

# 決算報告書

令和 2 年 4 月 1 日から  
令和 3 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 3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	33,781,026	22,203,218	11,577,808
売掛金	24,950	221,650	△ 196,700
たな卸資産	461,869	463,646	△ 1,777
流動資産合計	34,267,845	22,888,514	11,379,331
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基)	10,000,000	0	10,000,000
定期預金(基)	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	50,000,000	60,000,000	△ 10,000,000
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	1,450,763	955,417	495,346
什器備品	12	27,648	△ 27,636
その他固定資産合計	1,450,775	983,065	467,710
固定資産合計	101,450,775	100,983,065	467,710
資産合計	135,718,620	123,871,579	11,847,041
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,699,650	0	9,699,650
未払費用	4,299,030	4,184,694	114,336
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,361,300	1,789,200	△ 427,900
前受金	145,000	130,000	15,000
流動負債合計	15,576,980	6,175,894	9,401,086
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,576,980	6,175,894	9,401,086
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	20,141,640	17,695,685	2,445,955
正味財産合計	120,141,640	117,695,685	2,445,955
負債及び正味財産合計	135,718,620	123,871,579	11,847,041

貸借対照表内訳表  
令和 3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	15,133,667	8,279,879	10,367,480	33,781,026
売掛金	0	24,950	0	24,950
たな卸資産	0	461,869	0	461,869
流動資産合計	15,133,667	8,766,698	10,367,480	34,267,845
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
普通預金(基)	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金(基)	40,000,000	0	0	40,000,000
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	1,174,428	276,335	1,450,763
什器備品	9	0	3	12
その他固定資産合計	9	1,174,428	276,338	1,450,775
固定資産合計	100,000,009	1,174,428	276,338	101,450,775
資産合計	115,133,676	9,941,126	10,643,818	135,718,620
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	7,816,539	1,883,111	0	9,699,650
未払費用	2,648,249	1,122,598	528,183	4,299,030
未払法人税等	0	0	72,000	72,000
未払消費税等	814,853	383,621	162,826	1,361,300
前受金	145,000	0	0	145,000
流動負債合計	11,424,641	3,389,330	763,009	15,576,980
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	11,424,641	3,389,330	763,009	15,576,980
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	3,709,035	6,551,796	9,880,809	20,141,640
負債及び正味財産合計	115,133,676	9,941,126	10,643,818	135,718,620

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	21,825	60,002	△ 38,177
事業収益			
利用料収益	13,247,720	22,524,320	△ 9,276,600
食堂収益	19,638,300	23,158,850	△ 3,520,550
物品販売等収益	2,104,081	1,930,963	173,118
事業収益計	34,990,101	47,614,133	△ 12,624,032
受取補助金等			
管理委託料	83,830,386	79,606,405	4,223,981
雑収益			
受取利息	144	374	△ 230
雑収益	6,380,196	354,913	6,025,283
雑収益計	6,380,340	355,287	6,025,053
経常収益計	125,222,652	127,635,827	△ 2,413,175
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	463,646	445,542	18,104
仕入高	11,106,059	11,400,877	△ 294,818
期末たな卸高	△ 461,869	△ 463,646	1,777
給料手当	44,129,268	46,337,156	△ 2,207,888
賞与	3,956,096	4,649,203	△ 693,107
福利厚生費	7,068,566	8,038,856	△ 970,300
通信運搬費	1,130,740	1,100,956	29,784
減価償却費	355,290	331,465	23,825
消耗什器備品費	0	963,712	△ 963,712
消耗品費	3,748,528	3,255,350	493,178
修繕費	6,095,387	6,084,168	11,219
印刷製本費	27,150	180,600	△ 153,450
燃料費	1,830,021	2,415,718	△ 585,697
光熱水料費	9,046,440	10,200,052	△ 1,153,612
貸借料	1,298,933	1,342,529	△ 43,596
保険料	180,340	199,910	△ 19,570
諸謝金	162,000	239,000	△ 77,000
租税公課	4,951,924	5,015,096	△ 63,172
支払負担金	12,000	12,000	0
委託費	17,757,330	16,318,363	1,438,967
雑費	1,070,538	1,012,074	58,464
事業費計	113,928,377	119,078,981	△ 5,150,604
管理費			
役員報酬	433,200	293,200	140,000
給料手当	4,119,828	4,497,197	△ 377,369
賞与	559,494	619,647	△ 60,153
福利厚生費	877,388	924,285	△ 46,897
交際費	5,000	65,120	△ 60,120
旅費交通費	0	246,000	△ 246,000
通信運搬費	233,154	221,083	12,071
減価償却費	167,000	167,000	0
消耗什器備品費	0	198,000	△ 198,000
消耗品費	205,149	272,761	△ 67,612
修繕費	0	42,020	△ 42,020
燃料費	23,151	30,484	△ 7,333
貸借料	255,744	255,744	0
保険料	30,980	127,860	△ 96,880
諸謝金	0	169,100	△ 169,100
租税公課	722,076	738,504	△ 16,428
支払負担金	9,300	13,300	△ 4,000
委託費	1,034,000	802,900	231,100
雑費	100,856	114,601	△ 13,745
管理費計	8,776,320	9,798,806	△ 1,022,486
経常費用計	122,704,697	128,877,787	△ 6,173,090
評価損益等調整前当期経常増減額	2,517,955	△ 1,241,960	3,759,915
当期経常増減額	2,517,955	△ 1,241,960	3,759,915
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	2,517,955	△ 1,241,960	3,759,915
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	2,445,955	△ 1,313,960	3,759,915
一般正味財産期首残高	17,695,685	19,009,645	△ 1,313,960
一般正味財産期末残高	20,141,640	17,695,685	2,445,955
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	120,141,640	117,695,685	2,445,955

## 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				
普通預金(基)	0	10,000,000	0	10,000,000
定期預金(基)	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券(基)	60,000,000	0	10,000,000	50,000,000
小計	100,000,000	10,000,000	10,000,000	100,000,000
合計	100,000,000	10,000,000	10,000,000	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				
普通預金(基)	10,000,000	10,000,000	0	—
定期預金(基)	40,000,000	40,000,000	0	—
投資有価証券(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	3,162,000	1,711,237	1,450,763
什器備品	3,922,374	3,922,362	12
ソフトウェア	525,000	525,000	0
合計	7,609,374	6,158,599	1,450,775

## 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	普通預金(基)	0	10,000,000	0	10,000,000
	定期預金(基)	40,000,000	0	0	40,000,000
	投資有価証券(基)	60,000,000	0	10,000,000	50,000,000
	基本財産計	100,000,000	10,000,000	10,000,000	100,000,000
その他固定資産	車両運搬具	955,417	990,000	494,654	1,450,763
	什器備品	27,648	0	27,636	12
	その他固定資産計	983,065	990,000	522,290	1,450,775

## 財産目録

令和 3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	210,000	
	普通預金	常陽銀行山方支店6101443	"	22,754,367	
		常陽銀行山方支店1143426	"	1,140,640	
		常陽銀行山方支店1046299	"	9,676,019	
		JA常陸山方支店0017801	"	0	
		JA常陸山方支店0017812	"	0	
	売掛金	山ゆり	レストラン未収金等	24,950	
たな卸資産	山ゆり	食材等	461,869		
流動資産合計				34,267,845	
(固定資産)	基本財産	普通預金	常陽銀行山方支店1138567	公益目的保有財産	10,000,000
		定期預金	常陽銀行	"	40,000,000
		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	エプリー、ミライース他	1,450,763
		什器備品	"	券売機他	3
			ケビン村、御城展望台	エアコン	9
固定資産合計				101,450,775	
資産合計				135,718,620	
(流動負債)	未払金	各施設	指定管理料返金等	9,699,650	
	未払費用	各施設	3月分給与等	4,299,030	
	未払消費税等		令和2年度分	1,361,300	
	前受金	大宮ふれあい農園他	令和3年度利用料	145,000	
	未払法人税等		令和2年度分	72,000	
流動負債合計				15,576,980	
固定負債合計				0	
負債合計				15,576,980	
正味財産				120,141,640	

# 監 査 報 告 書

公益財団法人 常陸大宮市振興財団  
理事長 鈴木 定幸 様

令和 3 年 5 月 7 日

公益財団法人 常陸大宮市振興財団

監 事 浅川 明 ㊟

監 事 坏 政子 ㊟

(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 2 年会計年度(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 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