

令和6年度一般財団法人金ヶ崎町産業開発公社決算に係る書類

様式1

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 7 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	13,431,786	29,047,666	△ 15,615,880
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	4,233,540	137,366	4,096,174
たな卸資産（製 品）	24,395	1,193,862	△ 1,169,467
たな卸資産（仕掛品）	8,898,424	4,333,971	4,564,453
未収消費税	20,100	0	20,100
他会計貸付金	0	0	0
流動資産合計	26,608,245	34,712,865	△ 8,104,620
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）	3,000,663	3,000,612	51
基本財産合計	3,000,663	3,000,612	51
(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	4,683,664	4,683,613	51
資産合計	31,291,909	39,396,478	△ 8,104,569
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	0	0
未払金	244,387	1,132,837	△ 888,450
未払費用	258,700	285,510	△ 26,810
預り金	0	0	0
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	0	95,800	△ 95,800
前受金	24,000	0	24,000
所得税預り金	12,381	10,083	2,298
他会計借入金	0	0	0
流動負債合計	611,468	1,596,230	△ 984,762
2. 固定負債			
長期借入金	0	5,000,000	△ 5,000,000
固定負債合計	0	5,000,000	△ 5,000,000
負債合計	611,468	6,596,230	△ 5,984,762
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	30,680,441	32,800,248	△ 2,119,807
正味財産合計	30,680,441	32,800,248	△ 2,119,807
負債及び正味財産合計	31,291,909	39,396,478	△ 8,104,569

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 6 年 4 月 1 日 から令和 7 年 3 月 3 1 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	0	0
基本財産運用益計	0	0	0
② 事業収益			
商品売上	7,221,232	11,042,232	△ 3,821,000
商品売上立替分	0	0	0
手数料収入	0	17,050	△ 17,050
使用料収入	168,690	1,404,429	△ 1,235,739
委託料収入	2,000,000	8,531,625	△ 6,531,625
事業収益計	9,389,922	20,995,336	△ 11,605,414
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	8,835	330	8,505
雑収入	100,879	31,484	69,395
雑収益計	109,714	31,814	77,900
経常収益計	9,499,636	21,027,150	△ 11,527,514
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	11,119,159	22,898,951	△ 11,779,792
(うち商品仕入立替分)	0	0	0
(うち通信運搬費立替分)	0	0	0
② 管理費			
役員報酬	39,000	39,000	0
諸謝金	0	0	0
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	30,000	10,000	20,000
業務委託費	0	0	0
支払手数料	341,440	283,316	58,124
研修費	5,000	16,000	△ 11,000
諸会費	11,500	11,500	0
寄附金支出	0	0	0
管理費計	426,940	359,816	67,124
経常費用計	11,546,099	23,258,767	△ 11,712,668
当期経常増減額	△ 2,046,463	△ 2,231,617	185,154
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	△ 2,046,463	△ 2,231,617	185,154
法人税、住民税及び事業税	73,344	72,029	1,315
当期一般正味財産増減額	△ 2,119,807	△ 2,303,646	183,839
一般正味財産期首残高	32,800,248	35,103,894	△ 2,303,646
一般正味財産期末残高	30,680,441	32,800,248	△ 2,119,807
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	30,680,441	32,800,248	△ 2,119,807

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6年4月1日 から令和7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
	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 理部門及び 預り金	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	8,835	8,835
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	8,835	8,835
② 事業収益								0
商品売上	734,532	734,532	6,486,700	0	0	6,486,700	0	7,221,232
手数料収入	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料収入	0	0	0	168,690	0	168,690	0	168,690
委託料収入	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
事業収益計	734,532	734,532	8,486,700	168,690	0	8,655,390	0	9,389,922
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	40,568	40,568	0	0	0	0	60,311	100,879
雑収益計	40,568	40,568	0	0	0	0	60,311	100,879
経常収益計	775,100	775,100	8,486,700	168,690	0	8,655,390	69,146	9,499,636
(2) 経常費用								
① 事業費								
期首たな卸高	364,171	364,171	5,057,013	0	106,649	5,163,662	0	5,527,833
期末たな卸高	△ 3,828	△ 3,828	△ 8,918,991	0	0	△ 8,918,991	0	△ 8,922,819
臨時雇賃金	0	0	5,772,441	0	0	5,772,441	1,835,164	7,607,605
法定福利費	0	0	99,298	0	△ 445	98,853	294,459	393,312
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	19,206	19,206
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	28,007	28,007	770	0	0	770	140,369	169,146
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	11,407	11,407	324,816	0	0	324,816	102,436	438,659
修繕費	0	0	183,315	0	0	183,315	0	183,315
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	1,700	1,700
燃料費	0	0	236,470	0	0	236,470	0	236,470
光熱水費	0	0	0	41,178	0	41,178	0	41,178
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	614,386	0	0	614,386	0	614,386
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	184,370	0	0	184,370	0	184,370
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	45,005	0	0	45,005	0	45,005
支払手数料	350	350	2,843	0	583	3,426	55,880	59,656
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	199,133	199,133
業務委託費	0	0	3,363,465	139,348	0	3,502,813	0	3,502,813
原材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	18,569	0	0	18,569	0	18,569
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	30,000	0	0	30,000	0	30,000
消費税等相当額	0	0	0	0	0	0	294,600	294,600
仕入	454,922	454,922	0	0	0	0	0	454,922
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
研究開発費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	20,000	0	0	20,000	100	20,100
事業費計	855,029	855,029	7,033,770	180,526	106,787	7,321,083	2,943,047	11,119,159

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

令和6年4月1日 から令和7年3月31日 まで

[illegible]

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）	3,000,663	0	0	3,000,663
小 計	3,000,663	0	0	3,000,663
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	3,000,663	0	0	3,000,663

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）	3,000,663	(3,000,000)	(0)	—
小 計	3,000,663	(3,000,000)	(0)	—
合 計	3,000,663	(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	4,233,540	0	4,233,540
前払金	0	0	0
合 計	4,233,540	0	4,233,540

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	29,047,666	13,431,786
売掛金・未収金・前払金	137,366	4,233,540
未収消費税等	0	20,100
合 計	29,185,032	17,685,426
買掛金	0	0
未払金	1,132,837	244,387
未払費用	285,510	258,700
前受金	0	24,000
預り金	0	0
仮受金	0	0
未払消費税	95,800	0
未払法人税等	72,000	72,000
未払事業税	0	0
所得税預り金	10,083	12,381
合 計	1,596,230	611,468
次期繰越収支差額	27,588,802	17,073,958

財産目録

令和7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	8,698,957		
岩銀（収益部門）2094069	265,053		
農協（預り）0003785	1,367		
農協（公益部門）0007066	4,231,993		
岩銀（公益部門）2094078	28,621		
郵便貯金 18452341	196,272		
信用金庫 0153168	9,523	13,431,786	
売掛金（茅販売 売掛金）	0		
未収金（売上未収金）	4,233,540		
たな卸資産（製品）	24,395		
たな卸資産（仕掛品）	8,898,424		
未収消費税等	20,100		
短期貸付金	0		
流動資産合計		26,608,245	
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）	3,000,663		
基本財産合計	3,000,663		
(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		4,683,664	
資産合計			31,291,909
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期借入金	0		
前受金	24,000		
未払金（委託料、光熱費ほか）	244,387		
未払費用	258,700		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	0		
預り金（源泉所得税）	12,381		
流動負債合計		611,468	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			611,468
正味財産			30,680,441