | 1,533,500 |
| 支払負担金 | 135,682 | 0 | 0 | 0 | 135,682 |
| 委託費 | 489,007 | 0 | 0 | 0 | 489,007 |
| 雑費 | 4,895 | 0 | 0 | 0 | 4,895 |
| 管理費 | 0 | 0 | 9,314,273 | 0 | 9,314,273 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 186,000 | 0 | 186,000 |
| 非常勤職員報酬 | 0 | 0 | 6,314,641 | 0 | 6,314,641 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 593,695 | 0 | 593,695 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 1,604,912 | 0 | 1,604,912 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 2,860 | 0 | 2,860 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 4,950 | 0 | 4,950 |
| 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 | 221,760 | 0 | 221,760 |
| 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 | 5,080 | 0 | 5,080 |
| 経常費用計 | 15,570,364 | 0 | 9,314,273 | 0 | 24,884,637 |

| | | | | | |
|---------------|------------|---|---|---|------------|
| 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 | 155 | 0 | 0 | 0 | 155 |
| ふれあい基金運用利息 | 155 | 0 | 0 | 0 | 155 |
| 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 | △ 355 | 0 | 0 | 0 | △ 355 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 355 | 0 | 0 | 0 | △ 355 |
| 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 | 27,191,000 | 23,722,882 | 3,468,118 | 預り金 (金沢市へ返還) |
| 合計 | | 0 | 27,191,000 | 23,722,882 | 3,468,118 | |

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 | 155 |
| 合計 | 355 |

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6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) | 4,299,261 4,299,106 155 0 |
| 流動資産合計 | | | 4,299,261 |
| (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 | | | 22,034,261 |
| (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、外部監査委託料 | 367,768 114,379 253,389 |
| 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 | 3,931,493 463,375 3,468,118 |
| 流動負債合計 | | | 4,299,261 |
| 負債合計 | | | 4,299,261 |
| 正味財産 | | | 17,735,000 |