

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31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	8,032,471	9,933,275	△ 1,900,804
未収金	2,291,059	825,000	1,466,059
たな卸資産 (製 品)	4,071,091	3,637,874	433,217
たな卸資産 (仕掛品)	5,504,412	3,578,731	1,925,681
他会計貸付金	4,000,000	4,000,000	0
流動資産合計	23,899,033	21,974,880	1,924,153
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (基)	3,000,000	16,000,000	△ 13,000,000
基本財産合計	3,000,000	16,000,000	△ 13,000,000
(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	2	2	0
その他固定資産合計	2	2	0
固定資産合計	3,000,002	16,000,002	△ 13,000,000
資産合計	26,899,035	37,974,882	△ 11,075,847
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	780,975	376,633	404,342
未払法人税等	72,000	663,200	△ 591,200
未払消費税等	222,900	0	222,900
預り金	26,966	144,596	△ 117,630
他会計借入金	4,000,000	4,000,000	0
流動負債合計	5,102,841	5,184,429	△ 81,588
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,102,841	5,184,429	△ 81,588
<b>III 正味財産の部</b>			
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	21,796,194	32,790,453	△ 10,994,259
正味財産合計	21,796,194	32,790,453	△ 10,994,259
負債及び正味財産合計	26,899,035	37,974,882	△ 11,075,847

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30年 4月 1日 から平成31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	2,812	813	1,999
基本財産運用益計	2,812	813	1,999
② 事業収益			
事業収益(売上等)	8,674,440	9,659,152	△ 984,712
事業収益計	8,674,440	9,659,152	△ 984,712
③ 受取補助金等			
公社事業補助金	6,000,000	4,300,000	1,700,000
受取補助金等計	6,000,000	4,300,000	1,700,000
④ 雑収益			
受取利息	93	76	17
雑収入	1,364,324	1,189,357	174,967
雑収益計	1,364,417	1,189,433	174,984
経常収益計	16,041,669	15,149,398	892,271
(2) 経常費用			
① 事業費			
期首たな卸高	7,216,605	6,868,734	347,871
期末たな卸高	△ 9,575,503	△ 7,216,605	△ 2,358,898
臨時雇賃金	8,814,351	5,172,725	3,641,626
法定福利費	714,691	604,517	110,174
福利厚生費	26,697	8,899	17,798
旅費交通費	15,880	88,490	△ 72,610
通信運搬費	145,774	239,707	△ 93,933
消耗品費	384,830	1,100,419	△ 715,589
修繕費	255,600	147,054	108,546
広告宣伝費	338,688	0	338,688
燃料費	182,961	156,394	26,567
光熱水費	42,398	42,612	△ 214
賃借料	70,200	76,696	△ 6,496
保険料	119,510	181,610	△ 62,100
租税公課	240,400	61,100	179,300
支払手数料	58,076	39,599	18,477
支払報酬料	172,800	75,600	97,200
業務委託費	4,221,043	4,325,697	△ 104,654
原材料費	61,600	0	61,600
食料費	1,260	28,774	△ 27,514
寄附金支出	13,000,000	0	13,000,000
減価償却費	0	63,899	△ 63,899
仕入	291,007	0	291,007
事業費計	26,798,868	12,065,921	14,732,947
② 管理費			
役員報酬	48,000	33,000	15,000
諸謝金	24,000	12,000	12,000
租税公課	0	11,200	△ 11,200
支払手数料	45,360	0	45,360
諸会費	31,500	82,360	△ 50,860
研修費	16,200	0	16,200
管理費計	165,060	138,560	26,500
経常費用計	26,963,928	12,204,481	14,759,447
当期経常増減額	△ 10,922,259	2,944,917	△ 13,867,176
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
借入金収入	4,000,000	0	4,000,000
経常外収益計	4,000,000	0	4,000,000
(2) 経常外費用			
借入金返済支出	4,000,000	0	4,000,000
経常外費用計	4,000,000	0	4,000,000
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	△ 10,922,259	2,944,917	△ 13,867,176
法人税、住民税及び事業税	72,000	663,200	△ 591,200
当期一般正味財産増減額	△ 10,994,259	2,281,717	△ 13,275,976
一般正味財産期首残高	32,790,453	30,508,736	2,281,717
一般正味財産期末残高	21,796,194	32,790,453	△ 10,994,259
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	21,796,194	32,790,453	△ 10,994,259



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	13,000,000	3,000,000
小 計	16,000,000	0	13,000,000	3,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	16,000,000	0	13,000,000	3,000,000

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)	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
合 計	3,000,000	(3,000,000)	(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(クローラー運搬機)	450,000	449,999	1	0	1
車両運搬具(移動販売)	5,502,166	0	1	0	1
合 計	5,952,166	449,999	2	0	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	2,291,059	0	2,291,059
前払金	0	0	0
合 計	2,291,059	0	2,291,059

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	9,933,275	8,032,471
売掛金・未収金・前払金	825,000	2,291,059
合 計	9,629,976	10,323,530
未前払金	376,633	780,975
未前預り金	0	0
未仮受金	144,596	26,966
未払消費税	0	0
未払法人税等	0	222,900
未払事業税	501,600	72,000
合 計	161,600	0
	1,184,429	1,102,841
次期繰越収支差額	8,445,547	9,220,689

様式 4

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

財産目録  
平成31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	0		
普通預金			
農協（収益部門）	5,193,323		
農協（預り）	26,966		
農協（公益部門）	2,606,424		
郵便貯金	196,245		
信用金庫	9,513		
売掛金（茅販売 売掛金）	0		
未収金（補助金未収金、売上未収金）	2,291,059		
たな卸資産（製品）	4,071,091		
たな卸資産（仕掛品）	5,504,412		
短期貸付金	4,000,000		
流動資産合計		23,899,033	
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）	3,000,000		
基本財産合計	3,000,000		
(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）	2		
ソフトウェア	0		
その他固定資産合計	2		
固定資産合計		3,000,002	
資産合計			26,899,035
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）	780,975		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	222,900		
預り金（源泉所得税）	26,966		
流動負債合計		5,102,841	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,102,841
正味財産			21,796,194