

## 令和3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 4 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	23,760,106	20,882,194	2,877,912
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	16,929,353	3,030,247	13,899,106
たな卸資産(製品)	2,932,231	3,501,642	△ 569,411
たな卸資産(仕掛品)	3,506,955	2,460,162	1,046,793
前払金	0	0	0
他会計貸付金	0	4,000,000	△ 4,000,000
流動資産合計	47,128,645	33,874,245	13,254,400
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	1,683,000	0
その他固定資産合計	1,683,001	1,683,001	0
固定資産合計	4,683,001	4,683,001	0
資産合計	51,811,646	38,557,246	13,254,400
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,614,280	4,893,252	7,721,028
未払法人税等	227,400	72,000	155,400
未払消費税等	793,400	716,200	77,200
前受金	0	0	0
預り金	11,614	11,254	360
仮受金	0	0	0
他会計借入金	0	4,000,000	△ 4,000,000
流動負債合計	13,646,694	9,692,706	3,953,988
2. 固定負債			
固定負債合計	5,000,000	0	5,000,000
負債合計	18,646,694	9,692,706	8,953,988
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	33,164,952	28,864,540	4,300,412
正味財産合計	33,164,952	28,864,540	4,300,412
負債及び正味財産合計	51,811,646	38,557,246	13,254,400

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3年4月1日 から令和4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	274	300	△ 26
基本財産運用益計	274	300	△ 26
② 事業収益			
商品売上	8,826,115	23,868,567	△ 15,042,452
手数料収入	6,233,233	72,001	6,161,232
使用料収入	1,128,263	239,800	888,463
委託料収入	10,280,000	3,500,000	6,780,000
事業収益計	26,467,611	27,680,368	△ 1,212,757
③ 受取補助金等			
受取補助金	0	6,090,735	△ 6,090,735
受取補助金等計	0	6,090,735	△ 6,090,735
④ 雑収益			
受取利息	0	175	△ 175
雑収益計	1,000	16,500	△ 15,500
経常収益計	1,000	16,675	△ 15,675
経常収益計	26,468,885	33,788,078	△ 7,319,193
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	20,889,323	28,910,950	△ 8,021,627
② 管理費			
役員報酬	57,000	42,000	15,000
諸謝金	36,000	18,000	18,000
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
租税公課	855,050	13,569	841,481
業務委託費	0	0	0
支払手数料	46,200	46,200	0
諸会費	41,500	41,500	0
研修費	16,000	7,000	9,000
寄附金支出	0	0	0
管理費計	1,051,750	168,269	883,481
経常費用計	21,941,073	29,079,219	△ 7,138,146
当期経常増減額	4,527,812	4,708,859	△ 181,047
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	4,000,000	△ 4,000,000
(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	4,000,000	△ 4,000,000
経常外費用計	0	4,000,000	△ 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	4,527,812	4,708,859	△ 181,047
法人税、住民税及び事業税	227,400	72,000	155,400
当期一般正味財産増減額	4,300,412	4,636,859	△ 336,447
一般正味財産期首残高	28,864,540	24,227,681	4,636,859
一般正味財産期末残高	33,164,952	28,864,540	4,300,412
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	33,164,952	28,864,540	4,300,412





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3年4月1日 から令和4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	収益 指定管理 部門	小計		
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								33,164,952

※売上原価＝期首棚卸高＋仕入△期末棚卸高

（1）商品開発部門

3,215,8074＝184,049+3,288,548 -256,790

（2）茅部門

△12,449＝5,777,755+290,002-6,080,206

（3）指定管理部門

107,041＝0+209,231-102,190

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	16,929,353	0	16,929,353
前払金	0	0	0
合計	16,929,353	0	16,929,353

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	20,882,194	23,760,106
売掛金・未収金・前払金	3,030,247	16,929,353
合 計	23,912,441	40,689,459
未払金	4,893,252	12,614,280
前受金	0	0
預り金	11,254	11,614
仮受金	0	0
未払消費税	716,200	793,400
未払法人税等	72,000	227,400
未払事業税	0	0
合 計	5,692,706	13,646,694
次期繰越収支差額	18,219,735	27,042,765

財産目録  
令和4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	10,491,544		
岩銀 (収益部門) 2094069	1,232,166		
農協 (預り) 0003785	11,614		
農協 (公益部門) 0007066	9,834,787		
岩銀 (公益部門) 2094078	1,984,231		
郵便貯金 18452341	196,245		
信用金庫 0153168	9,519	23,760,106	
売掛金 (茅販売 売掛金)	0		
未収金 (売上未収金)	16,929,353		
たな卸資産 (製品)	2,932,231		
たな卸資産 (仕掛品)	3,506,955		
短期貸付金	0		
流動資産合計		47,128,645	
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			51,811,646
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期借入金	5,000,000		
未払金 (委託料、光熱費ほか)	12,614,280		
未払法人税等	227,400		
未払消費税等	793,400		
預り金 (源泉所得税)	11,614		
流動負債合計		18,646,694	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			18,646,694
正味財産			33,164,952