

決 算 報 告 書

令 和 5 年 4 月 1 日 から
令 和 6 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 6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	12,962,084	30,295,504	△ 17,333,420
売掛金	1,947,714	0	1,947,714
未収金	1,738,100	0	1,738,100
たな卸資産	291,971	278,107	13,864
仮払金	88,544	0	88,544
流動資産合計	17,028,413	30,573,611	△ 13,545,198
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	100,000,000	100,000,000	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	328,683	522,102	△ 193,419
什器備品	295,043	12	295,031
その他固定資産合計	623,726	522,114	101,612
固定資産合計	100,623,726	100,522,114	101,612
資産合計	117,652,139	131,095,725	△ 13,443,586
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,066,605	△ 1,066,605
未払費用	2,676,911	3,720,311	△ 1,043,400
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	0	1,728,800	△ 1,728,800
流動負債合計	2,748,911	6,587,716	△ 3,838,805
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,748,911	6,587,716	△ 3,838,805
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	14,903,228	24,508,009	△ 9,604,781
負債及び正味財産合計	117,652,139	131,095,725	△ 13,443,586

貸借対照表内訳表

令和 6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	5,458,029	1,407,816	6,096,239	12,962,084
売掛金	0	1,947,714	0	1,947,714
未収金	704,506	816,055	217,539	1,738,100
たな卸資産	0	291,971	0	291,971
仮払金	88,544	0	0	88,544
流動資産合計	6,251,079	4,463,556	6,313,778	17,028,413
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金(基)	100,000,000	0	0	100,000,000
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	328,681	2	328,683
什器備品	1	295,039	3	295,043
その他固定資産合計	1	623,720	5	623,726
固定資産合計	100,000,001	623,720	5	100,623,726
資産合計	106,251,080	5,087,276	6,313,783	117,652,139
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	769,683	1,315,710	591,518	2,676,911
未払法人税等	0	0	72,000	72,000
流動負債合計	769,683	1,315,710	663,518	2,748,911
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	769,683	1,315,710	663,518	2,748,911
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	5,481,397	3,771,566	5,650,265	14,903,228
負債及び正味財産合計	106,251,080	5,087,276	6,313,783	117,652,139

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	1,992	11,995	△ 10,003
事業収益			
利用料収益	3,396,930	22,279,860	△ 18,882,930
食堂収益	26,956,296	24,397,350	2,558,946
物品販売等収益	1,383,832	1,400,308	△ 16,476
事業収益計	31,737,058	48,077,518	△ 16,340,460
受取補助金等			
管理委託料	42,113,000	66,448,595	△ 24,335,595
雑収益			
受取利息	257	325	△ 68
雑収益	1,795,651	1,807,378	△ 11,727
雑収益計	1,795,908	1,807,703	△ 11,795
経常収益計	75,647,958	116,345,811	△ 40,697,853
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	278,107	465,605	△ 187,498
仕入高	17,485,010	13,411,355	4,073,655
期末たな卸高	△ 291,971	△ 278,107	△ 13,864
給料手当	24,281,086	41,393,996	△ 17,112,910
賞与	3,004,710	5,712,213	△ 2,707,503
福利厚生費	4,001,503	6,643,769	△ 2,642,266
通信運搬費	575,120	959,787	△ 384,667
減価償却費	217,260	334,804	△ 117,544
消耗什器備品費	186,774	11,587	175,187
消耗品費	3,153,333	3,233,050	△ 79,717
修繕費	2,423,815	4,436,876	△ 2,013,061
印刷製本費	0	106,855	△ 106,855
燃料費	2,047,530	2,974,995	△ 927,465
光熱水料費	5,754,044	10,739,478	△ 4,985,434
貸借料	729,140	1,303,166	△ 574,026
保険料	183,110	298,890	△ 115,780
諸謝金	0	1,166	△ 1,166
租税公課	3,940,740	5,216,259	△ 1,275,519
支払負担金	12,000	12,000	0
委託費	8,892,375	8,922,485	△ 30,110
雑費	722,798	1,321,916	△ 599,118
事業費計	77,596,484	107,222,145	△ 29,625,661
管理費			
役員報酬	389,600	569,200	△ 179,600
給料手当	3,011,152	1,804,808	1,206,344
賞与	837,740	328,475	509,265
福利厚生費	1,237,717	364,762	872,955
交際費	55,000	25,000	30,000
通信運搬費	198,896	210,929	△ 12,033
減価償却費	0	109,333	△ 109,333
消耗品費	101,198	150,737	△ 49,539
修繕費	47,410	29,700	17,710
燃料費	21,477	39,416	△ 17,939
貸借料	150,480	150,252	228
保険料	55,600	39,490	16,110
租税公課	534,560	753,241	△ 218,681
支払負担金	9,300	9,300	0
委託費	814,000	814,000	0
雑費	117,137	153,887	△ 36,750
管理費計	7,581,267	5,552,530	2,028,737
経常費用計	85,177,751	112,774,675	△ 27,596,924
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,529,793	3,571,136	△ 13,100,929
当期経常増減額	△ 9,529,793	3,571,136	△ 13,100,929
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			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	2,988	0	2,988
経常外費用計	2,988	0	2,988
当期経常外増減額	△ 2,988	0	△ 2,988
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,532,781	3,571,136	△ 13,103,917
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	△ 9,604,781	3,499,136	△ 13,103,917
一般正味財産期首残高	24,508,009	21,008,873	3,499,136
一般正味財産期末残高	14,903,228	24,508,009	△ 9,604,781
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	114,903,228	124,508,009	△ 9,604,781

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)	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券(基)	0	0	0	0
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)	100,000,000	100,000,000	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	2,833,317	328,683
什器備品	3,337,466	3,042,423	295,043
ソフトウェア	525,000	525,000	0
合計	7,024,466	6,400,740	623,726

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）	100,000,000	0	0	100,000,000
	投資有価証券（基）	0	0	0	0
	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	522,102	0	193,419	328,683
	什器備品	12	321,860	26,829	295,043
	その他固定資産計	522,114	321,860	220,248	623,726

財 産 目 録

令和 6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	75,000
普通預金	常陽銀行山方支店6101443		"	5,516,819
	常陽銀行山方支店1143426		"	0
	常陽銀行山方支店1046299		"	6,021,315
	常陽銀行山方支店1138567		"	0
	JA常陸山方支店0068906		"	1,348,950
売掛金	山ゆり		各施設利用料等	1,947,714
未収金	各施設		令和5年消費税還付	1,738,100
たな卸資産	山ゆり		食材等	291,971
仮払金			水道料金立替分	88,544
流動資産合計				17,028,413
(固定資産)				
基本財産	定期預金	常陽銀行	公的目的保有財産	100,000,000
その他固定資産	車両運搬具	事務局管理	エブリイ、ミライース他	328,683
	什器備品	"	券売機他	3
		御城展望台、山ゆり	真空包装機他	295,040
固定資産合計				100,623,726
資産合計				117,652,139
(流動負債)				
未払金				0
未払費用	各施設		3月分給与等	2,676,911
未払消費税等				0
未払法人税等			令和5年度分	72,000
流動負債合計				2,748,911
固定負債合計				0
負債合計				2,748,911
正味財産				114,903,228

監査報告書

一般財団法人 常陸大宮市振興財団
理事長 鈴木 定幸 様

令和 6 年 5 月 8 日
一般財団法人 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 5 年会計年度(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 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