

決 算 報 告 書

平成27年 4月 1日から

平成28年 3月31日まで

公益財団法人 常陸大宮市振興財団

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	13,106,119	12,114,379	991,740
売掛金	63,600	0	63,600
たな卸資産	873,806	822,876	50,930
立替金	0	116,812	△ 116,812
流動資産合計	14,043,525	13,054,067	989,458
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	50,000,000	0	50,000,000
投資有価証券	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	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	108,334	0	108,334
什器備品	1,893,212	2,644,263	△ 751,051
ソフトウェア	201,250	306,250	△ 105,000
その他固定資産合計	2,202,796	2,950,513	△ 747,717
固定資産合計	102,202,796	102,950,513	△ 747,717
資産合計	116,246,321	116,004,580	241,741
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	87,171	△ 87,171
未払費用	3,764,295	3,797,338	△ 33,043
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	2,697,100	2,291,200	405,900
前受金	165,340	121,080	44,260
流動負債合計	6,698,735	6,368,789	329,946
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,698,735	6,368,789	329,946
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	9,547,586	9,635,791	△ 88,205
負債及び正味財産合計	116,246,321	116,004,580	241,741

貸借対照表内訳表
平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	5,172,552	6,691,365	1,242,202	13,106,119
売掛金	0	63,600	0	63,600
たな卸資産	0	873,806	0	873,806
流動資産合計	5,172,552	7,628,771	1,242,202	14,043,525
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金(基)	50,000,000	0	0	50,000,000
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
(2) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
(3) その他固定資産				
車両運搬具	0	0	108,334	108,334
什器備品	704,209	0	1,189,003	1,893,212
ソフトウェア	0	0	201,250	201,250
その他固定資産合計	704,209	0	1,498,587	2,202,796
固定資産合計	100,704,209	0	1,498,587	102,202,796
資産合計	105,876,761	7,628,771	2,740,789	116,246,321
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	2,353,540	584,285	826,470	3,764,295
未払法人税等	0	0	72,000	72,000
未払消費税等	1,871,787	709,337	115,976	2,697,100
前受金	165,340	0	0	165,340
流動負債合計	4,390,667	1,293,622	1,014,446	6,698,735
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	4,390,667	1,293,622	1,014,446	6,698,735
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	100,000,000	0	0	100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
2. 一般正味財産				
正味財産合計	1,486,094	6,335,149	1,726,343	9,547,586
負債及び正味財産合計	105,876,761	7,628,771	2,740,789	116,246,321

正味財産増減計算書

平成 27 年 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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	206,245	285,343	△ 79,098
事業収益			
利用料収益	20,325,310	16,323,240	4,002,070
食堂収益	20,066,660	17,794,550	2,272,110
物品販売等収益	2,280,144	2,206,683	73,461
事業収益計	42,672,114	36,324,473	6,347,641
受取補助金等			
管理委託料	75,274,963	75,187,792	87,171
雑収益			
受取利息	4,020	4,985	△ 965
雑収益	667,753	1,763,808	△ 1,096,055
雑収益計	671,773	1,768,793	△ 1,097,020
経常収益計	118,825,095	113,566,401	5,258,694
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	822,876	507,069	315,807
仕入高	9,233,581	8,637,081	596,500
期末たな卸高	△ 873,806	△ 822,876	△ 50,930
給料手当	44,342,751	43,518,036	824,715
賞与	4,832,336	4,845,783	△ 13,447
福利厚生費	8,439,929	8,076,741	363,188
通信運搬費	1,098,690	1,089,220	9,470
減価償却費	169,141	139,474	29,667
消耗什器備品費	358,345	154,055	204,290
消耗品費	3,328,295	3,472,913	△ 144,618
修繕費	5,820,376	5,928,288	△ 107,912
印刷製本費	65,016	169,140	△ 104,124
燃料費	2,187,482	2,563,229	△ 375,747
光熱水料費	10,813,064	11,661,157	△ 848,093
貸借料	852,910	666,775	186,135
保険料	459,460	465,860	△ 6,400
諸謝金	341,000	344,000	△ 3,000
租税公課	4,665,013	4,087,303	577,710
支払負担金	12,000	12,000	0
委託費	16,314,013	16,367,531	△ 53,518
雑費	760,777	343,151	417,626
事業費計	114,043,249	112,225,930	1,817,319
管理費			
役員報酬	261,200	244,800	16,400
給料手当	1,508,308	3,297,767	△ 1,789,459
賞与	170,064	470,156	△ 300,092
福利厚生費	379,547	883,258	△ 503,711
交際費	38,716	39,000	△ 284
旅費交通費	33,000	230,000	△ 197,000
通信運搬費	218,614	228,015	△ 9,401
減価償却費	778,576	686,910	91,666
消耗什器備品費	0	136,981	△ 136,981
消耗品費	284,281	234,180	50,101
修繕費	71,744	186,986	△ 115,242
印刷製本費	7,560	0	7,560
燃料費	34,205	36,577	△ 2,372
貸借料	257,940	257,940	0
保険料	112,060	138,350	△ 26,290
諸謝金	143,000	146,000	△ 3,000
租税公課	325,137	389,897	△ 64,760
支払負担金	9,300	35,600	△ 26,300
委託費	108,000	108,000	0
雑費	56,799	118,033	△ 61,234
管理費計	4,798,051	7,868,450	△ 3,070,399
経常費用計	118,841,300	120,094,380	△ 1,253,080
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,205	△ 6,527,979	6,511,774
当期経常増減額	△ 16,205	△ 6,527,979	6,511,774
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			
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	△ 16,205	△ 6,527,979	6,511,774
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 88,205	△ 6,599,979	6,511,774
一般正味財産期首残高	9,635,791	16,235,770	△ 6,599,979
一般正味財産期末残高	9,547,586	9,635,791	△ 88,205
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	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	109,547,586	109,635,791	△ 88,205

正味財産増減計算書内訳表
平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合計
	地域振興事業	学術・科学技術 振興事業	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							
基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0	206,245	206,245	0	0	206,245
事業収益							
利用料収益	18,539,600	1,785,710	0	20,325,310	0	0	20,325,310
食堂収益	0	0	0	0	20,066,660	0	20,066,660
物品販売等収益	0	0	0	0	2,280,144	0	2,280,144
事業収益計	18,539,600	1,785,710	0	20,325,310	22,346,804	0	42,672,114
受取補助金等							
管理委託料	36,314,738	25,581,597	0	61,896,335	8,878,628	4,500,000	75,274,963
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	0	4,020	4,020
雑収益	50,769	0	0	50,769	20,000	596,984	667,753
雑収益計	50,769	0	0	50,769	20,000	601,004	671,773
経常収益計	54,905,107	27,367,307	206,245	82,478,659	31,245,432	5,101,004	118,825,095
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	0	822,876	0	822,876
仕入高	0	0	0	0	9,233,581	0	9,233,581
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 873,806	0	△ 873,806
給料手当	24,450,432	10,508,625	0	34,959,057	9,383,694	0	44,342,751
賞与	2,489,376	1,337,900	0	3,827,276	1,005,060	0	4,832,336
福利厚生費	4,624,992	2,197,272	0	6,822,264	1,617,665	0	8,439,929
通信運搬費	529,555	417,021	0	946,576	152,114	0	1,098,690
減価償却費	151,430	17,711	0	169,141	0	0	169,141
消耗什器備品費	100,337	200,208	0	300,545	57,800	0	358,345
消耗品費	1,551,615	887,000	0	2,438,615	889,680	0	3,328,295
修繕費	3,130,390	1,589,952	0	4,720,342	1,100,034	0	5,820,376
印刷製本費	15,120	49,896	0	65,016	0	0	65,016
燃料費	1,292,740	47,926	0	1,340,666	846,816	0	2,187,482
光熱水料費	4,778,560	4,250,581	0	9,029,141	1,783,923	0	10,813,064
貸借料	562,102	60,480	0	622,582	230,328	0	852,910
保険料	252,990	2,790	0	255,780	203,680	0	459,460
諸謝金	338,000	3,000	0	341,000	0	0	341,000
租税公課	2,216,534	1,140,493	0	3,357,027	1,307,986	0	4,665,013
支払負担金	0	0	0	0	12,000	0	12,000
委託費	8,009,174	6,826,145	0	14,835,619	1,478,394	0	16,314,013
雑費	602,593	82,180	0	684,773	76,004	0	760,777
事業費計	55,095,940	29,619,480	0	84,715,420	29,327,829	0	114,043,249
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	0	261,200	261,200
給料手当	0	0	0	0	0	1,508,308	1,508,308
賞与	0	0	0	0	0	170,064	170,064
福利厚生費	0	0	0	0	0	379,547	379,547
交際費	0	0	0	0	0	38,716	38,716
旅費交通費	0	0	0	0	0	33,000	33,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	218,614	218,614
減価償却費	0	0	0	0	0	778,576	778,576
消耗品費	0	0	0	0	0	284,281	284,281
修繕費	0	0	0	0	0	71,744	71,744
印刷製本費	0	0	0	0	0	7,560	7,560
燃料費	0	0	0	0	0	34,205	34,205
貸借料	0	0	0	0	0	257,940	257,940
保険料	0	0	0	0	0	112,060	112,060
諸謝金	0	0	0	0	0	143,000	143,000
租税公課	0	0	0	0	0	325,137	325,137
支払負担金	0	0	0	0	0	9,300	9,300
委託費	0	0	0	0	0	108,000	108,000
雑費	0	0	0	0	0	56,799	56,799
管理費計	0	0	0	0	0	4,798,051	4,798,051
経常費用計	55,095,940	29,619,480	0	84,715,420	29,327,829	4,798,051	118,841,300
詳細損益等調整前当期経常増減額	△ 190,833	△ 2,252,173	206,245	△ 2,236,761	1,917,603	302,953	△ 16,205
当期経常増減額	△ 190,833	△ 2,252,173	206,245	△ 2,236,761	1,917,603	302,953	△ 16,205
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	1,557,040	△ 206,245	1,350,795	△ 144	△ 1,350,651	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 190,833	△ 695,133	0	△ 885,966	1,917,459	△ 1,047,698	△ 16,205
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	72,000	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 190,833	△ 695,133	0	△ 885,966	1,917,459	△ 1,119,698	△ 88,205
一般正味財産期首残高	3,115,695	△ 743,635	0	2,372,060	4,417,690	2,846,041	9,635,791
一般正味財産期末残高	2,924,862	△ 1,438,768	0	1,486,094	6,335,149	1,726,343	9,547,586
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	100,000,000	100,000,000	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	100,000,000	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	2,924,862	△ 1,438,768	100,000,000	101,486,094	6,335,149	1,726,343	109,547,586

財務諸表に対する注記

1. この計算書類は「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成している。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
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
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
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。

3. 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。

(単位：円)

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				
定期預金(基)	0	50,000,000	0	50,000,000
投資有価証券(基)	100,000,000	0	50,000,000	50,000,000
小計	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000
合計	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000

4. 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。

(単位：円)

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				
定期預金(基)	50,000,000	50,000,000	0	—
投資有価証(基)	50,000,000	50,000,000	0	—
小計	100,000,000	100,000,000	0	—
合計	100,000,000	100,000,000	0	0

5. 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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	200,000	91,666	108,334
什器備品	3,922,374	2,029,162	1,893,212
ソフトウェア	525,000	323,750	201,250
合計	4,647,374	2,444,578	2,202,796

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(基)	0	50,000,000	0	50,000,000
	投資有価証(基)	100,000,000	0	50,000,000	50,000,000
	基本財産計	100,000,000	50,000,000	50,000,000	100,000,000
その他固定資産	車両運搬具	0	200,000	91,666	108,334
	什器備品	2,644,263	0	751,051	1,893,212
	ソフトウェア	306,250	0	105,000	201,250
	その他固定資産計	2,950,513	200,000	947,717	2,202,796

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	現金手許有高	運転資金	215,000	
	普通預金	常陽銀行山方支店6101443	〃	6,249,414	
		常陽銀行山方支店1143426	〃	165,340	
		常陽銀行山方支店1046299	〃	6,476,365	
	売掛金	山ゆり	レストラン未収金	63,600	
	たな卸資産	山ゆり	食材等	873,806	
流動資産合計				14,043,525	
(固定資産)	基本財産	定期預金	常陽銀行	公益目的保有財産	50,000,000
		投資有価証券	国債	〃	50,000,000
	その他固定資産	車両運搬具	事務局管理	軽トラック	108,334
		什器備品	〃	券売機他	1,189,003
			ケビン村、御城展望台	エアコン	704,209
		ソフトウェア	事務局管理	売上集計ソフト	201,250
	固定資産合計				102,202,796
資産合計				116,246,321	
(流動負債)	未払費用	各施設	3月分給与等	3,764,295	
	未払消費税等		平成27年度分	2,697,100	
	前受金	大宮ふれあい農園他	平成28年度利用料	165,340	
	未払法人税等		平成27年度分	72,000	
流動負債合計				6,698,735	
固定負債合計				0	
負債合計				6,698,735	
正味財産				109,547,586	


監査報告書


公益財団法人 常陸大宮市振興財団

理事長 三次 真一郎 様

平成 28 年 5 月 10 日

公益財団法人 常陸大宮市振興財団

監事 浅川 明 

監事 坪 政子 

私ども監事兩名は、公益財団法人常陸大宮市振興財団の平成 27 年会計年度(平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで)の会計および業務の監査を行い、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に反する重大な事実はないと認めます。

以上