

令和元年度

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

令和2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	12,374,069	8,032,471	4,341,598
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	720,704	2,291,059	△ 1,570,355
たな卸資産(製品)	7,190,539	4,071,091	3,119,448
たな卸資産(仕掛品)	1,998,577	5,504,412	△ 3,505,835
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	26,283,889	23,899,033	2,384,856
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)	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	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	1	2	△ 1
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	1	2	△ 1
固定資産合計	3,000,001	3,000,002	△ 1
資産合計	29,283,890	26,899,035	2,384,855
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	720,019	780,975	△ 60,956
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	258,800	222,900	35,900
前受金	0	0	0
預り金	5,390	26,966	△ 21,576
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	5,056,209	5,102,841	△ 46,632
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,056,209	5,102,841	△ 46,632
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	24,227,681	21,796,194	2,431,487
負債及び正味財産合計	29,283,890	26,899,035	2,384,855

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31年4月 1日 から令和2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	255	2,812	△ 2,557
基本財産運用益計	255	2,812	△ 2,557
② 事業収益			
商品売上	8,015,815	9,390,524	△ 1,374,709
手数料収入	27,600	10,800	16,800
使用料収入	351,650	333,000	18,650
茅場管理委託料	1,353,660	304,440	1,049,220
事業収益計	9,748,725	10,038,764	△ 290,039
③ 受取補助金等			
公社事業補助金	6,000,000	6,000,000	0
受取補助金等計	6,000,000	6,000,000	0
④ 雑収益			
受取利息	95	93	2
雑収入	0	1,020,524	△ 1,020,524
雑収益計	95	1,020,617	△ 1,020,522
経常収益計	15,749,075	16,041,669	△ 292,594
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	13,046,104	26,798,868	△ 13,752,764
② 管理費			
役員報酬	54,000	48,000	6,000
諸謝金	18,000	24,000	△ 6,000
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	1,250	0	1,250
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
租税公課	11,500	0	11,500
業務委託費	27,874	0	27,874
支払手数料	45,360	45,360	0
諸会費	31,500	31,500	0
研修費	10,000	16,200	△ 6,200
寄附金支出	0	0	0
管理費計	199,484	165,060	34,424
経常費用計	13,245,588	26,963,928	△ 13,718,340
当期経常増減額	2,503,487	△ 10,922,259	13,425,746
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	4,000,000	4,000,000	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	4,000,000	4,000,000	0
経常外費用計	4,000,000	4,000,000	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	2,503,487	△ 10,922,259	13,425,746
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	2,431,487	△ 10,994,259	13,425,746
一般正味財産期首残高	21,796,194	32,790,453	△ 10,994,259
一般正味財産期末残高	24,227,681	21,796,194	2,431,487
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	24,227,681	21,796,194	2,431,487

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内訳表（決算）

平成31年 4月 1日 から令和2年 3月 31日 まで

科 目	実施事業等会計（公益事業）		その他会計（収益事業）			法人会計	合計
	継 1（公益 商品開発部 門）	小計	収益 茅部門	収益 環 境整備 部門	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	0	0	0	0	255	255
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	255	255
② 事業収益							0
商品売上	1,483,915	1,483,915	6,531,900	0	6,531,900	0	8,015,815
手数料収入	0	0	27,600	0	27,600	0	27,600
使用料収入	0	0	0	351,650	351,650	0	351,650
茅場管理委託料	0	0	1,353,660	0	1,353,660	0	1,353,660
事業収益計	1,483,915	1,483,915	7,913,160	351,650	8,264,810	0	9,748,725
③ 受取補助金等							
公社事業補助金	267,193	267,193	4,715,940	221,954	4,937,894	794,913	6,000,000
受取補助金等計	267,193	267,193	4,715,940	221,954	4,937,894	794,913	6,000,000
④ 雑収益							
受取利息	0	0	0	0	0	95	95
雑収入	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	0	0	0	0	0	95	95
経常収益計	1,751,108	1,751,108	12,629,100	573,604	13,202,704	795,263	15,749,075
(2) 経常費用							
① 事業費							
期首たな卸高	108,938	108,938	9,466,565	0	9,466,565	0	9,575,503
期末たな卸高	△ 160,247	△ 160,247	△ 9,028,869	0	△ 9,028,869	0	△ 9,189,116
臨時雇賃金	1,664,505	1,664,505	3,825,282	0	3,825,282	0	5,489,787
法定福利費	238,108	238,108	351,565	0	351,565		589,673
福利厚生費	9,064	9,064	9,064	0	9,064	0	18,128
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	269,830	269,830	0	0	0	0	269,830
通信運搬費	62,112	62,112	0	0	0	89,773	151,885
消耗什器備品費	49,500	49,500	0	0	0	0	49,500
消耗品費	89,539	89,539	286,316	0	286,316	11,878	387,733
修繕費	0	0	105,343	220,690	326,033	0	326,033
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	484,176	484,176	0	0	0	0	484,176
燃料費	0	0	137,502	0	137,502	3,192	140,694
光熱水費	0	0	0	47,143	47,143	0	47,143
賃借料	0	0	63,272	0	63,272	147,356	210,628
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	66,850	31,930	98,780	0	98,780
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	30,000	30,000	16,200	44,300	60,500	0	90,500
支払手数料	25,004	25,004	34,390	30,990	65,380	32,780	123,164

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内訳表（決算）

平成31年 4月 1日 から令和2年 3月 31日 まで

科 目	実施事業等会計（公益事業）		その他会計（収益事業）			法人会計	合計
	継1（公益 商品開発部 門）	小計	収益 茅部門	収益環 境整備 部門	小計		
支払報酬料	0	0	184,200	0	184,200		184,200
業務委託費	250,600	250,600	2,318,356	198,550	2,516,906	0	2,767,506
原材料費	239,580	239,580	0	0	0		239,580
食糧費	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0
会費負担金	0	0	0	0	0	0	0
消費税等充当額	0	0	0	0	0	258,800	258,800
減価償却費	0	0	0	1	1	0	1
仕入	663,473	663,473	0	0	0	0	663,473
研究開発費	68,503	68,503	0	0	0	0	68,503
事業費計	4,092,685	4,092,685	7,836,036	573,604	8,409,640	543,779	13,046,104
② 管理費						0	
役員報酬	0	0	0	0	0	54,000	54,000
諸謝金	0	0	0	0	0	18,000	18,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,250	1,250
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	11,500	11,500
業務委託費	0	0	0	0	0	27,874	27,874
支払手数料	0	0	0	0	0	45,360	45,360
諸会費	20,000	20,000	0	0	0	11,500	31,500
研修費	0	0	0	0	0	10,000	10,000
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0
管理費計	20,000	20,000	0	0	0	179,484	199,484
経常費用計	4,112,685	4,112,685	7,836,036	573,604	8,409,640	723,263	13,245,588
当期経常増減額	△ 2,361,577	△ 2,361,577	4,793,064	0	4,793,064	72,000	2,503,487
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
前期損益修正益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
前期損益修正損	0	0	0	0	0	0	0
車両圧縮損	0	0	0	0	0	0	0
借入金返済支出	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
経常外費用計	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,361,577	△ 2,361,577	4,793,064	0	4,793,064	72,000	2,503,487

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)	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	3,000,000	0	0	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)	450,000	449,999	1	0	1
車両運搬具(移動販売車)	5,502,166	5,502,165	1	1	0
合 計	5,952,166	5,952,164	2	1	1

※車両運搬具(移動販売車)は、商工会へ譲渡済

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	720,704	0	720,704
前払金	0	0	0
合 計	720,704	0	720,704

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	8,032,471	12,374,069
売掛金・未収金・前払金	2,291,059	720,704
合 計	10,323,530	13,094,773
未払金	780,975	720,019
前受金	0	0
預り金	26,966	5,390
仮受金	0	0
未払消費税	222,900	258,800
未払法人税等	72,000	72,000
未払事業税	0	0
合 計	1,102,841	1,056,209
次期繰越収支差額	9,220,689	12,038,564

財産目録
令和2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）	10,483,005		
農協（預り）	5,390		
農協（公益部門）	1,679,910		
郵便貯金	196,245		
信用金庫	9,519		
売掛金（茅販売 売掛金）	0		
未収金（補助金未収金、売上未収金）	720,704		
たな卸資産（製品）	7,190,539		
たな卸資産（仕掛品）	1,998,577		
短期貸付金	4,000,000		
流動資産合計		26,283,889	
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）	1		
ソフトウェア	0		
その他固定資産合計	1		
固定資産合計		3,000,001	
資産合計			29,283,890
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）	720,019		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	258,800		
預り金（源泉所得税）	5,390		
流動負債合計		5,056,209	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,056,209
正味財産			24,227,681