

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 | 48,119,447 | 42,443,977 | 5,675,470 |
| 売掛金 | 8,456,319 | 4,819,820 | 3,636,499 |
| 未収金 | 12,120,950 | 10,838,695 | 1,282,255 |
| 棚卸資産 | 11,574,719 | 3,829,744 | 7,744,975 |
| 立替金 | 62,286 | | 62,286 |
| 流動資産合計 | 80,333,721 | 61,932,236 | 18,401,485 |
| 2 固 定 資 産 | | | |
| (1) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 7,764,415 | 3,329,055 | 4,435,360 |
| 車両運搬具 | 330,221 | 1,030,832 | △700,611 |
| 什器備品 | 6,586,034 | 3,600,757 | 2,985,277 |
| 機械装置 | 6,403,717 | 5,257,705 | 1,146,012 |
| ソフトウェア | 321,530 | 514,610 | △193,080 |
| 敷金 | 577,606 | 577,606 | |
| 投資有価証券 | 30,000 | 30,000 | |
| 定期預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | |
| その他固定資産合計 | 32,013,523 | 24,340,565 | 7,672,958 |
| 固定資産合計 | 32,013,523 | 24,340,565 | 7,672,958 |
| 資産合計 | 112,347,244 | 86,272,801 | 26,074,443 |
| II 負 債 の 部 | | | |
| 1 流 動 負 債 | | | |
| 未払金 | 2,554,536 | 3,485,331 | △930,795 |
| 預り金 | 203,878 | 313,531 | △109,653 |
| 買掛金 | 2,595,006 | 1,804,184 | 790,822 |
| 未払費用 | 2,915,745 | 3,433,377 | △517,632 |
| 未払法人税等 | 4,346,800 | 3,449,800 | 897,000 |
| 未払消費税 | 4,604,600 | 2,102,000 | 2,502,600 |
| 流動負債合計 | 17,220,565 | 14,588,223 | 2,632,342 |
| 2 固 定 負 債 | | | |
| 長期借入金 | 10,886,000 | 12,962,000 | △2,076,000 |
| 固定負債合計 | 10,886,000 | 12,962,000 | △2,076,000 |
| 負債合計 | 28,106,565 | 27,550,223 | 556,342 |
| III 正 味 財 産 の 部 | | | |
| 1 指 定 正 味 財 産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 2 一 般 正 味 財 産 | | | |
| 正味財産合計 | 84,240,679 | 58,722,578 | 25,518,101 |
| 負債及び正味財産合計 | 112,347,244 | 86,272,801 | 26,074,443 |

固定資産の中の「定期預金」は基本財産です

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 事業収益 | (154,266,269) | (137,903,727) | (16,362,542) |
| 事業収益 | 32,794,966 | 63,668,651 | △30,873,685 |
| 受託手数料 | 38,237,367 | 35,158,394 | 3,078,973 |
| 楽栗売上 | 83,233,936 | 39,076,682 | 44,157,254 |
| ② 受取補助金等 | (30,386,375) | (33,078,800) | (△2,692,425) |
| 受取地方公共団体補助金 | 30,386,375 | 33,078,800 | △2,692,425 |
| ③ 雑収益 | (211,726) | (1,991,496) | (△1,779,770) |
| 受取利息 | 836 | 795 | 41 |
| 雑収益 | 210,890 | 1,990,701 | △1,779,811 |
| 経常収益計 | 184,864,370 | 172,974,023 | 11,890,347 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費用 | (30,515,630) | (37,266,771) | (△6,751,141) |
| 事業原価 | (30,515,630) | (37,266,771) | (△6,751,141) |
| 期首棚卸高 | 3,802,399 | 272,271 | 3,530,128 |
| 仕入 | 14,054,431 | 24,685,272 | △10,630,841 |
| 楽栗仕入 | 21,378,288 | 9,511,366 | 11,866,922 |
| 容器包装費 | 2,855,231 | 2,797,862 | 57,369 |
| 期末棚卸高 | 11,574,719 | | 11,574,719 |
| 事業経費 | (102,173,106) | (88,002,118) | (14,170,988) |
| 給料手当 | 27,354,289 | 26,533,504 | 820,785 |
| 賞与手当 | 5,458,743 | 1,772,876 | 3,685,867 |
| 福利厚生費 | 573,966 | 472,738 | 101,228 |
| 法定福利費 | 3,099,229 | 2,099,639 | 999,590 |
| 退職慰労金 | | 300,000 | △300,000 |
| 旅費交通費 | 2,747,046 | 2,208,618 | 538,428 |
| 通信運搬費 | 569,403 | 1,644,245 | △1,074,842 |
| 減価償却費 | 6,072,458 | 2,149,968 | 3,922,490 |
| 消耗品費 | 4,880,820 | 5,633,320 | △752,500 |
| 修繕費 | 554,037 | 988,681 | △434,644 |
| 印刷製本費 | 251,969 | | 251,969 |
| 燃料費 | | 102,309 | △102,309 |
| 光熱水料費 | 2,097,664 | 4,551,796 | △2,454,132 |
| 賃借料 | 1,395,566 | 2,450,486 | △1,054,920 |
| 保険料 | 64,630 | 717,290 | △652,660 |
| 租税公課 | 7,245,228 | 4,544,479 | 2,700,749 |
| 支払補助金 | | 1,079,000 | △1,079,000 |
| 委託費 | 19,533,352 | 14,164,968 | 5,368,384 |

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 |
|--------------|-------------|-------------|------------|
| 諸 会 費 | 12,000 | 37,000 | △25,000 |
| 広 告 宣 伝 費 | 2,562,885 | 3,492,409 | △929,524 |
| 事 務 用 品 費 | 44,194 | 267,595 | △223,401 |
| 支 払 利 息 | 184,470 | 166,573 | 17,897 |
| 支 払 手 数 料 | 2,019,399 | 1,282,894 | 736,505 |
| 雑 費 | 4,782,117 | 3,834,361 | 947,756 |
| 接 待 交 際 費 | 242,570 | 786,954 | △544,384 |
| 事) 車 両 関 連 費 | 190,000 | 368,510 | △178,510 |
| 会 議 費 | 39,828 | 23,850 | 15,978 |
| 地 代 家 賃 | 10,084,493 | 5,791,990 | 4,292,503 |
| 新 聞 図 書 費 | | 39,600 | △39,600 |
| 種 苗 費 | 80,750 | 101,200 | △20,450 |
| 研 修 費 | 32,000 | 395,265 | △363,265 |
| 事 業 費 計 | 132,688,736 | 125,268,889 | 7,419,847 |
| ② 管 理 費 | | | |
| 役 員 報 酬 | 189,000 | 182,000 | 7,000 |
| 給 料 手 当 | 9,699,312 | 13,801,137 | △4,101,825 |
| 賞 与 手 当 | 2,750,015 | 3,395,479 | △645,464 |
| 法 定 福 利 費 | 2,487,693 | 2,631,030 | △143,337 |
| 福 利 厚 生 費 | 621,494 | 579,202 | 42,292 |
| 会 議 費 | 9,048 | 30,065 | △21,017 |
| 旅 費 交 通 費 | 308,850 | 433,205 | △124,355 |
| 通 信 運 搬 費 | 404,159 | 446,635 | △42,476 |
| 減 価 償 却 費 | 125,604 | 2,526,815 | △2,401,211 |
| 消 耗 品 費 | 65,482 | 999,561 | △934,079 |
| 修 繕 費 | 165,028 | 6,765 | 158,263 |
| 光 熱 水 料 費 | 716,406 | 292,023 | 424,383 |
| 賃 借 料 | 434,664 | 1,497,851 | △1,063,187 |
| 保 険 料 | 342,775 | 421,466 | △78,691 |
| 租 税 公 課 | 125,900 | 557,924 | △432,024 |
| 広 告 宣 伝 費 | 16,500 | 13,250 | 3,250 |
| 事 務 用 品 費 | 699,166 | 309,279 | 389,887 |
| 支 払 手 数 料 | 1,702,406 | 1,810,460 | △108,054 |
| 諸 会 費 | 27,000 | 6,375 | 20,625 |
| 雑 費 | 323,031 | 108,926 | 214,105 |
| 車 両 関 連 費 | 720,341 | 792,329 | △71,988 |
| 接 待 交 際 費 | 105,900 | 23,274 | 82,626 |
| 新 聞 図 書 費 | 40,166 | 31,476 | 8,690 |
| 委 託 費 | 132,000 | 1,006,811 | △874,811 |
| 研 修 費 | 26,000 | 97,000 | △71,000 |

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 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 管 理 費 計 | 22,237,940 | 32,000,338 | △9,762,398 |
| 経 常 費 用 計 | 154,926,676 | 157,269,227 | △2,342,551 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 29,937,694 | 15,704,796 | 14,232,898 |
| 評 価 損 益 等 計 | 0 | 0 | 0 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | 29,937,694 | 15,704,796 | 14,232,898 |
| 2 経 常 外 増 減 の 部 | | | |
| (1) 経 常 外 収 益 | | | |
| ① 他 経 常 外 収 益 | (18,462) | (699,034) | (△680,572) |
| 為 替 差 益 | 18,462 | 699,034 | △680,572 |
| 経 常 外 収 益 計 | 18,462 | 699,034 | △680,572 |
| (2) 経 常 外 費 用 | | | |
| ① 固 定 資 産 売 却 損 | (91,128) | (0) | (91,128) |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 91,128 | | 91,128 |
| ② 他 経 常 外 費 用 | (0) | (1,130) | (△1,130) |
| 為 替 差 損 | | 1,130 | △1,130 |
| 経 常 外 費 用 計 | 91,128 | 1,130 | 89,998 |
| 当 期 経 常 外 増 減 額 | △72,666 | 697,904 | △770,570 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 29,865,028 | 16,402,700 | 13,462,328 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 29,865,028 | 16,402,700 | 13,462,328 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,346,927 | 3,281,452 | 1,065,475 |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | 25,518,101 | 13,121,248 | 12,396,853 |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 | 48,722,578 | 35,601,330 | 13,121,248 |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 | 74,240,679 | 48,722,578 | 25,518,101 |
| 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 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| III 正 味 財 産 期 末 残 高 | 84,240,679 | 58,722,578 | 25,518,101 |

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 場 所 等 | 物 量 | 使用目的等 | 金 額 |
|--------------------------|---------------|-----|-------|--------------------|
| I 資 産 の 部 | | | | |
| 1 流 動 資 産 | | | | |
| 現金・預金 | 現金・公社 | | | 179,117 |
| 現金 | 現金・楽栗 | | | 52,137 |
| | 現金・台湾 | | | 33,055 |
| 普通預金 | 常陸農業協同組合 友部支店 | | | 20,437,680 |
| | 労働金庫 友部支店 | | | - |
| | みずほ銀行 水戸支店 | | | 11,779,158 |
| | みずほ銀行 台湾 | | | 5,513,206 |
| | 國泰世華 本店 | | | 453,373 |
| | 常陽銀行 友部支店 | | | 9,671,721 |
| 売掛金 | 道の駅笠間 | | | 8,456,319 |
| 未収金 | 期末決算整理項目 | | | 12,120,950 |
| 棚卸資産 | | | | 11,574,719 |
| 立替金 | 源泉所得税預り金立替 | | | 62,286 |
| 流動資産合計 | | | | 80,333,721 |
| 2 固 定 資 産 | | | | |
| (1) そ の 他 固 定 資 産 | | | | |
| 建物 | 事務所テラス等 | | | 7,764,415 |
| 車両運搬具 | 5台 | | | 330,221 |
| 什器備品 | 真空包装器等 | | | 6,586,034 |
| 機械装置 | 高所作業車等 | | | 6,403,717 |
| ソフトウェア | ㈱日本ICS 会計・給与 | | | 321,530 |
| 敷金 | 道の駅笠間 | | | 577,606 |
| 投資有価証券 | 常陸農業協同組合 | | | 30,000 |
| 定期預金 | 常陸農業協同組合定期貯金 | | | 10,000,000 |
| その他固定資産合計 | | | | 32,013,523 |
| 固定資産合計 | | | | 32,013,523 |
| 資産合計 | | | | 112,347,244 |
| II 負 債 の 部 | | | | |
| 1 流 動 負 債 | | | | |
| 未払金 | 決算整理項目 | | | 2,554,536 |
| 預り金 | 雇用保険料等 | | | 203,878 |
| 買掛金 | 楽栗 | | | 2,595,006 |
| 未払費用 | 給与3月分 | | | 2,915,745 |
| 未払法人税等 | 法人県市民税 | | | 4,346,800 |
| 未払消費税 | 当期確定分 | | | 4,604,600 |
| 流動負債合計 | | | | 17,220,565 |
| 2 固 定 負 債 | | | | |
| 長期借入金 | 常陽銀行借入 | | | 10,886,000 |
| 固定負債合計 | | | | 10,886,000 |
| 負債合計 | | | | 28,106,565 |
| 正味財産 | | | | 84,240,679 |

監 査 報 告 書

一般財団法人笠間市農業公社定款第8条第1項の規定によって、令和4年度収支決算書並びに令和5年3月31日現在の貸借対照表・財産目録に基づいて、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの経理を監査したところ、これらは公益法人会計に基づき適正であり、かつ妥当に表示されていると認めます。

令和5年 5月 10日

一般財団法人笠間市農業公社

監事 常行浩三 

監事 高根澤寿一 