

平成27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

平成 28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	5,031,651	4,674,311	357,340
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	145,468	0	145,468
たな卸資産(製品)	806,204	1,788,309	△ 982,105
たな卸資産(仕掛品)	4,444,006	3,594,911	849,095
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	14,427,329	14,057,531	369,798
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)	16,000,000	16,000,000	0
基本財産合計	16,000,000	16,000,000	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	128,251	192,601	△ 64,350
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	128,251	192,601	△ 64,350
固定資産合計	16,128,251	16,192,601	△ 64,350
資産合計	30,555,580	30,250,132	305,448
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	332,487	1,434,635	△ 1,102,148
未払法人税等	140,400	72,000	68,400
未払消費税等	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	12,724	0	12,724
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	4,485,611	5,506,635	△ 1,021,024
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,485,611	5,506,635	△ 1,021,024
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	26,069,969	24,978,170	1,091,799
負債及び正味財産合計	30,555,580	30,484,805	70,775

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

平成 27 4月 1日 から平成 28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	4,343	54,896	△ 50,553
基本財産運用益計	4,343	54,896	△ 50,553
② 事業収益			
事業収益計	9,189,304	8,657,366	531,938
③ 受取補助金等			
特産品開発事業費補助金収入	500,000	500,000	0
地域自立型買物弱者対策支援事業補助金	475,000	600,000	△ 125,000
特産品ブランド作り開発事業受託料	0	0	0
6次産業化支援事業補助金	143,200	0	143,200
放射能測定業務受託料	0	0	0
受取補助金等計	1,118,200	1,100,000	18,200
④ 雑収益			
受取利息	1,446	3,295	△ 1,849
雑収入	712,309	1,071,068	△ 358,759
雑収益計	713,755	1,074,363	△ 360,608
⑤ 他会計からの繰入額			
収益部門からの繰入額	0	0	0
経常収益計	11,025,602	10,886,625	138,977
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	9,694,543	10,501,940	△ 807,397
② 管理費			
役員報酬	42,000	54,000	△ 12,000
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
租税公課	0	10,000	△ 10,000
委託費	0	0	0
役務費	0	0	0
会費負担金	56,860	14,000	42,860
管理費計	98,860	78,000	20,860
③ 他会計への繰出額			
公益部門への繰出額	0	0	0
経常費用計	9,793,403	10,579,940	△ 786,537
当期経常増減額	1,232,199	306,685	925,514
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	1,232,199	306,685	925,514
法人税、住民税及び事業税	140,400	72,000	68,400
当期一般正味財産増減額	1,091,799	234,685	857,114
一般正味財産期首残高	24,978,170	24,743,485	234,685
一般正味財産期末残高	26,069,969	24,978,170	1,091,799
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	26,069,969	24,978,170	1,091,799

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（事業収益・事業費）
 平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計				合計
	公益商 品開発 部門	公益 共通	小計	収益 茅部門	収益環 境整備 部門	収益 共通	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	4,343	4,343	0	0	0	0	4,343
基本財産運用益計	0	4,343	4,343	0	0	0	0	4,343
② 事業収益								0
事業収益	0	0	0	9,189,304	0	0	9,189,304	9,189,304
③ 受取補助金等								
特産品開発事業受託料	500,000	0	500,000	0	0	0	0	500,000
農産物等移動販売事業補助金	0	0	0	0	475,000	0	475,000	475,000
特産品ブランド作り開発事業受託料	0	0	0	0	0	0	0	0
6次産業化支援事業補助金	0	0	0	0	143,200	0	143,200	143,200
受取補助金等計	500,000	0	500,000	0	618,200	0	618,200	1,118,200
④ 雑収益								
受取利息	0	753	753	0	0	693	693	1,446
雑収入	0	0	0	85,860	302,480	323,969	712,309	712,309
雑収益計	0	753	753	85,860	302,480	324,662	713,002	713,755
⑤ 他会計からの繰入額								
収益部門からの繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	500,000	5,096	505,096	9,275,164	920,680	324,662	10,520,506	11,025,602
(2) 経常費用								0
① 事業費								0
期首たな卸高	0	0	0	5,383,220	0	0	5,383,220	5,383,220
期末たな卸高	0	0	0	△ 5,250,210	0	0	△ 5,250,210	△ 5,250,210
臨時雇賃金	0	0	0	2,608,930	0	0	2,608,930	2,608,930
福利厚生費	0	0	0	6,948	0	0	6,948	6,948
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	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	354,371	0	354,371	436,640	32,976	0	469,616	823,987
修繕費	0	0	0	67,509	50,791	0	118,300	118,300
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	64,270	40,913	0	105,183	105,183
光熱水費	0	0	0	0	42,831	0	42,831	42,831
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	102,420	127,190	0	229,610	229,610
備品購入費	0	0	0	32,400	0	0	32,400	32,400
租税公課	0	0	0	8,800	44,300	0	53,100	53,100
委託費	1,573,827	0	1,573,827	3,527,227	301,780	0	3,829,007	5,402,834
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
役務費	2,592	0	2,592	18,684	45,036	0	63,720	66,312
食料費	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0
消費税等充当額	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	64,350	0	0	64,350	64,350
子備費	0	0	0	6,748	0	0	6,748	6,748
事業費計	1,930,790	0	1,930,790	7,077,936	685,817	0	7,763,753	9,694,543

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。(但し、移動販売車については圧縮記帳。)
- (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)	16,000,000	0	0	16,000,000
小計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	16,000,000	0	0	16,000,000

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)	16,000,000	(16,000,000)	(0)	—
小計	16,000,000	(16,000,000)	(0)	—
合計	16,000,000	(16,000,000)	(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)	450,000	257,400	192,600	64,350	128,250
車両運搬具(移動販売車)	5,502,166	0	1	0	1
合計	5,952,166	257,400	192,601	64,350	128,251

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	145,468	0	145,468
前払金	0	0	0
合計	145,468	0	145,468

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	4,674,311	5,031,651
売掛金・未収金・前払金	0	145,468
合 計	4,674,311	5,177,119
未払金	1,191,409	332,487
前受金	0	0
預り金	8,553	12,724
仮受金	0	0
未払消費税	0	0
未払法人税等	72,000	140,400
未払事業税	0	0
合 計	1,271,962	485,611
次期繰越収支差額	3,402,349	4,691,508

財産目録

平成 28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			
普通預金			
農協（収益部門）	4,470,010		
農協（預り）	8,425		
農協（公益部門）	353,588		
郵便貯金(国債元利金)	196,226		
信用金庫	3,402		
売掛金（茅販売 売掛金）	0		
未収金（補助金未収金、売上未収金）	145,468		
たな卸資産（製品）	806,204		
たな卸資産（仕掛品）	4,444,006		
短期貸付金	4,000,000		
流動資産合計		14,427,329	
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）	16,000,000		
基本財産合計	16,000,000		
(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、移動販売車）	128,251		
ソフトウェア	0		
その他固定資産合計	128,251		
固定資産合計		16,128,251	
資産合計			30,555,580
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）	332,487		
未払法人税等	140,400		
未払消費税等	0		
預り金（源泉所得税）	12,724		
流動負債合計		4,485,611	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,485,611
正味財産			26,069,969