

決算報告書

第 11 期

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

一般財団法人笠間市農業公社・合算

貸借対照表

令和 7 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	58,666,679	50,721,206	7,945,473
売掛金	8,459,240	8,405,660	53,580
未収金	12,072,378	15,772,023	△3,699,645
前払金	16,500	546,846	△530,346
棚卸資産	40,403,360	42,689,999	△2,286,639
立替金	129,248		129,248
流動資産合計	119,747,405	118,135,734	1,611,671
2 固 定 資 産			
(1) そ の 他 固 定 資 産			
建物	6,398,601	7,081,508	△682,907
車両運搬具	8	535,876	△535,868
什器備品	3,309,964	4,960,782	△1,650,818
機械装置	5,493,755	5,551,692	△57,937
建物付属設備	342,095	368,225	△26,130
借地権	2,200,000		2,200,000
リースサイクル預託金	16,900	16,900	
ソフトウェア	43,010	136,730	△93,720
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	28,411,939	29,259,319	△847,380
固定資産合計	28,411,939	29,259,319	△847,380
資産合計	148,159,344	147,395,053	764,291
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	5,006,151	4,702,171	303,980
預り金	689,023	1,003,085	△314,062
買掛金	4,851,786	4,964,416	△112,630
未払費用	3,202,517	1,699,230	1,503,287
未払法人税等	1,950,800	9,117,900	△7,167,100
未払消費税	2,265,000	4,215,900	△1,950,900
流動負債合計	17,965,277	25,702,702	△7,737,425
2 固 定 負 債			
長期借入金	6,734,000	8,810,000	△2,076,000
固定負債合計	6,734,000	8,810,000	△2,076,000
負債合計	24,699,277	34,512,702	△9,813,425

貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	113,460,067	102,882,351	10,577,716
正 味 財 産 合 計	123,460,067	112,882,351	10,577,716
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	148,159,344	147,395,053	764,291

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 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	(209,116,545)	(233,805,304)	(Δ24,688,759)
事業収益	50,275,593	59,126,369	Δ8,850,776
受託手数料	30,172,436	44,661,688	Δ14,489,252
楽栗売上	128,668,516	130,017,247	Δ1,348,731
② 受取補助金等	(27,828,920)	(30,057,825)	(Δ2,228,905)
受取地方公共団体補助金	27,828,920	30,057,825	Δ2,228,905
③ 雑収益	(160,034)	(92,346)	(67,688)
受取利息	27,925	881	27,044
雑収益	132,109	91,465	40,644
経常収益計	237,105,499	263,955,475	Δ26,849,976
(2) 経常費用			
① 事業費用	(56,155,875)	(44,397,340)	(11,758,535)
事業原価	42,689,999	11,574,719	31,115,280
期首棚卸高	12,040,492	30,429,961	Δ18,389,469
楽栗仕入	35,018,727	37,886,808	Δ2,868,081
容器包装費	6,810,017	7,195,851	Δ385,834
期末棚卸高	40,403,360	42,689,999	Δ2,286,639
事業経費	(141,682,838)	(151,050,965)	(Δ9,368,127)
給料手当	41,639,681	35,000,109	6,639,572
賞与手当	6,938,879	7,745,405	Δ806,526
福利厚生費	1,043,281	695,615	347,666
法定福利費	4,842,858	4,174,555	668,303
旅費交通費	2,939,101	4,110,825	Δ1,171,724
通信運搬費	1,450,106	1,094,175	355,931
減価償却費	6,365,018	7,016,496	Δ651,478
消耗品費	3,765,563	6,780,057	Δ3,014,494
修繕費	632,892	1,025,307	Δ392,415
印刷製本費	645,891	217,800	428,091
光熱水料費	2,795,118	2,519,244	275,874
賃借料	1,591,491	3,225,937	Δ1,634,446
保険料	136,710	157,340	Δ20,630
租税公課	9,532,730	9,723,432	Δ190,702
支払補助金		1,600,000	Δ1,600,000
委託費	20,204,091	33,721,860	Δ13,517,769
諸会費	18,000	48,000	Δ30,000
広告宣伝費	4,958,742	8,267,568	Δ3,308,826

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 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事務用品費	471,878	264,715	207,163
支払利息	126,831	150,841	△24,010
支払手数料	2,938,912	2,382,510	556,402
雑費	8,550,354	6,245,128	2,305,226
接待交際費	556,025	429,554	126,471
車両関連費	1,323,864	717,762	606,102
会議費	49,335	33,130	16,205
地代家賃	17,201,549	13,541,850	3,659,699
種苗費	680,000	121,750	558,250
研修費	283,938	40,000	243,938
事業費計	197,838,713	195,448,305	2,390,408
② 管理費			
役員報酬	268,000	196,000	72,000
給料手当	11,917,843	15,630,156	△3,712,313
賞与手当	3,242,424	4,664,610	△1,422,186
法定福利費	3,659,869	2,794,156	865,713
福利厚生費	633,013	1,188,278	△555,265
会議費	35,478	85,995	△50,517
旅費交通費	526,254	497,155	29,099
通信搬送費	335,106	253,865	81,241
減価償却費	661,472	125,604	535,868
消耗什器備品費	30,360		30,360
消耗品費	49,414	80,860	△31,446
修繕費		3,520	△3,520
光熱水料費	362,773	348,393	14,380
賃借料	332,660	416,628	△83,968
保険料	1,287,648	642,190	645,458
租税公課	122,800	225,950	△103,150
広告宣伝費	439,128	275,500	163,628
事務用品費	812,256	746,737	65,519
支払手数料	2,121,713	1,611,706	510,007
諸会費	24,000		24,000
雑費	78,320	119,254	△40,934
車両関連費		171,162	△171,162
接待交際費	18,950	236,475	△217,525
新聞図書費		31,476	△31,476
委託費	132,000	1,089,000	△957,000
研修費		30,000	△30,000
管理費計	27,091,481	31,464,670	△4,373,189
経常費用計	224,930,194	226,912,975	△1,982,781

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 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	12,175,305	37,042,500	△24,867,195
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,175,305	37,042,500	△24,867,195
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他経常外収益	(357,487)	(717,206)	(△359,719)
為替差益	357,487	717,206	△359,719
経常外収益計	357,487	717,206	△359,719
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	357,487	717,206	△359,719
他会計振替前当期一般正味財産増減額	12,532,792	37,759,706	△25,226,914
税引前当期一般正味財産増減額	12,532,792	37,759,706	△25,226,914
法人税、住民税及び事業税	1,955,076	9,118,034	△7,162,958
当期一般正味財産増減額	10,577,716	28,641,672	△18,063,956
一般正味財産期首残高	102,882,351	74,240,679	28,641,672
一般正味財産期末残高	113,460,067	102,882,351	10,577,716
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	123,460,067	112,882,351	10,577,716

財 産 目 録

令和 7 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	公社			252,760
	米栗			107,977
	台湾			451,000
普通預金	常陸農業協同組合 友部支店			8,807,361
	労働金庫 友部支店			5
	みずほ銀行 水戸支店			16,373,749
	みずほ銀行 台湾			2,503
	國泰世華 本店			675,512
	常陽銀行 友部支店			31,995,812
売掛金	道の駅笠間			8,459,240
未収金	決算整理項目			12,072,378
前払金	I R O H A 利用料 4 月分			16,500
棚卸資産	栗ペースト、生栗等			40,403,360
立替金	社会保険料			129,248
流動資産合計				119,747,405
2 固 定 資 産				
(1) そ の 他 固 定 資 産				
建物	事務所テラス工事等			6,398,601
車両運搬具	社用車3台分			8
什器備品	ブレハブ冷凍庫等			3,309,964
機械装置	乗用草刈機、栗選別機等			5,493,755
建物付属設備	冷凍庫電源工事			342,095
借地権	前川牧場 圃場整地工事			2,200,000
リースサイクル預託金	車両リースサイクル預託金			16,900
ソフトウェア	ICS 会計・給与ソフト			43,010
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				28,411,939
固定資産合計				28,411,939
資産合計				148,159,344
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未払金	決算整理項目			5,006,151
預り金	雇用保険料等			689,023
買掛金	3 月分仕入れ			4,851,786
未払費用	3 月分給与			3,202,517
未払法人税等				1,950,800
未払消費税				2,265,000
流動負債合計				17,965,277
2 固 定 負 債				
長期借入金	常陽銀行 友部支店			6,734,000
固定負債合計				6,734,000
負債合計				24,699,277
正味財産				123,460,067

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7年3月31日現在の貸借対照表・財産目録に基づいて、令和6年4月1日から令和7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7年 5 月 7 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

