

平成29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 30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	9,933,275	6,630,632	3,302,643
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	825,000	2,999,344	△ 2,174,344
たな卸資産(製品)	3,637,874	991,051	2,646,823
たな卸資産(仕掛品)	3,578,731	5,877,683	△ 2,298,952
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	21,974,880	20,498,710	1,476,170
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	2	63,901	△ 63,899
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	2	63,901	△ 63,899
固定資産合計	16,000,002	16,063,901	△ 63,899
資産合計	37,974,882	36,562,611	1,412,271
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	376,633	518,609	△ 141,976
未払法人税等	663,200	1,451,300	△ 788,100
未払消費税等	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	144,596	83,966	60,630
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	5,184,429	6,053,875	△ 869,446
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,184,429	6,053,875	△ 869,446
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	32,790,453	30,508,736	2,281,717
負債及び正味財産合計	37,974,882	36,562,611	1,412,271

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 29年 4月 1日 から平成 30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	813	6,457	△ 5,644
基本財産運用益計	813	6,457	△ 5,644
② 事業収益			
事業収益計	9,659,152	10,826,460	△ 1,167,308
③ 受取補助金等			
特産品開発事業費補助金収入	0	500,000	△ 500,000
地域自立型買物弱者対策支援事業補助金	0	315,000	△ 315,000
公社事業補助金	4,300,000	3,544,740	755,260
6次産業化支援事業補助金	0	100,000	△ 100,000
受取補助金等計	4,300,000	4,459,740	△ 159,740
④ 雑収益			
受取利息	76	109	△ 33
雑収入	1,189,357	1,593,929	△ 404,572
雑収益計	1,189,433	1,594,038	△ 404,605
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	15,149,398	16,886,695	△ 1,737,297
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	12,065,921	10,879,768	1,186,153
② 管理費			
役員報酬	45,000	60,000	△ 15,000
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	82,360	56,860	25,500
管理費計	138,560	116,860	10,500
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	12,204,481	10,996,628	1,207,853
当期経常増減額	2,944,917	5,890,067	△ 2,945,150
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	2,944,917	5,890,067	△ 2,945,150
法人税、住民税及び事業税	663,200	1,451,300	△ 788,100
当期一般正味財産増減額	2,281,717	4,438,767	△ 2,157,050
一般正味財産期首残高	30,508,736	26,069,969	4,438,767
一般正味財産期末残高	32,790,453	30,508,736	2,281,717
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	32,790,453	30,508,736	2,281,717

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 29年 4月 1日 から平成 30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	813	813	0	0	0	0	813
基本財産運用益計	0	813	813	0	0	0	0	813
② 事業収益								
事業収益	0	0	0	9,659,152	0	0	9,659,152	9,659,152
③ 受取補助金等								
公社事業補助金	540,000	0	540,000	3,410,000	350,000	0	3,760,000	4,300,000
受取補助金等計	540,000	0	540,000	3,410,000	350,000	0	3,760,000	4,300,000
④ 雑収益								
受取利息	0	11	11	0	0	65	65	76
雑収入	0	0	0	104,306	1,085,051	0	1,189,357	1,189,357
雑収益計	0	11	11	104,306	1,085,051	65	1,189,422	1,189,433
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	540,000	824	540,824	13,173,458	1,435,051	65	14,608,574	15,149,398
(2) 経常費用								
① 事業費								
期首たな卸高	0	0	0	6,868,734	0	0	6,868,734	6,868,734
期末たな卸高	0	0	0	△ 7,216,605	0	0	△ 7,216,605	△ 7,216,605
臨時雇賃金	458,147	0	458,147	4,714,578	0	0	4,714,578	5,172,725
福利厚生費	67,910	0	67,910	431,281	0	0	431,281	499,191
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	88,490	0	88,490	0	0	0	0	88,490
通信運搬費	154,719	0	154,719	0	0	0	0	154,719
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	603,990	0	603,990	443,780	52,649	0	496,429	1,100,419
修繕費	0	0	0	93,304	53,750	0	147,054	147,054
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	118,097	38,297	0	156,394	156,394
光熱水費	0	0	0	0	42,612	0	42,612	42,612
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	70,810	110,800	0	181,610	181,610
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	14,800	46,300	0	61,100	61,100
委託費	331,506	0	331,506	3,850,461	208,762	0	4,059,223	4,390,729
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
役務費	5,794	0	5,794	138,260	0	0	138,260	144,054
食料費	28,774	0	28,774	0	0	0	0	28,774
使用料	0	0	0	76,696	0	0	76,696	76,696
消費税等充当額	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	63,899	0	0	63,899	63,899
法定福利費	0	0	0	105,326	0	0	105,326	105,326
事業費計	1,739,330	0	1,739,330	9,773,421	553,170	0	10,326,591	12,065,921

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	386,100	63,900	63,899	1
車両運搬具(移動販売車)	5,502,166	0	1	0	1
合 計	5,952,166	386,100	63,901	63,899	2

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	825,000	0	825,000
前払金	0	0	0
合 計	825,000	0	825,000

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	6,630,632	9,933,275
売掛金・未収金・前払金	2,999,344	825,000
合 計	9,629,976	10,758,275
未払金	518,609	376,633
前受金	0	0
預り金	83,966	144,596
仮受金	0	0
未払消費税	0	0
未払法人税等	1,118,700	501,600
未払事業税	332,600	161,600
合 計	2,053,875	1,184,429
次期繰越収支差額	7,576,101	9,573,846

財産目録

平成30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	9,060		
普通預金			
農協（収益部門）	8,180,893		
農協（預り）	11,223		
農協（公益部門）	1,528,038		
郵便貯金	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）	825,000		
たな卸資産（製品）	3,637,874		
たな卸資産（仕掛品）	3,578,731		
短期貸付金	4,000,000		
流動資産合計		21,974,880	
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）	2		
ソフトウェア	0		
その他固定資産合計	2		
固定資産合計		16,000,002	
資産合計			37,974,882
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）	376,633		
未払法人税等	663,200		
未払消費税等			
預り金（源泉所得税）	144,596		
流動負債合計		5,184,429	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,184,429
正味財産			32,790,453