

## 令和 2 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 3 年 3 月 3 1 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	20,882,194	12,374,069	8,508,125
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	3,030,247	720,704	2,309,543
たな卸資産(製品)	3,501,642	7,190,539	△ 3,688,897
たな卸資産(仕掛品)	2,460,162	1,998,577	461,585
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	33,874,245	26,283,889	7,590,356
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	1	0
借地権	1,683,000	0	1,683,000
その他固定資産合計	1,683,001	1	1,683,000
固定資産合計	4,683,001	3,000,001	1,683,000
資産合計	38,557,246	29,283,890	9,273,356
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,893,252	720,019	4,173,233
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	716,200	258,800	457,400
前受金	0	0	0
預り金	11,254	5,390	5,864
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	9,692,706	5,056,209	4,636,497
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,692,706	5,056,209	4,636,497
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	28,864,540	24,227,681	4,636,859
正味財産合計	28,864,540	24,227,681	4,636,859
負債及び正味財産合計	38,557,246	29,283,890	9,273,356

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

令和2年4月1日 から令和3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	300	255	45
基本財産運用益計	300	255	45
② 事業収益			
商品売上	23,868,567	8,015,815	15,852,752
手数料収入	72,001	27,600	44,401
使用料収入	239,800	351,650	△ 111,850
委託料収入	3,500,000	1,353,660	2,146,340
事業収益計	27,680,368	9,748,725	17,931,643
③ 受取補助金等			
受取補助金	6,090,735	6,000,000	90,735
受取補助金等計	6,090,735	6,000,000	90,735
④ 雑収益			
受取利息	175	95	80
雑収入	16,500	0	16,500
雑収益計	16,675	95	16,580
経常収益計	33,788,078	15,749,075	18,039,003
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	28,910,950	13,046,104	15,864,846
② 管理費			
役員報酬	42,000	54,000	△ 12,000
諸謝金	18,000	18,000	0
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	1,250	△ 1,250
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
租税公課	13,569	11,500	2,069
業務委託費	0	27,874	△ 27,874
支払手数料	46,200	45,360	840
諸会費	41,500	31,500	10,000
研修費	7,000	10,000	△ 3,000
寄附金支出	0	0	0
管理費計	168,269	199,484	△ 31,215
経常費用計	29,079,219	13,245,588	15,833,631
当期経常増減額	4,708,859	2,503,487	2,205,372
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	4,708,859	2,503,487	2,205,372
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	4,636,859	2,431,487	2,205,372
一般正味財産期首残高	24,227,681	21,796,194	2,431,487
一般正味財産期末残高	28,864,540	24,227,681	4,636,859
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	28,864,540	24,227,681	4,636,859

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）

令和2年4月1日 から令和3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	300	300
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	300	300
② 事業収益							0
商品売上	10,241,637	10,241,637	8,086,980	5,539,950	13,626,930	0	23,868,567
手数料収入	0	0	72,001	0	72,001	0	72,001
使用料収入	0	0	0	239,800	239,800	0	239,800
委託料収入	1,500,000	1,500,000	2,000,000	0	2,000,000	0	3,500,000
事業収益計	11,741,637	11,741,637	10,158,981	5,779,750	15,938,731	0	27,680,368
③ 受取補助金等							
受取補助金	0	0	6,000,000	0	6,000,000	90,735	6,090,735
受取補助金等計	0	0	6,000,000	0	6,000,000	90,735	6,090,735
④ 雑収益							
受取利息	0	0	0	0	0	175	175
雑収入	0	0	16,500	0	16,500	0	16,500
雑収益計	0	0	16,500	0	16,500	175	16,675
経常収益計	11,741,637	11,741,637	16,175,481	5,779,750	21,955,231	91,210	33,788,078
(2) 経常費用							
① 事業費							
売上原価	7,103,345	7,103,345	3,480,777	3,963,866	7,444,643	0	14,547,988
臨時雇賃金	2,367,727	2,367,727	2,418,884	0	2,418,884	0	4,786,611
法定福利費	330,385	330,385	256,912	0	256,912	0	587,297
福利厚生費	9,427	9,427	9,427	0	9,427	0	18,854
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	3,172,247	3,172,247	54,780	287,131	341,911	0	3,514,158
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	91,786	91,786	228,901	3,355	232,256	157,141	481,183
修繕費	0	0	22,946	0	22,946	0	22,946
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	396,166	396,166	0	0	0	0	396,166
燃料費	25,006	25,006	114,314	0	114,314	2,000	141,320
光熱水費	0	0	0	42,479	42,479	0	42,479
賃借料	224,712	224,712	79,860	0	79,860	70,000	374,572
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	42,310	0	42,310	0	42,310
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	6,000	0	6,000	0	6,000
支払手数料	32,107	32,107	17,105	7,260	24,365	4,950	61,422
支払報酬料	187,000	187,000	0	0	0	0	187,000

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）

令和2年4月1日 から令和3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		
業務委託費	102,478	102,478	2,302,702	143,800	2,446,502	0	2,548,980
原材料費	126,372	126,372	0	0	0	0	126,372
食糧費	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	300,000	300,000	0	0	0	0	300,000
消費税等充当額	0	0	0	0	0	716,200	716,200
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
研究開発費	9,092	9,092	0	0	0	0	9,092
<b>事業費計</b>	<b>14,477,850</b>	<b>14,477,850</b>	<b>9,034,918</b>	<b>4,447,891</b>	<b>13,482,809</b>	<b>950,291</b>	<b>28,910,950</b>
② 管理費						0	
役員報酬	0	0	0	0	0	42,000	42,000
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	0	0
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	13,569	13,569
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	46,200	46,200
諸会費	30,000	30,000	0	0	0	11,500	41,500
研修費	0	0	0	0	0	7,000	7,000
寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0
<b>管理費計</b>	<b>30,000</b>	<b>30,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138,269</b>	<b>168,269</b>
<b>経常費用計</b>	<b>14,507,850</b>	<b>14,507,850</b>	<b>9,034,918</b>	<b>4,447,891</b>	<b>13,482,809</b>	<b>1,088,560</b>	<b>29,079,219</b>
当期経常増減額	△ 2,766,213	△ 2,766,213	7,140,563	1,331,859	8,472,422	△ 997,350	4,708,859
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
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>
(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
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>
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	△ 2,766,213	△ 2,766,213	7,140,563	1,331,859	8,472,422	△ 997,350	4,708,859
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0

様式2

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）

令和2年4月1日 から令和3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		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,766,213	△ 2,766,213	7,140,563	1,331,859	8,472,422	△ 997,350	4,708,859
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	72,000	72,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 2,766,213</b>	<b>△ 2,766,213</b>	<b>7,140,563</b>	<b>1,331,859</b>	<b>8,472,422</b>	<b>△ 1,069,350</b>	<b>4,636,859</b>
一般正味財産期首残高							24,227,681
一般正味財産期末残高							28,864,540
II 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
指定正味財産期末残高							0
III 正味財産期末残高							28,864,540

※売上原価＝期首棚卸高＋仕入△期末棚卸高

(1) 商品開発部門

$$7,103,345 = 160,247 + 7,127,147 - 184,049$$

(2) 茅部門

$$3,251,114 = 3,480,777 + 229,663 - 5,777,755$$

(3) 環境整備部門

$$3,963,866 = 0 + 3,963,866 - 0$$

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
- (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(クローラー運搬機)	450,000	449,999	1	0	1
借地権	1,683,000	0	1,683,000	0	1,683,000
合計	2,133,000	449,999	1,683,001	0	1,683,001

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	3,030,247	0	3,030,247
前払金	0	0	0
合計	3,030,247	0	3,030,247

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	12,374,069	20,882,194
売掛金・未収金・前払金	720,704	3,030,247
合 計	13,094,773	23,912,441
未払金	720,019	4,893,252
前受金	0	0
預り金	5,390	11,254
仮受金	0	0
未払消費税	258,800	716,200
未払法人税等	72,000	72,000
未払事業税	0	0
合 計	1,056,209	5,692,706
次期繰越収支差額	12,038,564	18,219,735

財産目録  
令和3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）0695052	16,311,354		
農協（預り）0003785	11,254		
農協（公益部門）0007066	4,353,822		
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（売上未収金）	3,030,247		
たな卸資産（製品）	3,501,642		
たな卸資産（仕掛品）	2,460,162		
短期貸付金	4,000,000		
流動資産合計		33,874,245	
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		
借地権	1,683,000		
その他固定資産合計	1,683,001		
固定資産合計		4,683,001	
資産合計			38,557,246
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）	4,893,252		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	716,200		
預り金（源泉所得税）	11,254		
流動負債合計		9,692,706	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,692,706
正味財産			28,864,540