

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			
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 基本財産運用益計	274 274	300 300	△ 26 △ 26
② 事業収益 商品売上 手数料収入 使用料収入 委託料収入 事業収益計	8,826,115 6,233,233 1,128,263 10,280,000 26,467,611	23,868,567 72,001 239,800 3,500,000 27,680,368	△ 15,042,452 6,161,232 888,463 6,780,000 △ 1,212,757
③ 受取補助金等 受取補助金 受取補助金等計	0 0	6,090,735 6,090,735	△ 6,090,735 △ 6,090,735
④ 雑収益 受取利息 雑収益計	0 1,000 1,000	175 16,500 16,675	△ 175 △ 15,500 △ 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 諸謝金 会議費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 印刷製本費 租税公課 業務委託費 支払手数料 諸会費 研修費 寄附金支出 管理費計 経常費用計	57,000 36,000 0 0 0 0 0 855,050 0 46,200 41,500 16,000 0 1,051,750 21,941,073	42,000 18,000 0 0 0 0 0 13,569 0 46,200 41,500 7,000 0 168,269 29,079,219	15,000 18,000 0 0 0 0 0 841,481 0 0 0 9,000 0 883,481 △ 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 前期損益修正 車両圧縮損 借入金返済支出 経常外費用計	0 0 0 0 0 0 0 4,000,000 4,000,000	0 0 0 0 0 0 0 △ 4,000,000 △ 4,000,000	0 0 0 0 0 0 0 0 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 法人税、住民税及び事業税	4,527,812 227,400	4,708,859 72,000	△ 181,047 155,400
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

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	
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	0	274
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	274
② 事業収益							0
商品売上	3,767,749	3,767,749	4,823,380	0	234,986	5,058,366	0
手数料収入	6,233,233	6,233,233	0	0	0	0	6,233,233
使用料収入	0	0	0	221,050	907,213	1,128,263	0
委託料収入	1,450,000	1,450,000	2,000,000	0	6,830,000	8,830,000	0
事業収益計	11,450,982	11,450,982	6,823,380	221,050	7,972,199	15,016,629	0
③ 受取補助金等							
受取補助金	0	0	0			0	0
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0
④ 雜収益							
雑収入	0	0	0	0	0	0	0
雑収益計	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000
経常収益計	11,451,982	11,451,982	6,823,380	221,050	7,972,199	15,016,629	274
							26,468,885
(2) 経常費用							
① 事業費							
壳上原価	3,215,807	3,215,807	△ 12,449	0	107,041	94,592	0
臨時雇賃金	1,854,568	1,854,568	3,291,310	0	0	3,291,310	0
法定福利費	279,855	279,855	337,362	0	0	337,362	45,274
福利厚生費	9,482	9,482	9,482	0	0	9,482	0
会議費	0	0	0	0	11,400	11,400	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	600,281	600,281	54,780	0	84,064	138,844	0
消耗什器備品費	116,600	116,600	0	0	0	0	116,600
消耗品費	238,411	238,411	198,841	0	225,575	424,416	759
修繕費	0	0	123,596	26,213	80,960	230,769	0
印刷製本費	0	0	0	0	60,000	60,000	0
広告宣伝費	44,000	44,000	0	0	0	0	44,000
燃料費	61,885	61,885	162,927	0	409,382	572,309	0
光熱水費	0	0	0	43,254	1,203,321	1,246,575	0
賃借料	442,068	442,068	45,999	0	0	45,999	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	196,200	0	22,540	218,740	0
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	32,400	0	0	32,400	0
支払手数料	91,166	91,166	13,750	0	66,055	79,805	990
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	187,000
業務委託費	102,673	102,673	2,144,292	157,200	4,468,018	6,769,510	0
原材料費	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	34,991	0	0	34,991	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0

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		
	支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
	消費税等充当額	0	0	0	0	0	0	0
	減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
	研究開発費	0	0	0	0	0	0	0
	事業費計	7,056,796	7,056,796	6,633,481	226,667	6,738,356	13,598,504	234,023
	② 管理費						0	
	役員報酬	0	0	0	0	0	57,000	57,000
	諸謝金	0	0	0	0	0	36,000	36,000
	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	855,050	855,050
	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	16,000	16,000
	寄附金支出	0	0	0	0	0	0	0
	管理費計	30,000	30,000	0	0	0	1,021,750	1,051,750
	経常費用計	7,086,796	7,086,796	6,633,481	226,667	6,738,356	13,598,504	1,255,773
	当期経常増減額	4,365,186	4,365,186	189,899	△ 5,617	1,233,843	1,418,125	△ 1,255,499
2	経常外増減の部							
(1)	経常外収益							
	借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
	前期損益修正益	0	0	0	0	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(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	0	0	0	0	0
	経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
	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	4,365,186	4,365,186	189,899	△ 5,617	1,233,843	1,418,125	△ 1,255,499
	他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	4,365,186	4,365,186	189,899	△ 5,617	1,233,843	1,418,125	△ 1,255,499
	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	227,400	227,400
	当期一般正味財産増減額	4,365,186	4,365,186	189,899	△ 5,617	1,233,843	1,418,125	△ 1,482,899
	一般正味財産期首残高							28,864,540
	一般正味財産期末残高							33,164,952
II	指定正味財産増減の部							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		
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
 $\triangle 12,449 = 5,777,755 + 290,002 - 6,080,206$
- (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

法人名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

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
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