

## 平成28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 29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	6,630,632	5,031,651	1,598,981
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	2,999,344	145,468	2,853,876
たな卸資産(製品)	991,051	806,204	184,847
たな卸資産(仕掛品)	5,877,683	4,444,006	1,433,677
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	20,498,710	14,427,329	6,071,381
2. 固定資産			
(1)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
基本財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(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	63,901	128,251	△ 64,350
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	63,901	128,251	△ 64,350
固定資産合計	16,063,901	16,128,251	△ 64,350
資産合計	36,562,611	30,555,580	6,007,031
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	518,609	332,487	186,122
未払法人税等	1,451,300	140,400	1,310,900
未払消費税等	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	83,966	12,724	71,242
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	6,053,875	4,485,611	1,568,264
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,053,875	4,485,611	1,568,264
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	30,508,736	26,069,969	4,438,767
負債及び正味財産合計	36,562,611	30,555,580	6,007,031

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 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	6,457	4,343	2,114
基本財産運用益計	6,457	4,343	2,114
② 事業収益			
事業収益計	10,826,460	9,189,304	1,637,156
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	315,000	475,000	△ 160,000
公社事業補助金	3,544,740	0	3,544,740
6次産業化支援事業補助金	100,000	143,200	△ 43,200
放射能測定業務受託料	0	0	0
受取補助金等計	4,459,740	1,118,200	3,341,540
④ 雑収益			
受取利息	109	1,446	△ 1,337
雑収入	1,593,929	712,309	881,620
雑収益計	1,594,038	713,755	880,283
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	16,886,695	11,025,602	5,861,093
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	10,879,768	9,694,543	1,185,225
② 管理費			
役員報酬	60,000	42,000	18,000
会議費	0	0	0
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	0	0	0
委託費	0	0	0
役務費	0	0	0
会費負担金	56,860	56,860	0
管理費計	116,860	98,860	18,000
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	10,996,628	9,793,403	1,203,225
当期経常増減額	5,890,067	1,232,199	4,657,868
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
前期損益修正	0	0	0
車両圧縮損	0	0	0
借入金返済支出	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,890,067	1,232,199	4,657,868
法人税、住民税及び事業税	1,451,300	140,400	1,310,900
当期一般正味財産増減額	4,438,767	1,091,799	3,346,968
一般正味財産期首残高	26,069,969	24,978,170	1,091,799
一般正味財産期末残高	30,508,736	26,069,969	4,438,767
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	30,508,736	26,069,969	4,438,767

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 28年 4月 1日 から平成 29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	6,457	6,457	0	0	0	0	6,457
基本財産運用益計	0	6,457	6,457	0	0	0	0	6,457
② 事業収益								0
事業収益	0	0	0	10,826,460	0	0	10,826,460	10,826,460
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	315,000	0	315,000	315,000
公社事業補助金	0	0	0	3,544,740	0	0	3,544,740	3,544,740
6次産業化支援事業補助金	0	0	0	0	100,000	0	100,000	100,000
受取補助金等計	500,000	0	500,000	3,544,740	415,000	0	3,959,740	4,459,740
④ 雑収益								
受取利息	0	7	7	0	0	102	102	109
雑収入	0	0	0	0	1,593,929	0	1,593,929	1,593,929
雑収益計	0	7	7	0	1,593,929	102	1,594,031	1,594,038
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	6,464	506,464	14,371,200	2,008,929	102	16,380,231	16,886,695
(2) 経常費用								0
① 事業費								0
期首たな卸高	0	0	0	5,250,210	0	0	5,250,210	5,250,210
期末たな卸高	0	0	0	△ 6,868,734	0	0	△ 6,868,734	△ 6,868,734
臨時雇賃金	0	0	0	5,704,682	0	0	5,704,682	5,704,682
福利厚生費	0	0	0	362,320	0	0	362,320	362,320
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	55,870	0	55,870	0	0	0	0	55,870
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	711,291	0	0	711,291	711,291
消耗品費	271,344	0	271,344	134,219	46,800	0	181,019	452,363
修繕費	0	0	0	12,660	56,808	0	69,468	69,468
印刷製本費	79,380	0	79,380	0	0	0	0	79,380
燃料費	0	0	0	96,859	34,946	0	131,805	131,805
光熱水費	0	0	0	0	46,015	0	46,015	46,015
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	53,090	83,970	0	137,060	137,060
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	24,700	11,500	0	36,200	36,200
委託費	555,000	0	555,000	3,764,084	187,464	0	3,951,548	4,506,548
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
役員費	3,456	0	3,456	97,328	1,080	0	98,408	101,864
食料費	2,500	0	2,500	0	0	0	0	2,500
使用料	0	0	0	36,576	0	0	36,576	36,576
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
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0
事業費計	967,550	0	967,550	9,443,635	468,583	0	9,912,218	10,879,768



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	0	0	0	0
普通預金(基)	0	0	0	0
定期預金(基)	16,000,000	0	0	16,000,000
小 計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	16,000,000	0	0	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	321,750	128,250	64,350	63,900
車両運搬具(移動販売車)	5,502,166	0	1	0	1
合 計	5,952,166	321,750	128,251	64,350	63,901

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	2,999,344	0	2,999,344
前払金	0	0	0
合 計	2,999,344	0	2,999,344

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	5,031,651	6,630,632
売掛金・未収金・前払金	145,468	2,999,344
合 計	5,177,119	9,629,976
未払金	332,487	518,609
前受金	0	0
預り金	12,724	83,966
仮受金	0	0
未払消費税	0	0
未払法人税等	140,400	1,118,700
未払事業税	0	332,600
合 計	485,611	2,053,875
次期繰越収支差額	4,691,508	7,576,101

## 財産目録

平成 29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	7,064		
普通預金			
農協 (収益部門)	5,002,347		
農協 (預り)	55,919		
農協 (公益部門)	1,361,241		
郵便貯金(国債元利金)	196,245		
信用金庫	7,816		
売掛金 (茅販売 売掛金)	0		
未収金 (補助金未収金、売上未収金)	2,999,344		
たな卸資産 (製品)	991,051		
たな卸資産 (仕掛品)	5,877,683		
短期貸付金	4,000,000		
流動資産合計		20,498,710	
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)	63,901		
ソフトウェア	0		
その他固定資産合計	63,901		
固定資産合計		16,063,901	
資産合計			36,562,611
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	4,000,000		
未払金 (委託料、光熱費ほか)	518,609		
未払法人税等	1,451,300		
未払消費税等	0		
預り金 (源泉所得税)	83,966		
流動負債合計		6,053,875	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,053,875
正味財産			30,508,736