

平成26年度

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社
 会計単位名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

貸借対照表

平成 27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 | 4,674,311 | 2,593,452 | 2,080,859 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 |
| 売掛金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収金 | 0 | 723,280 | △ 723,280 |
| たな卸資産(製品) | 1,788,309 | 2,598,553 | △ 810,244 |
| たな卸資産(仕掛品) | 3,594,911 | 4,127,884 | △ 532,973 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計貸付金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 流動資産合計 | 14,057,531 | 14,043,169 | 14,362 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券(基) | 0 | 9,950,000 | △ 9,950,000 |
| 普通預金(基) | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金(基) | 16,000,000 | 6,000,000 | 10,000,000 |
| 基本財産合計 | 16,000,000 | 15,950,000 | 50,000 |
| (2)特定資産 | | | |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 192,601 | 256,951 | △ 64,350 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 192,601 | 256,951 | △ 64,350 |
| 固定資産合計 | 16,192,601 | 16,206,951 | △ 14,350 |
| 資産合計 | 30,250,132 | 30,250,120 | 12 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,191,409 | 1,434,635 | △ 243,226 |
| 未払法人税等 | 72,000 | 72,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 0 | 0 | 0 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 預り金 | 8,553 | 0 | 8,553 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計借入金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 5,271,962 | 5,506,635 | △ 234,673 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 5,271,962 | 5,506,635 | △ 234,673 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 正味財産合計 | 24,978,170 | 24,743,485 | 234,685 |
| 負債及び正味財産合計 | 30,250,132 | 30,250,120 | 12 |

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社
 会計単位名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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 | 54,896 | 9,950 | 44,946 |
| 基本財産運用益計 | 54,896 | 9,950 | 44,946 |
| ② 事業収益 | | | |
| 事業収益計 | 8,657,366 | 3,376,800 | 5,280,566 |
| ③ 受取補助金等 | | | |
| 特産品開発事業費補助金収入 | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 地域自立型買物弱者対策支援事業補助金 | 600,000 | 6,360,687 | △ 5,760,687 |
| 特産品ブランド作り開発事業受託料 | 0 | 0 | 0 |
| 6次産業化支援事業補助金 | 0 | 0 | 0 |
| 放射能測定業務受託料 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補助金等計 | 1,100,000 | 6,860,687 | △ 5,760,687 |
| ④ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 3,295 | 181,449 | △ 178,154 |
| 雑収入 | 1,071,068 | 358,804 | 712,264 |
| 雑収益計 | 1,074,363 | 540,253 | 534,110 |
| ⑤ 他会計からの繰入額 | | | |
| 収益部門からの繰入額 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 10,886,625 | 10,787,690 | 98,935 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 事業費計 | 10,501,940 | 6,170,465 | 4,331,475 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 54,000 | 52,000 | 2,000 |
| 会議費 | 0 | 26,000 | △ 26,000 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 |
| 役務費 | 0 | 0 | 0 |
| 会費負担金 | 14,000 | 0 | 14,000 |
| 管理費計 | 78,000 | 78,000 | 0 |
| ③ 他会計への繰出額 | | | |
| 公益部門への繰出額 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 10,579,940 | 6,248,465 | 4,331,475 |
| 当期経常増減額 | 306,685 | 4,539,225 | △ 4,232,540 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 3,887,031 | △ 3,887,031 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 前期損益修正 | 0 | 17,925 | △ 17,925 |
| 車両圧縮損 | 0 | 5,502,165 | △ 5,502,165 |
| 借入金返済支出 | 0 | 3,859,683 | △ 3,859,683 |
| 経常外費用計 | 0 | 9,379,773 | △ 9,379,773 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 5,492,742 | 5,492,742 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 306,685 | △ 953,517 | 1,260,202 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 72,000 | 72,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 234,685 | △ 1,025,517 | 1,260,202 |
| 一般正味財産期首残高 | 24,743,485 | 25,769,002 | △ 1,025,517 |
| 一般正味財産期末残高 | 24,978,170 | 24,743,485 | 234,685 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 24,978,170 | 24,743,485 | 234,685 |

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社
 会計単位名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

正味財産増減計算書（事業収益・事業費）
 平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | 収益事業会計 | | | | 合計 |
|------------------|------------------|----------|-----------|-------------|------------------|----------|-------------|-------------|
| | 公益商 品開発 部門 | 公益 共通 | 小計 | 収益 茅部門 | 収益環 境整備 部門 | 収益 共通 | 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 | | | | | | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 54,896 | 54,896 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54,896 |
| 基本財産運用益計 | 0 | 54,896 | 54,896 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54,896 |
| ② 事業収益 | | | | | | | | 0 |
| 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 8,657,366 | 0 | 0 | 8,657,366 | 8,657,366 |
| ③ 受取補助金等 | | | | | | | | |
| 特産品開発事業受託料 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 |
| 農産物等移動販売事業補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 | 600,000 |
| 特産品ブランド作り開発事業受託料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6次産業化支援事業補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補助金等計 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0 | 600,000 | 0 | 600,000 | 1,100,000 |
| ④ 雑収益 | | | | | | | | |
| 受取利息 | 0 | 2,595 | 2,595 | 0 | 0 | 700 | 700 | 3,295 |
| 雑収入 | 0 | 0 | 0 | 382,412 | 330,700 | 357,956 | 1,071,068 | 1,071,068 |
| 雑収益計 | 0 | 2,595 | 2,595 | 382,412 | 330,700 | 358,656 | 1,071,768 | 1,074,363 |
| ⑤ 他会計からの繰入額 | | | | | | | | |
| 収益部門からの繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 500,000 | 57,491 | 557,491 | 9,039,778 | 930,700 | 358,656 | 10,329,134 | 10,886,625 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | 0 |
| ① 事業費 | | | | | | | | 0 |
| 期首たな卸高 | 0 | 0 | 0 | 6,726,437 | 0 | 0 | 6,726,437 | 6,726,437 |
| 期末たな卸高 | 0 | 0 | 0 | △ 5,383,220 | 0 | 0 | △ 5,383,220 | △ 5,383,220 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 1,956,530 | 0 | 0 | 1,956,530 | 1,956,530 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 180,000 | 840 | 0 | 180,840 | 180,840 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 358,107 | 0 | 358,107 | 358,107 |
| 消耗品費 | 156,128 | 0 | 156,128 | 34,300 | 0 | 0 | 34,300 | 190,428 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 240,984 | 21,968 | 0 | 262,952 | 262,952 |
| 印刷製本費 | 32,400 | 0 | 32,400 | 0 | 0 | 95,000 | 95,000 | 127,400 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | 111,310 | 72,569 | 0 | 183,879 | 183,879 |
| 光熱水費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47,755 | 0 | 47,755 | 47,755 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 工事請負費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 112,190 | 0 | 112,190 | 112,190 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 5,554 | 11,500 | 0 | 17,054 | 17,054 |
| 委託費 | 1,899,160 | 0 | 1,899,160 | 3,576,508 | 100,000 | 0 | 3,676,508 | 5,575,668 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 役員費 | 12,312 | 0 | 12,312 | 33,156 | 19,802 | 0 | 52,958 | 65,270 |
| 食料費 | 0 | 0 | 0 | 6,300 | 0 | 0 | 6,300 | 6,300 |
| 使用料 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 10,000 |
| 消費税等充当額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 64,350 | 0 | 0 | 64,350 | 64,350 |
| 事業費計 | 2,100,000 | 0 | 2,100,000 | 7,562,209 | 744,731 | 95,000 | 8,401,940 | 10,501,940 |

様式 3

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

会計単位名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券は、移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ①製品
最終仕入原価法によっている。
 - ②仕掛品
個別原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①車両運搬具および什器備品
固定資産の減価償却は定額法によっている。(但し、移動販売車については圧縮記帳。)
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 9,950,000 | 0 | 9,950,000 | 0 |
| 普通預金(基) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金(基) | 6,000,000 | 10,000,000 | 0 | 16,000,000 |
| 小 計 | 15,950,000 | 10,000,000 | 9,950,000 | 16,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 15,950,000 | 10,000,000 | 9,950,000 | 16,000,000 |

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 | | | | |
| 投資有価証券(基) | 0 | (0) | (0) | — |
| 普通預金(基) | 0 | (0) | (0) | — |
| 定期預金(基) | 16,000,000 | (16,000,000) | (0) | — |
| 小 計 | 16,000,000 | (16,000,000) | (0) | — |
| 合 計 | 16,000,000 | (16,000,000) | (0) | 0 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 取得価格 | 前期までの減価償却額 | 前期末残高 | 今期減価償却額 | 当期末残高 |
|----------------|-----------|------------|---------|---------|---------|
| 車両運搬具(クローラー運搬) | 450,000 | 193,050 | 256,950 | 64,350 | 192,600 |
| 車両運搬具(移動販売車) | 5,502,166 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 合 計 | 5,952,166 | 193,050 | 256,951 | 64,350 | 192,601 |

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-----|------|-------------|----------|
| 売掛金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 | 0 |

様式3

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社
 会計単位名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

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、売掛金、未収金、前払金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払消費税、未払法人税等及び未払事業税を含めている。

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 | 2,593,452 | 4,674,311 |
| 売掛金・未収金・前払金 | 723,280 | 0 |
| 合 計 | 3,316,732 | 4,674,311 |
| 未払金 | 1,434,635 | 1,191,409 |
| 前受金 | 0 | 0 |
| 預り金 | 0 | 8,553 |
| 仮受金 | 0 | 0 |
| 未払消費税 | 0 | 0 |
| 未払法人税等 | 72,000 | 72,000 |
| 未払事業税 | 0 | 0 |
| 合 計 | 1,506,635 | 1,271,962 |
| 次期繰越収支差額 | 1,810,097 | 3,402,349 |

財産目録

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | | | |
| 普通預金 | | | |
| 農協（収益部門） | 4,050,519 | | |
| 農協（預り） | 38,405 | | |
| 農協（公益部門） | 388,825 | | |
| 郵便貯金(国債元利金) | 195,532 | | |
| 信用金庫 | 1,030 | | |
| 売掛金（茅販売 売掛金） | 0 | | |
| 未収金（補助金未収金、そば機械使用料） | 0 | | |
| たな卸資産（製品） | 1,788,309 | | |
| たな卸資産（仕掛品） | 3,594,911 | | |
| 前払金（年金事務所 保険料前払い） | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 10,057,531 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 0 | | |
| 普通預金（基） | 0 | | |
| 定期預金（基） | 16,000,000 | | |
| 基本財産合計 | 16,000,000 | | |
| (2)特定資産 | | | |
| 特定資産合計 | 0 | | |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具（クローラー運搬機、移動販売車） | 192,601 | | |
| ソフトウェア | 0 | | |
| その他固定資産合計 | 192,601 | | |
| 固定資産合計 | | 16,192,601 | |
| 資産合計 | | | 26,250,132 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金（委託料、光熱費ほか） | 1,191,409 | | |
| 未払法人税等 | 72,000 | | |
| 未払消費税等 | 0 | | |
| 預り金（源泉所得税） | 8,553 | | |
| 流動負債合計 | | 1,271,962 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 1,271,962 |
| 正味財産 | | | 24,978,170 |