

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