

# 決 算 報 告 書

令 和 3 年 4 月 1 日 から  
令 和 4 年 3 月 3 1 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 4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	25,048,269	33,781,026	△ 8,732,757
売掛金	171,410	24,950	146,460
たな卸資産	465,605	461,869	3,736
流動資産合計	25,685,284	34,267,845	△ 8,582,561
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基)	0	10,000,000	△ 10,000,000
定期預金(基)	50,000,000	40,000,000	10,000,000
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	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	966,239	1,450,763	△ 484,524
什器備品	12	12	0
その他固定資産合計	966,251	1,450,775	△ 484,524
固定資産合計	100,966,251	101,450,775	△ 484,524
資産合計	126,651,535	135,718,620	△ 9,067,085
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,017	9,699,650	△ 9,651,633
未払費用	4,186,745	4,299,030	△ 112,285
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,335,900	1,361,300	△ 25,400
前受金	0	145,000	△ 145,000
流動負債合計	5,642,662	15,576,980	△ 9,934,318
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,642,662	15,576,980	△ 9,934,318
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	21,008,873	20,141,640	867,233
負債及び正味財産合計	126,651,535	135,718,620	△ 9,067,085

## 貸借対照表内訳表

令和 4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	7,035,438	2,159,760	15,853,071	25,048,269
売掛金	171,410	0	0	171,410
たな卸資産	0	465,605	0	465,605
流動資産合計	7,206,848	2,625,365	15,853,071	25,685,284
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	10,130	846,774	109,335	966,239
什器備品	9	0	3	12
その他固定資産合計	10,139	846,774	109,338	966,251
固定資産合計	100,010,139	846,774	109,338	100,966,251
資産合計	107,216,987	3,472,139	15,962,409	126,651,535
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	48,017	0	0	48,017
未払費用	2,650,266	1,156,455	380,024	4,186,745
未払法人税等	0	0	72,000	72,000
未払消費税等	809,669	419,368	106,863	1,335,900
流動負債合計	3,507,952	1,575,823	558,887	5,642,662
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	3,507,952	1,575,823	558,887	5,642,662
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	3,709,035	1,896,316	15,403,522	21,008,873
正味財産合計	103,709,035	1,896,316	15,403,522	121,008,873
負債及び正味財産合計	107,216,987	3,472,139	15,962,409	126,651,535

## 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	11,793	21,825	△ 10,032
事業収益			
利用料収益	17,964,290	13,247,720	4,716,570
食堂収益	21,918,000	19,638,300	2,279,700
物品販売等収益	1,413,470	2,104,081	△ 690,611
事業収益計	41,295,760	34,990,101	6,305,659
受取補助金等			
管理委託料	74,020,183	83,830,386	△ 9,810,203
雑収益			
受取利息	347	144	203
雑収益	4,549,013	6,380,196	△ 1,831,183
雑収益計	4,549,360	6,380,340	△ 1,830,980
経常収益計	119,877,096	125,222,652	△ 5,345,556
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	461,869	463,646	△ 1,777
仕入高	11,976,795	11,106,059	870,736
期末たな卸高	△ 465,605	△ 461,869	△ 3,736
給料手当	43,162,765	44,129,268	△ 966,503
賞与	4,324,980	3,956,096	368,884
福利厚生費	6,898,892	7,068,556	△ 169,664
通信運搬費	1,035,094	1,130,740	△ 95,646
減価償却費	331,824	355,290	△ 23,466
消耗什器備品費	44,800	0	44,800
消耗品費	4,346,427	3,748,528	597,899
修繕費	5,663,050	6,095,387	△ 432,337
印刷製本費	35,000	27,150	7,850
燃料費	2,695,807	1,830,021	865,786
光熱水料費	8,897,916	9,046,440	△ 148,524
賃借料	1,372,329	1,298,933	73,396
保険料	215,010	180,340	34,670
諸謝金	0	162,000	△ 162,000
租税公課	4,957,107	4,951,924	5,183
支払負担金	12,000	12,000	0
委託費	15,473,563	17,757,330	△ 2,283,767
雑費	1,024,288	1,070,538	△ 46,250
事業費計	112,463,911	113,928,377	△ 1,464,466
管理費			
役員報酬	379,600	433,200	△ 53,600
給料手当	2,508,159	4,119,828	△ 1,611,669
賞与	397,870	559,494	△ 161,624
福利厚生費	575,089	877,388	△ 302,299
交際費	30,000	5,000	25,000
通信運搬費	220,079	233,154	△ 13,075
減価償却費	167,000	167,000	0
消耗品費	273,052	205,149	67,903
修繕費	49,060	0	49,060
燃料費	34,395	23,151	11,244
賃借料	147,744	255,744	△ 108,000
保険料	55,640	30,980	24,660
租税公課	652,993	722,076	△ 69,083
支払負担金	9,300	9,300	0
委託費	814,000	1,034,000	△ 220,000
雑費	159,971	100,856	59,115
管理費計	6,473,952	8,776,320	△ 2,302,368
経常費用計	118,937,863	122,704,697	△ 3,766,834
評価損益等調整前当期経常増減額	939,233	2,517,955	△ 1,578,722
当期経常増減額	939,233	2,517,955	△ 1,578,722
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	939,233	2,517,955	△ 1,578,722
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	867,233	2,445,955	△ 1,578,722
一般正味財産期首残高	20,141,640	17,695,685	2,445,955
一般正味財産期末残高	21,008,873	20,141,640	867,233
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	121,008,873	120,141,640	867,233

## 財産目録

令和 4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
<b>(流動資産)</b>				
現金	現金手許有高		運転資金	170,000
普通預金	常陽銀行山方支店6101443		"	12,303,323
	常陽銀行山方支店1143426		"	177,016
	常陽銀行山方支店1046299		"	9,710,096
	常陽銀行山方支店1138567		"	11,804
	JA常陸山方支店0017801		"	586,270
	JA常陸山方支店0017812		"	2,089,760
売掛金	各施設		各施設利用料等	171,410
たな卸資産	山ゆり		食材等	465,605
流動資産合計				25,685,284
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
定期預金	常陽銀行		公的目的保有財産	50,000,000
投資有価証券	国債		"	50,000,000
<b>その他固定資産</b>				
車両運搬具	事務局管理		エブリイ、ミライース他	966,239
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				100,966,251
資産合計				126,651,535
<b>(流動負債)</b>				
未払金	各施設		指定管理料返金	48,017
未払費用	各施設		3月分給与等	4,186,745
未払消費税等			令和3年度分	1,335,900
未払法人税等			令和3年度分	72,000
流動負債合計				5,642,662
固定負債合計				0
負債合計				5,642,662
正味財産				121,008,873

## 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)	10,000,000	0	10,000,000	0
定期預金(基)	40,000,000	10,000,000	0	50,000,000
投資有価証券(基)	50,000,000	0	0	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				
定期預金(基)	50,000,000	50,000,000	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	3,176,300	2,210,061	966,239
什器備品	3,922,374	3,922,362	12
ソフトウェア	525,000	525,000	0
合計	7,623,674	6,657,423	966,251

## 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）	10,000,000	0	10,000,000	0
	定期預金（基）	40,000,000	10,000,000	0	50,000,000
	投資有価証券（基）	50,000,000	0	0	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	1,450,763	14,300	498,824	966,239
	什器備品	12	0	0	12
	その他固定資産計	1,450,775	14,300	498,824	966,251