平成30年度 (決算)

法 人 名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社 会計単位名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社

<u>貸借対照表</u> 平成31年 3月 31日 現在

(単位:円)

			(単位:円)
科目	当 年 度	前 年 度	増減
I Wat ott			
I 資産の部			
1. 流動資産	0.000.471	0 000 075	A 1 000 004
現金預金	8, 032, 471	· · · · ·	△ 1,900,804
未収金	2, 291, 059	· ·	1, 466, 059
たな卸資産(製品)	4, 071, 091	· · · · ·	433, 217
たな卸資産(仕掛品)	5, 504, 412	· · · · ·	1, 925, 681
他会計貸付金	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		
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		△ 13, 000, 000
資産合計	26, 899, 035	37, 974, 882	\triangle 11, 075, 847
Ⅲ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	780, 975	*	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	\triangle 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
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	21, 796, 194	32, 790, 453	\triangle 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 金ケ崎町産業開発公社 会計単位名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社

<u>正味財産増減計算書</u> 平成30年 4月 1日 から平成31年 3月 31日 まで

→	业	並年	(単位:円) ## ##
科 目 一般正味財産増減の部	当年度	前年度	増減
経常増減の部			
(1)経常収益			
① 基本財産運用益	0.010	0.1.0	
基本財産受取利息	2, 812	813 813	•
基本財産運用益計 ② 事業収益	2, 812	813	1, 99
事業収益(売上等)	8, 674, 440	9, 659, 152	△ 984, 71
事業収益計	8, 674, 440		-
③ 受取補助金等			
公社事業補助金	6,000,000	4, 300, 000	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
受取補助金等計 ④ 雑収益	6, 000, 000	4, 300, 000	1, 700, 00
受取利息	93	76	
雑収入	1, 364, 324	1, 189, 357	•
雑収益計	1, 364, 417		
経常収益計	16, 041, 669	15, 149, 398	892, 2
(2) 経常費用 ① 事業費			
期首たな卸高	7, 216, 605	6, 868, 734	347, 8
期末たな卸高	\triangle 9, 575, 503	\triangle 7, 216, 605	
臨時雇賃金	8, 814, 351	5, 172, 725	
法定福利費	714, 691	604, 517	
福利厚生費旅費交通費	26, 697 15, 880	8, 899 88, 490	*
通信運搬費	145, 774	239, 707	*
消耗品費	384, 830	· ·	•
修繕費	255, 600		
広告宣伝費	338, 688		000, 0
燃料費 光熱水費	182, 961 42, 398	156, 394 42, 612	
うれたが 賃借料	70, 200	76, 696	
保険料	119, 510	181, 610	•
租税公課	240, 400	61, 100	
支払手数料	58, 076 172, 800	39, 599 75, 600	•
支払報酬料 業務委託費	4, 221, 043	4, 325, 697	
原材料費	61, 600	0	61, 60
食料費	1, 260	28, 774	
寄附金支出	13, 000, 000	0	10, 000, 0
減価償却費	291, 007	63, 899	\triangle 63, 89
事業費計	26, 798, 868	12, 065, 921	14, 732, 9
② 管理費	=:,:::,:::	, ,	
役員報酬	48, 000	33, 000	,
諸謝金	24, 000	12,000	•
租税公課 支払手数料	45, 360	11, 200 0	\triangle 11, 2 45, 3
諸会費	31, 500	82, 360	
研修費	16, 200	0	16, 2
管理費計	165, 060		
経常費用計 当期経常増減額	$ \begin{array}{c} 26,963,928 \\ $	12, 204, 481 2, 944, 917	$ \begin{array}{c c} & 14,759,4 \\ & \triangle & 13,867,1 \end{array} $
2 経常外増減の部	△ 10, 322, 203	2, 311, 311	△ 10,001,1
(1) 経常外収益			
借入金収入	4,000,000	0	4, 000, 0
経常外収益計 (2) 経営外費用	4, 000, 000	0	4, 000, 0
(2) 経常外費用 借入金返済支出	4, 000, 000	0	4,000,0
経常外費用計	4, 000, 000	0	
当期経常外増減額	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	\triangle 10, 922, 259		
<u>法人税、住民税及び事業税</u> 当期一般正味財産増減額	$72,000$ $\triangle 10,994,259$		
<u> </u>	20,994,259	30, 508, 736	
一般正味財産期末残高	21, 796, 194	32, 790, 453	
指定正味財産増減の部	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	
指定正味財産期末残高 正味財産期末残高	21, 796, 194	32, 790, 453	△ 10, 994, 2

正味財産増減計算書内訳表 (事業収益・事業費) 平成30年 4月 1日 から平成31年 3月 31日 まで

		実施事業等会計(公益事業) その他会計(収益事業)							
	科 目	継1 (公益 商品開発部 門)	寄1	小計	収益 茅部門	収益 境 境整備部 明	小計	法人会計	合計
I	一般正味財産増減の部	1 37				1			
1	経常増減の部								
(1)	経常収益								
)基本財産運用益 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	2,812	2,812
	基本財産運用益計					0	0		2,812
<u>(2)</u>) 事業収益		O O	U	U	U	U	2,012	2,012
	事業収益 (売上等)	0	0	0	8, 674, 440	0	8, 674, 440	0	8, 674, 440
	事業収益計	0	0	0	8, 674, 440	0	8, 674, 440	0	8, 674, 440
3) 受取補助金等								
	公社事業補助金 受取補助金等計	0			4, 887, 000 4, 887, 000				6, 000, 000 6, 000, 000
<u>(4)</u>)雑収益	0	0	0	4, 887, 000	1, 113, 000	6, 000, 000	0	6,000,000
	受取利息	0	0	0	0	0	0	93	93
	雑収入	1,020,524	0	1,020,524	10,800	333, 000	343, 800		1, 364, 324
	雑収益計	1, 020, 524	0	1,020,524					1, 364, 417
(0)	経常収益計	1, 020, 524	0	1, 020, 524	13, 572, 240	1, 446, 000	15, 018, 240	2, 905	16, 041, 669
(2)	経常費用) 事業費								
	の事業員 期首たな卸高	0	0	0	7, 216, 605	0	7, 216, 605	0	7, 216, 605
	期末たな卸高	△ 108, 938	V		\triangle 9, 466, 565		\triangle 9, 466, 565		\triangle 9, 575, 503
	臨時雇賃金	1, 402, 032	0	1, 402, 032	6, 557, 474	854, 845	7, 412, 319	0	8, 814, 351
	法定福利費	208, 796		,			,		714, 691
	福利厚生費	17, 798		_ ,		0	8, 899		26, 697
	旅費交通費 通信運搬費	15, 880 57, 522		15, 880 57, 522		0	0	88, 252	15, 880 145, 774
	消耗品費	27, 660		27, 660		9,740	357, 170		384, 830
	修繕費	0		0	244, 260		,		255, 600
	広告宣伝費	338, 688	0	338, 688		V	0	0	338, 688
	燃料費	0	0	0	137, 322				182, 961
	光熱水費 賃借料	0	0	0	70, 200	12,000			42, 398 70, 200
	保険料				42, 130				119, 510
	租税公課	0	0	0	228, 900	*	,		240, 400
	支払手数料	11, 312	0	11, 312					58, 076
	支払報酬料	0	~	0	1.2,000		, _ ,		172, 800
	業務委託費 原材料費	116, 400		-	3, 913, 693	190, 950	4, 104, 643	0	4, 221, 043
	食料費	61, 600 1, 260		1, 260		0	0		61, 600 1, 260
	寄附金支出		13, 000, 000			0	0	0	13, 000, 000
	減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
	<u>仕入</u>	291, 007		291, 007		0	0	0	291, 007
	事業費計	2, 441, 017	13, 000, 000	15, 441, 017	9, 897, 905	1, 371, 694	11, 269, 599	88, 252	26, 798, 868
	· 首连員 役員報酬	0	0	0	0	0	0	48,000	48, 000
	諸謝金	ő	0	0	0	0	0	24, 000	· ·
	租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
	支払手数料	0	0	0	0	0	0	45, 360	45, 360
	諸会費	20,000	0	20,000	0	0	0	11, 500	· ·
	研修費 管理費計	20,000	0	20,000	0	0	0	16, 200 145, 060	
	経常費用計				9, 897, 905	1, 371, 694	11, 269, 599		26, 963, 928
	当期経常増減額	△ 1,440,493	△ 13,000,000	△ 14, 440, 493	3, 674, 335	74, 306	3, 748, 641	△ 230, 407	\triangle 10, 922, 259
2	経常外増減の部								
(1)	経常外収益 借入金収入	0	0	^	4, 000, 000	0	4, 000, 000	0	4, 000, 000
	経常外収益計	0	0		4, 000, 000		4, 000, 000		4, 000, 000
(2)	経常外費用				2, 000, 000	Ŭ	_, _, _, _,		2, 000, 000
	固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
	前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0	0
	車両圧縮損 借入金返済支出	0	0	0	4, 000, 000	0	4, 000, 000	0	4, 000, 000
	程	0	0		4, 000, 000		4, 000, 000		4,000,000
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	\triangle 1, 440, 493	△ 13, 000, 000	$\triangle 14, 440, 493$	3, 674, 335				△ 10, 922, 259
	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	72,000				72,000
<u> </u>	<u>当期一般正味財産増減額</u> 一般正味財産期首残高	△ 1,440,493	△ 13,000,000	△ 14, 440, 493	3, 602, 335	14, 306	ა, ს/ს, b41	△ 230, 407	\triangle 10, 994, 259 32, 790, 453
	一般正味財産期末残高								21, 796, 194
П	指定正味財産増減の部								0
	当期指定正味財産増減額								0
	指定正味財産期首残高								0
III	指定正味財産期末残高 正味財産期末残高								21, 796, 194
	/P/N//N//P/A/PI								<u>⊿</u> 1,100,101

名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社 会計単位名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社

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)	
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

			112/ 1/1/ 04	3 / Cu/ Do	
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 金ケ崎町産業開発公社 会計単位名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社

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

↑ \		VV #II 上本 ÷
料 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金売掛金・未収金・前払金	9, 933, 275	8, 032, 471
	825, 000	2, 291, 059
合 計	9, 629, 976	10, 323, 530
未 払 金	376, 633	780, 975
前 受 金 致 の 金	0	0
預 り 金	144, 596	26, 966
仮 受 金	0	0
未 払 消 費 税 未 払 法 人 税 等	0	222, 900
未前預仮 ・	501, 600	72,000
	161,600	0
合 計	1, 184, 429	1, 102, 841
次 期 繰 越 収 支 差 額	8, 445, 547	9, 220, 689

法 人 名:一般財団法人 金ケ崎町産業開発公社

<u>財産目録</u> 平成31年3月31日 現在

(単位・円)

(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) 農協(預り) 農協(公益部門) 郵便貯金 信用金庫 売掛金 (茅販売 売掛金) 未収金(補助金未収金、売上未収金) たな卸資産(製品) たな卸資産(仕掛品) 短期貸付金	5, 193, 323 26, 966 2, 606, 424 196, 245 9, 513 0 2, 291, 059 4, 071, 091 5, 504, 412 4, 000, 000				
流動資産合計 2. 固定資産 (1)基本財産 投資有価証券 普通預金(基) 定期預金(基) 基本資資産合計 (2)特定資産合計 (3)その他両運搬具(クローラー運搬機、移動販売 ソフトウ定資産 車両上の立資産計 固定合計 資産部 1. 流動負債 短期借入金 未払法人税等 未払法人税等 未払消費税等 預り金 (源泉所得税) 流動負債 固定負債 固定負合計 正味財産	0 0 3,000,000 3,000,000 0 2 0 2 4,000,000 780,975 72,000 222,900 26,966	23, 899, 033 3, 000, 002 5, 102, 841	5, 102, 841 21, 796, 194		