

決 算 報 告 書

平成31年 4月 1日から
令和2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

令和 2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	22,203,218	23,716,454	△ 1,513,236
売掛金	221,650	58,250	163,400
たな卸資産	463,646	445,542	18,104
流動資産合計	22,888,514	24,220,246	△ 1,331,732
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	60,000,000	60,000,000	0
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	955,417	1,284,741	△ 329,324
什器備品	27,648	196,789	△ 169,141
その他固定資産合計	983,065	1,481,530	△ 498,465
固定資産合計	100,983,065	101,481,530	△ 498,465
資産合計	123,871,579	125,701,776	△ 1,830,197
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	68,327	△ 68,327
未払費用	4,184,694	5,079,804	△ 895,110
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,789,200	1,338,000	451,200
前受金	130,000	134,000	△ 4,000
流動負債合計	6,175,894	6,692,131	△ 516,237
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,175,894	6,692,131	△ 516,237
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			
一般正味財産	17,695,685	19,009,645	△ 1,313,960
正味財産合計	117,695,685	119,009,645	△ 1,313,960
負債及び正味財産合計	123,871,579	125,701,776	△ 1,830,197

貸借対照表内訳表
令和 2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	7,360,762	6,015,477	8,826,979	22,203,218
売掛金	0	221,650	0	221,650
たな卸資産	0	463,646	0	463,646
流動資産合計	7,360,762	6,700,773	8,826,979	22,888,514
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金(基)	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	60,000,000	0	0	60,000,000
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	512,082	443,335	955,417
什器備品	27,645	0	3	27,648
その他固定資産合計	27,645	512,082	443,338	983,065
固定資産合計	100,027,645	512,082	443,338	100,983,065
資産合計	107,388,407	7,212,855	9,270,317	123,871,579
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	2,526,109	1,126,946	531,639	4,184,694
未払法人税等	0	0	72,000	72,000
未払消費税等	1,113,263	465,533	210,404	1,789,200
前受金	130,000	0	0	130,000
流動負債合計	3,769,372	1,592,479	814,043	6,175,894
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	3,769,372	1,592,479	814,043	6,175,894
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				
一般正味財産	3,619,035	5,620,376	8,456,274	17,695,685
正味財産合計	103,619,035	5,620,376	8,456,274	117,695,685
負債及び正味財産合計	107,388,407	7,212,855	9,270,317	123,871,579

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	60,002	109,991	△ 49,989
事業収益			
利用料収益	22,524,320	23,190,060	△ 665,740
食堂収益	23,158,850	18,206,370	4,952,480
物品販売等収益	1,930,963	2,326,947	△ 395,984
事業収益計	47,614,133	43,723,377	3,890,756
受取補助金等			
管理委託料	79,606,405	78,814,673	791,732
雑収益			
受取利息	374	312	62
雑収益	354,913	983,801	△ 628,888
雑収益計	355,287	984,113	△ 628,826
経常収益計	127,635,827	123,632,154	4,003,673
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	445,542	426,638	18,904
仕入高	11,400,877	9,700,398	1,700,479
期末たな卸高	△ 463,646	△ 445,542	△ 18,104
給料手当	46,337,156	43,742,197	2,594,959
賞与	4,649,203	4,923,532	△ 274,329
福利厚生費	8,038,856	8,143,944	△ 105,088
通信運搬費	1,100,956	1,115,463	△ 14,507
減価償却費	331,465	331,465	0
消耗什器備品費	963,712	278,766	684,946
消耗品費	3,255,350	3,609,631	△ 354,281
修繕費	6,084,168	5,727,182	356,986
印刷製本費	180,600	97,524	83,076
燃料費	2,415,718	2,304,819	110,899
光熱水料費	10,200,052	10,100,704	99,348
貸借料	1,342,529	1,345,287	△ 2,758
保険料	199,910	196,270	3,640
諸謝金	239,000	219,000	20,000
租税公課	5,015,096	4,572,841	442,255
支払負担金	12,000	12,000	0
委託費	16,318,363	15,557,186	761,177
雑費	1,012,074	1,004,259	7,815
事業費計	119,078,981	112,963,564	6,115,417
管理費			
役員報酬	293,200	284,000	9,200
給料手当	4,497,197	5,108,446	△ 611,249
賞与	619,647	571,662	47,985
福利厚生費	924,285	861,724	62,561
交際費	65,120	40,000	25,120
旅費交通費	245,000	33,000	213,000
通信運搬費	221,083	227,605	△ 6,522
減価償却費	167,000	233,307	△ 66,307
消耗什器備品費	198,000	0	198,000
消耗品費	272,761	261,503	11,258
修繕費	42,020	55,890	△ 13,870
印刷製本費	0	7,560	△ 7,560
燃料費	30,484	25,946	4,538
貸借料	255,744	255,744	0
保険料	127,860	101,040	26,820
諸謝金	169,100	140,200	28,900
租税公課	738,504	707,359	31,145
支払負担金	13,300	13,300	0
委託費	802,900	799,200	3,700
雑費	114,601	116,772	△ 2,171
管理費計	9,798,806	9,844,258	△ 45,452
経常費用計	128,877,787	122,807,822	6,069,965
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,241,960	824,332	△ 2,066,292
当期経常増減額	△ 1,241,960	824,332	△ 2,066,292
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	△ 1,241,960	824,332	△ 2,066,292
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	△ 1,313,960	752,332	△ 2,066,292
一般正味財産期首残高	19,009,645	18,257,313	752,332
一般正味財産期末残高	17,695,685	19,009,645	△ 1,313,960
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	117,695,685	119,009,645	△ 1,313,960

正味財産増減計算書内訳表
平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	一般会計	山ゆり	合計
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	60,002	0	60,002
事業収益			
利用料収益	22,524,320		22,524,320
食費収益	0	23,158,850	23,158,850
物品販売等収益	0	1,930,963	1,930,963
事業収益計	22,524,320	25,089,813	47,614,133
受取補助金等			
管理委託料	71,502,223	8,104,182	79,606,405
雑収益			
受取利息	374	0	374
雑収益	354,913	0	354,913
雑収益計	355,287	0	355,287
経常収益計	94,441,832	33,193,995	127,635,827
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	0	445,542	445,542
仕入高	0	11,400,877	11,400,877
期末たな卸高	0	△ 463,646	△ 463,646
給料手当	32,762,824	13,574,332	46,337,156
賞与	3,358,193	1,291,010	4,649,203
福利厚生費	5,815,977	2,222,879	8,038,856
通信運搬費	953,576	147,380	1,100,956
減価償却費	169,141	162,324	331,465
消耗什器備品費	813,888	149,824	963,712
消耗品費	1,875,744	1,379,606	3,255,350
修繕費	5,613,934	470,234	6,084,168
印刷製本費	164,760	15,840	180,600
燃料費	1,583,164	832,554	2,415,718
光熱水料費	8,493,696	1,706,356	10,200,052
貸借料	590,123	752,406	1,342,529
保険料	34,200	165,710	199,910
諸謝金	239,000	0	239,000
租税公課	3,588,977	1,426,119	5,015,096
支払負担金	0	12,000	12,000
委託費	15,651,378	666,985	16,318,363
雑費	950,702	61,372	1,012,074
事業費計	82,659,277	36,419,704	119,078,981
管理費			
役員報酬	293,200	0	293,200
給料手当	4,497,197	0	4,497,197
賞与	619,647	0	619,647
福利厚生費	924,285	0	924,285
交際費	65,120	0	65,120
旅費交通費	246,000	0	246,000
通信運搬費	221,083	0	221,083
減価償却費	167,000	0	167,000
消耗什器備品費	198,000	0	198,000
消耗品費	272,761	0	272,761
修繕費	42,020	0	42,020
燃料費	30,484	0	30,484
貸借料	255,744	0	255,744
保険料	127,860	0	127,860
諸謝金	169,100	0	169,100
租税公課	738,504	0	738,504
支払負担金	13,300	0	13,300
委託費	802,900	0	802,900
雑費	114,601	0	114,601
管理費計	9,798,806	0	9,798,806
経常費用計	92,458,083	36,419,704	128,877,787
評価損益等調整前当期経常増減額	1,983,749	△ 3,225,709	△ 1,241,960
当期経常増減額	1,983,749	△ 3,225,709	△ 1,241,960
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,983,749	△ 3,225,709	△ 1,241,960
他会計振替額	△ 2,513,152	2,513,152	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 529,403	△ 712,557	△ 1,241,960
法人税、住民税及び事業税	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	△ 601,403	△ 712,557	△ 1,313,960
一般正味財産期首残高	12,676,712	6,332,933	19,009,645
一般正味財産期末残高	12,075,309	5,620,376	17,695,685
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	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	112,075,309	5,620,376	117,695,685

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)	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券(基)	60,000,000	0	0	60,000,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	100,000,000	0	0	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)	40,000,000	40,000,000	0	—
投資有価証券(基)	60,000,000	60,000,000	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	2,172,000	1,216,583	955,417
什器備品	3,922,374	3,894,726	27,648
ソフトウェア	525,000	525,000	0
合計	6,619,374	5,636,309	983,065

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)	40,000,000	0	0	40,000,000
	投資有価証(基)	60,000,000	0	0	60,000,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000
その他固定資産	車両運搬具	1,284,741	0	329,324	955,417
	什器備品	196,789	0	169,141	27,648
	その他固定資産計	1,481,530	0	498,465	983,065

財 産 目 録

令和 2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	268,000	
	普通預金	常陽銀行山方支店6101443	"	14,953,820	
		常陽銀行山方支店1143426	"	1,233,921	
		常陽銀行山方支店1138567	"	0	
		常陽銀行山方支店1046299	"	5,747,477	
	売掛金	山ゆり	レストラン未収金等	221,650	
たな卸資産	山ゆり	食材等	463,646		
流動資産合計				22,888,514	
(固定資産)	基本財産	定期預金	常陽銀行	公益目的保有財産	40,000,000
		投資有価証券	国債、県民債	"	60,000,000
	その他固定資産	車両運搬具	事務局管理	エプリー、ミライース他	955,417
		什器備品	"	券売機他	3
			ケビン村、御城展望台	エアコン	27,645
固定資産合計				100,983,065	
資産合計				123,871,579	
(流動負債)	未払費用	各施設	3月分給与等	4,184,694	
	未払消費税等		令和元年度分	1,789,200	
	前受金	大宮ふれあい農園他	令和2年度利用料	130,000	
	未払法人税等		令和元年度分	72,000	
流動負債合計				6,175,894	
固定負債合計				0	
負債合計				6,175,894	
正味財産				117,695,685	

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

令和 2 年 5 月 8 日

公益財団法人 常陸大宮市振興財団

監 事 浅川 明 (印)

監 事 坏 政子 (印)

(原本に押印済)

私ども監事兩名は、公益財団法人常陸大宮市振興財団の令和元年会計年度(平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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