

令和5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6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	29,047,666	29,146,744	△ 99,078
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	137,366	4,411,492	△ 4,274,126
たな卸資産（製 品）	1,193,862	1,716,156	△ 522,294
たな卸資産（仕掛品）	4,333,971	4,173,903	160,068
前払金	0	0	0
他会計貸付金	0	0	0
流動資産合計	34,712,865	39,448,295	△ 4,735,430
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）	3,000,612	3,000,000	612
基本財産合計	3,000,612	3,000,000	612
(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	4,683,613	4,683,001	612
資産合計	39,396,478	44,131,296	△ 4,734,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	153,920	△ 153,920
未払金	1,132,837	1,497,883	△ 365,046
未払費用	285,510	632,266	△ 346,756
預り金	0	27,533	△ 27,533
未払法人税等	72,000	647,800	△ 575,800
未払消費税等	95,800	1,068,000	△ 972,200
仮受金	0	0	0
所得税預り金	10,083	0	10,083
他会計借入金	0	0	0
流動負債合計	1,596,230	4,027,402	△ 2,431,172
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	6,596,230	9,027,402	△ 2,431,172
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	32,800,248	35,103,894	△ 2,303,646
正味財産合計	32,800,248	35,103,894	△ 2,303,646
負債及び正味財産合計	39,396,478	44,131,296	△ 4,734,818

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 5 年 4 月 1 日 から令和 6 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	11,042,232	11,189,518	△ 147,286
商品売上立替分	0	50,705,685	△ 50,705,685
手数料収入	17,050	4,229,991	△ 4,212,941
使用料収入	1,404,429	1,332,824	71,605
委託料収入	8,531,625	11,909,918	△ 3,378,293
事業収益計	20,995,336	79,367,936	△ 58,372,600
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	330	197	133
雑収入	31,484	842,923	△ 811,439
雑収益計	31,814	843,120	△ 811,306
経常収益計	21,027,150	80,211,056	△ 59,183,906
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	22,898,951	77,258,835	△ 54,359,884
(うち商品仕入立替分)	0	34,201,269	△ 34,201,269
(うち通信運搬費立替分)	0	16,504,416	△ 16,504,416
② 管理費			
役員報酬	39,000	54,100	△ 15,100
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	10,000	450	9,550
業務委託費	0	0	0
支払手数料	283,316	264,429	18,887
研修費	16,000	5,000	11,000
諸会費	11,500	41,500	△ 30,000
寄附金支出	0	0	0
管理費計	359,816	365,479	△ 5,663
経常費用計	23,258,767	77,624,314	△ 54,365,547
当期経常増減額	△ 2,231,617	2,586,742	△ 4,818,359
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	△ 2,231,617	2,586,742	△ 4,818,359
法人税、住民税及び事業税	72,029	647,800	△ 575,771
当期一般正味財産増減額	△ 2,303,646	1,938,942	△ 4,242,588
一般正味財産期首残高	35,103,894	33,164,952	1,938,942
一般正味財産期末残高	32,800,248	35,103,894	△ 2,303,646
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	32,800,248	35,103,894	△ 2,303,646

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5年4月1日 から令和6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	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	330	330
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	330	330
② 事業収益								0
商品売上	4,151,304	4,151,304	6,870,270	0	20,658	6,890,928	0	11,042,232
手数料収入	17,050	17,050	0	0	0	0	0	17,050
使用料収入	0	0	0	161,095	1,243,334	1,404,429	0	1,404,429
委託料収入	0	0	2,000,000	31,625	6,500,000	8,531,625	0	8,531,625
事業収益計	4,168,354	4,168,354	8,870,270	192,720	7,763,992	16,826,982	0	20,995,336
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	31,384	31,384	0	0	100	100		31,484
雑収益計	31,384	31,384	0	0	100	100	0	31,484
経常収益計	4,199,738	4,199,738	8,870,270	192,720	7,764,092	16,827,082	330	21,027,150
(2) 経常費用								
① 事業費								
期首たな卸高	181,595	181,595	5,623,701	0	84,763	5,708,464	0	5,890,059
期末たな卸高	△ 352,346	△ 352,346	△ 5,057,013	0	△ 118,474	△ 5,175,487	0	△ 5,527,833
臨時雇賃金	0	0	4,504,748	0	0	4,504,748	999,094	5,503,842
法定福利費	0	0	89,445	0	0	89,445	354,694	444,139
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	18,766	18,766
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	195,694	195,694	0	0	71,896	71,896	127,617	395,207
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	6,974	6,974	258,066	0	240,321	498,387	26,760	532,121
修繕費	0	0	82,230	0	0	82,230	0	82,230
印刷製本費	0	0	0	0	65,560	65,560	19,490	85,050
燃料費	0	0	225,490	0	8,050	233,540	0	233,540
光熱水費	0	0	0	47,568	2,335,992	2,383,560	0	2,383,560
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	35,677	0	0	35,677	0	35,677
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	205,800	0	20,890	226,690	0	226,690
備品購入費	0	0	0	0	0	0	198,330	198,330
租税公課	0	0	48,452	0	1,284	49,736	3,300	53,036
支払手数料	0	0	4,840	0	0	4,840	18,920	23,760
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	309,606	309,606
業務委託費	3,630	3,630	2,532,918	150,865	4,377,769	7,061,552	167,230	7,232,412
原材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	19,286	0	0	19,286	0	19,286
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	30,313	0	0	30,313	0	30,313
消費税等相当額	0	0	0	0	0	0	629,700	629,700
仕入	3,326,411	3,326,411	0	0	140,443	140,443	0	3,466,854
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
研究開発費	0	0	606,506	0	0	606,506	0	606,506
雑費	0	0	26,100			26,100		26,100
事業費計	3,361,958	3,361,958	9,236,559	198,433	7,228,494	16,663,486	2,873,507	22,898,951

令和5年4月1日 から令和6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）	3,000,612	0	0	3,000,612
小 計	3,000,612	0	0	3,000,612
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	3,000,612	0	0	3,000,612

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）	3,000,612	(3,000,000)	(0)	—
小 計	3,000,612	(3,000,000)	(0)	—
合 計	3,000,612	(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	137,366	0	137,366
前払金	0	0	0
合 計	137,366	0	137,366

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	29,146,744	29,047,666
売掛金・未収金・前払金	4,411,492	137,366
合 計	33,558,236	29,185,032
買掛金	153,920	0
未払金	1,497,883	1,132,837
未払費用	632,266	285,510
前受金	0	0
預り金	27,533	0
仮受金	0	0
未払消費税	1,068,000	95,800
未払法人税等	647,800	72,000
未払事業税	0	0
所得税預り金	0	10,083
合 計	4,027,402	1,596,230
次期繰越収支差額	29,530,834	27,588,802

財産目録

令和6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	147,517		
普通預金			
農協（収益部門）0695052	14,085,826		
岩銀（収益部門）2094069	366,749		
農協（預り）0003785	1,367		
農協（公益部門）0007066	14,198,637		
岩銀（公益部門）2094078	41,806		
郵便貯金 18452341	196,245		
信用金庫 0153168	9,519	28,900,149	
売掛金（茅販売 売掛金）	0		
未収金（売上未収金）	137,366		
たな卸資産（製品）	1,193,862		
たな卸資産（仕掛品）	4,333,971		
短期貸付金	0		
流動資産合計		34,712,865	
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）	3,000,612		
基本財産合計	3,000,612		
(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		4,683,613	
資産合計			39,396,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期借入金	5,000,000		
買掛金	0		
未払金（委託料、光熱費ほか）	1,132,837		
未払費用	285,510		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	95,800		
預り金（源泉所得税）	10,083		
流動負債合計		6,596,230	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,596,230
正味財産			32,800,248