

令和7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8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	7,451,536	16,432,449	△ 8,980,913
受取手形	0	0	0
売掛金	0	0	0
未収金	7,624,513	4,233,540	3,390,973
たな卸資産(製品)	0	24,395	△ 24,395
たな卸資産(仕掛品)	0	8,898,424	△ 8,898,424
未収消費税	0	20,100	△ 20,100
他会計貸付金	0	0	0
流動資産合計	15,076,049	29,608,908	△ 14,532,859
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)	3,006,432	3,000,663	5,769
基本財産合計	3,006,432	3,000,663	5,769
(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	0	1,683,000	△ 1,683,000
その他固定資産合計	1	1,683,001	△ 1,683,000
固定資産合計	3,006,433	4,683,664	△ 1,677,231
資産合計	18,082,482	34,292,572	△ 16,210,090
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	0	0
未払金	2,197,974	244,387	1,953,587
未払費用	642,402	258,700	383,702
預り金	0	0	0
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	139,400	0	139,400
前受金	0	24,000	△ 24,000
所得税預り金	26,853	12,381	14,472
他会計借入金	0	0	0
流動負債合計	3,078,629	611,468	2,467,161
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,078,629	611,468	2,467,161
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	15,003,853	33,681,104	△ 18,677,251
正味財産合計	15,003,853	33,681,104	△ 18,677,251
負債及び正味財産合計	18,082,482	34,292,572	△ 16,210,090

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7年4月1日から令和8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	0	0
基本財産運用益計	0	0	0
② 事業収益			
商品売上	7,898,615	7,221,232	677,383
商品売上立替分	0	0	0
手数料収入	0	0	0
使用料収入	133,678	168,690	△ 35,012
委託料収入	1,856,000	2,000,000	△ 144,000
事業収益計	9,888,293	9,389,922	498,371
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	24,567	8,835	15,732
雑収入	245,320	100,879	144,441
雑収益計	269,887	109,714	160,173
経常収益計	10,158,180	9,499,636	658,544
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費計	26,187,299	11,119,159	15,068,140
(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	45,000	39,000	6,000
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	163,400	30,000	133,400
業務委託費	0	0	0
支払手数料	469,920	341,440	128,480
研修費	1,887,600	5,000	1,882,600
諸会費	11,500	11,500	0
寄附金支出	0	0	0
管理費計	2,577,420	426,940	2,150,480
経常費用計	28,764,719	11,546,099	17,218,620
当期経常増減額	△ 18,606,539	△ 2,046,463	△ 16,560,076
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	490	0	490
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
前期損益修正損	1,140	0	1,140
車両圧縮損	0	0	0
借入金返済支出	0	0	0
経常外費用計	1,140	0	1,140
当期経常外増減額	△ 650	0	△ 650
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,607,189	△ 2,046,463	△ 16,560,726
法人税、住民税及び事業税	75,831	73,344	2,487
当期一般正味財産増減額	△ 18,683,020	△ 2,119,807	△ 16,563,213
一般正味財産期首残高	30,680,441	32,800,248	△ 2,119,807
一般正味財産期末残高	11,997,421	30,680,441	△ 18,683,020
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	11,997,421	30,680,441	△ 18,683,020

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7年4月1日から令和8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	24,567	24,567
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	24,567	24,567
② 事業収益								0
商品売上	282,809	282,809	7,615,806	0	0	7,615,806	0	7,898,615
手数料収入	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料収入	0	0	0	133,678	0	133,678	0	133,678
委託料収入	0	0	1,856,000	0	0	1,856,000	0	1,856,000
事業収益計	282,809	282,809	9,471,806	133,678	0	9,605,484	0	9,888,293
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	0	0	0	0	0	0	245,320	245,320
雑収益計	0	0	0	0	0	0	245,320	245,320
経常収益計	282,809	282,809	9,471,806	133,678	0	9,605,484	269,887	10,158,180
(2) 経常費用								
① 事業費								
期首たな卸高	3,828	3,828	8,918,991	0	0	8,918,991	0	8,922,819
期末たな卸高	0	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	7,373,163	0	0	7,373,163	2,667,316	10,040,479
法定福利費	0	0	117,980	0	0	117,980	462,196	580,176
福利厚生費	0	0	9,548	0	0	9,548	20,218	29,766
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	6,300	0	0	6,300	0	6,300
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	128,898	128,898
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	282,294	0	0	282,294	94,699	376,993
修繕費	0	0	37,345	108,350	0	145,695	0	145,695
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	243,068	0	0	243,068	0	243,068
光熱水費	0	0	0	37,757	0	37,757	0	37,757
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	577,132	0	0	577,132	0	577,132
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	188,910	0	0	188,910	0	188,910
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	48,280	0	0	48,280	0	48,280
支払手数料	0	0	1,684,853	440	0	1,685,293	59,620	1,744,913
支払報酬料	0	0	0	0	0	0	66,000	66,000
業務委託費	0	0	2,618,006	133,678	0	2,751,684	0	2,751,684
原材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	2,140	2,140	34,875	0	0	34,875	0	37,015
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	0	0
仕入	231,414	231,414	0	0	0	0	0	231,414
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	0	0	0	0	0	0
事業費計	237,382	237,382	22,170,745	280,225	0	22,450,970	3,498,947	26,187,299

会計単位名：一般財団法人 金ヶ崎町産業開発公社

令和7年4月1日 から令和8年3月31日 まで

[illegible]

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）	3,006,432	0	0	3,006,432
小 計	3,006,432	0	0	3,006,432
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	3,006,432	0	0	3,006,432

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）	3,006,432	(3,000,663)	(0)	—
小 計	3,006,432	(3,000,663)	(0)	—
合 計	3,006,432	(3,000,663)	(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	1,683,000	0
合 計	2,133,000	449,999	1,683,001	1,683,000	1

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	7,624,513	0	7,624,513
前払金	0	0	0
合 計	7,624,513	0	7,624,513

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	16,432,449	7,451,536
売掛金・未収金・前払金	4,233,540	7,624,513
未収消費税等	20,100	0
合 計	20,686,089	15,076,049
買掛金	0	0
未払金	244,387	2,197,974
未払費用	258,700	642,402
前受金	24,000	0
預り金	0	0
仮受金	0	0
未払消費税	0	139,400
未払法人税等	72,000	72,000
未払事業税	0	0
所得税預り金	12,381	26,853
合 計	611,468	3,078,629
次期繰越収支差額	20,074,621	11,997,420

財産目録
令和8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	2,766,613		
岩銀（収益部門）2094069	317,950		
農協（預り）0003785	1,369		
農協（公益部門）0007066	1,334,174		
岩銀（公益部門）2094078	15,460		
郵便貯金 18452341	0		
信用金庫 0153168	9,538	4,445,104	
売掛金（茅販売 売掛金）	0		
未収金（売上未収金）	7,624,513		
たな卸資産（製品）	0		
たな卸資産（仕掛品）	0		
未収消費税等	0		
短期貸付金	0		
流動資産合計		12,069,617	
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）	3,006,432		
基本財産合計	3,006,432		
(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	0		
その他固定資産合計	1		
固定資産合計		3,006,433	
資産合計			15,076,050
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期借入金	0		
前受金	0		
未払金（委託料、光熱費ほか）	2,197,974		
未払費用	642,402		
未払法人税等	72,000		
未払消費税等	139,400		
預り金（源泉所得税）	26,853		
流動負債合計		3,078,629	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,078,629
正味財産			11,997,421