

令和 4 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 5 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	29,146,744	23,760,106	5,386,638
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	4,411,492	16,929,353	△ 12,517,861
たな卸資産 (製 品)	1,716,156	2,932,231	△ 1,216,075
たな卸資産 (仕掛品)	4,173,903	3,506,955	666,948
前払金	0	0	0
他会計貸付金	0	0	0
流動資産合計	39,448,295	47,128,645	△ 7,680,350
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	44,131,296	51,811,646	△ 7,680,350
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	153,920	0	153,920
未払金	1,497,883	12,614,280	△ 11,116,397
未払費用	632,266	0	632,266
預り金	27,533	11,614	15,919
未払法人税等	647,800	227,400	420,400
未払消費税等	1,068,000	793,400	274,600
仮受金	0	0	0
他会計借入金	0	0	0
流動負債合計	4,027,402	13,646,694	△ 9,619,292
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000	5,000,000	0
固定負債合計	5,000,000	5,000,000	0
負債合計	9,027,402	18,646,694	△ 9,619,292
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	35,103,894	33,164,952	1,938,942
正味財産合計	35,103,894	33,164,952	1,938,942
負債及び正味財産合計	44,131,296	51,811,646	△ 7,680,350

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4年4月1日 から令和5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	0	274	△ 274
基本財産運用益計	0	274	△ 274
② 事業収益			
商品売上	11,189,518	8,826,115	2,363,403
商品売上立替分	50,705,685	80,104,172	△ 29,398,487
手数料収入	4,229,991	6,233,233	△ 2,003,242
使用料収入	1,332,824	1,128,263	204,561
委託料収入	11,909,918	10,280,000	1,629,918
事業収益計	79,367,936	106,571,783	△ 27,203,847
③ 受取補助金等			
受取補助金	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
④ 雑収益			
受取利息	197	0	197
雑収入	842,923	1,000	841,923
雑収益計	843,120	1,000	842,120
経常収益計	80,211,056	106,573,057	△ 26,362,001
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	77,258,835	100,993,495	△ 23,734,660
(うち商品仕入立替分)	34,201,269	50,082,590	△ 15,881,321
(うち通信運搬費立替分)	16,504,416	30,021,582	△ 13,517,166
② 管理費			
役員報酬	54,100	57,000	△ 2,900
諸謝金	0	36,000	△ 36,000
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	450	855,050	△ 854,600
業務委託費	0	0	0
支払手数料	264,429	46,200	218,229
研修費	5,000	16,000	△ 11,000
諸会費	41,500	41,500	0
寄附金支出	0	0	0
管理費計	365,479	1,051,750	△ 686,271
経常費用計	77,624,314	102,045,245	△ 24,420,931
当期経常増減額	2,586,742	4,527,812	△ 1,941,070
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	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	0	0	0
経常外費用計	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	2,586,742	4,527,812	△ 1,941,070
法人税、住民税及び事業税	647,800	227,400	420,400
当期一般正味財産増減額	1,938,942	4,300,412	△ 2,361,470
一般正味財産期首残高	33,164,952	28,864,540	4,300,412
一般正味財産期末残高	35,103,894	33,164,952	1,938,942
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	35,103,894	33,164,952	1,938,942

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4年4月1日 から令和5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
	（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	197	197
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	197	197
② 事業収益								0
商品売上	54,536,068	54,536,068	7,071,150	0	297,903	7,369,053	0	61,905,121
手数料収入	3,999,991	3,999,991	230,000	0	0	230,000	0	4,229,991
使用料収入	0	0	0	278,630	1,054,194	1,332,824	0	1,332,824
委託料収入	3,400,000	3,400,000	2,000,000	0	6,500,000	8,500,000	0	11,900,000
事業収益計	61,936,059	61,936,059	9,301,150	278,630	7,852,097	17,431,877	0	79,367,936
③ 受取補助金等								
受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0
④ 雑収益								
雑収入	28,513	28,513	0	21,010	0	21,010	793,400	842,923
雑収益計	28,513	28,513	0	21,010	0	21,010	793,400	842,923
経常収益計	61,964,572	61,964,572	9,301,150	299,640	7,852,097	17,452,887	793,597	80,211,056
(2) 経常費用								
① 事業費								
期首たな卸高	256,790	256,790	6,080,206	0	102,190	6,182,396	0	6,439,186
期末たな卸高	△ 181,595	△ 181,595	△ 5,623,701	0	△ 84,763	△ 5,708,464	0	△ 5,890,059
臨時雇賃金	3,169,483	3,169,483	3,983,258	0	0	3,983,258	0	7,152,741
法定福利費	465,328	465,328	189,215	0	0	189,215	41,345	695,888
福利厚生費	18,656	18,656	9,328	0	0	9,328	0	27,984
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	11,250	11,250	10,080	0	0	10,080	0	21,330
通信運搬費	17,067,165	17,067,165	176,000	0	66,143	242,143	58,624	17,367,932
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	181,132	181,132	213,967	0	144,931	358,898	737	540,767
修繕費	0	0	69,860	57,310	0	127,170	0	127,170
印刷製本費	0	0	0	0	65,560	65,560	0	65,560
燃料費	103,628	103,628	163,782	0	535,593	699,375	0	803,003
光熱水費	0	0	0	38,676	1,543,585	1,582,261	0	1,582,261
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	442,068	442,068	13,274	0	0	13,274	0	455,342
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	197,470	0	20,890	218,360	0	218,360
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	4,000	4,000	22,510	0	1,926	24,436	0	28,436
支払手数料	50,363	50,363	6,250	1,420	4,090	11,760	12,210	74,333
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	165,000	165,000
業務委託費	44,426	44,426	2,512,372	187,550	4,369,138	7,069,060	0	7,113,486
原材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	61,448	0	0	61,448	0	61,448
研修費	7,000	7,000	0	0	0	0	10,000	17,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
消費税等相当額	0	0	0	0	0	0	1,068,000	1,068,000
仕入	38,804,341	38,804,341	△ 26,670	0	174,286	147,616	0	38,951,957
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
研究開発費	171,710	171,710	0	0	0	0	0	171,710
事業費計	60,615,745	60,615,745	8,058,649	284,956	6,943,569	15,287,174	1,355,916	77,258,835

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	4,411,492	0	4,411,492
前払金	0	0	0
合 計	4,411,492	0	4,411,492

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	23,760,106	29,146,744
売掛金・未収金・前払金	16,929,353	4,411,492
合 計	40,689,459	33,558,236
買掛金	0	153,920
未払金	12,614,280	1,497,883
未払費用	0	632,266
前受金	0	0
預り金	11,614	27,533
仮受金	0	0
未払消費税	793,400	1,068,000
未払法人税等	227,400	647,800
未払事業税	0	0
合 計	13,646,694	4,027,402
次期繰越収支差額	27,042,765	29,530,834

財産目録

令和5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	14,032,165	
岩銀 (収益部門) 2094069	1,142,635	
農協 (預り) 0003785	28,900	
農協 (公益部門) 0007066	13,352,211	
岩銀 (公益部門) 2094078	385,069	
郵便貯金 18452341	196,245	
信用金庫 0153168	9,519	29,146,744
売掛金 (茅販売 売掛金)	0	
未収金 (売上未収金)	4,411,492	
たな卸資産 (製品)	1,716,156	
たな卸資産 (仕掛品)	4,173,903	
短期貸付金	0	
流動資産合計		39,448,295
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		44,131,296
II 負債の部		
1. 流動負債		
長期借入金	5,000,000	
買掛金	153,920	
未払金 (委託料、光熱費ほか)	1,497,883	
未払費用	632,266	
未払法人税等	647,800	
未払消費税等	1,068,000	
預り金 (源泉所得税)	27,533	
流動負債合計		9,027,402
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		9,027,402
正味財産		35,103,894