

貸借対照表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

総括表

(単位:円)

資産		負債	
科目	金額	科目	金額
1. 流動資産		4. 負債	
【預金】		流動負債	
現金・金券	154,068	【預り金】	360,964
JA普通預金	652,354	【未払法人税】	104,400
広銀預金	1,782,144	【未払金】	
両備信用組合預金	3,519,041		
【商品】	678,795	負債合計	465,364
【未収入金(PAYPAY)】		5. 正味財産	
2. 固定資産		【特別基金】	3,000,000
ロボホン	213,840	【一般正味財産】	3,321,038
デジタルサイネージ	213,400	【固定資産残高】	263,974
物置	304,700	【その他正味財産】	30,000
減価償却累計額	-467,966	正味財産合計	6,615,012
3. その他資産		負債・正味財産合計	7,080,376
差入保証金	30,000		
資産計	7,080,376		

公益事業目的会計

(単位:円)

資産		負債	
科目	金額	科目	金額
1. 流動資産		2. 負債	
【預金】		流動負債	
現金・金券	154,068	【預り金】	360,964
JA普通預金	652,354	【未払金】	0
広銀預金	1,455,711	負債合計	360,964
両備信用組合預金	3,519,041	3. 正味財産	
【未収入金】	0	【特別基金】	3,000,000
2. 固定資産		【一般正味財産】	2,420,210
ロボホン	213,840	【固定資産残高】	263,974
デジタルサイネージ	213,400	【その他正味財産】	30,000
物置	304,700	正味財産合計	5,714,184
減価償却累計額	-467,966	負債・正味財産合計	6,075,148
3. その他資産			
差入保証金	30,000		
資産計	6,075,148		

収益事業目的会計

(単位:円)

資産		負債	
科目	金額	科目	金額
1. 流動資産		2. 負債	
【預金】		流動負債	
広銀普通預金	326,433	【未払法人税等】	104,400
【商品】	678,795	3. 正味財産	
		【一般正味財産】	900,828
		正味財産合計	900,828
資産計	1,005,228	負債・正味財産合計	1,005,228

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

会計方針の変更

平成26年度より、公益法人会計基準を参考にし、会計を行っております。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価方法に基づく原価によっております。

(2) 固定資産の減価償却について

取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産は一括償却とします。

20万円以上の有形固定資産は定額法とします。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式とします。

(4) 資金の範囲

資金の範囲は現金預金、未収入金、未払金、預り金であります。

(5) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

2. 次期繰越金の内訳

科目	前期末残高	当期末残高	
普通預金	2,147,007	3,107,607	
定期預金	707,161	0	※R5年度廃止
商品	813,053	678,795	
特別基金	0	3,000,000	※R5年度新設
次期繰越金	3,667,221	6,786,402	

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	当初	交付額	増減額	
観光振興事業	町	30,100,000	30,100,000	0	
指定管理業務	町	1,200,000	1,200,000	0	
着ぐるみ制作委託	町	0	2,640,000	0	※預り金処理
カープ応援基金	町	0	3,000,000	3,000,000	※基金として計上

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高	
ロボホン	213,840	213,839	1	
デジタルサイネージ	213,400	213,399	1	3/3
物置(ND-Z2519)	304,700	40,728	263,972	2/15

●ロボホンは定額法・償却済

●デジタルサイネージは定額法・3年償還3年目

●倉庫(委託費で計上)は定額法・15年償還2年目

財産目録

科目	摘要	金額
1. 流動資産		
①預金		
現金	3月31日時点のレジ金額	11,466
普通預金2	福山市農業協同組合神石高原支店 普通預金No.0059805	652,354
普通預金2	広島銀行油木支店普通口座 普通預金No3028233	1,782,144
当座預金	郵貯銀行139店 当座口座No.0038983	0
定期預金	解約	0
普通預金3	両備信用組合三和支店 普通預金No.60902	3,519,041
金券	金券はネットクレカKYASH	142,602
②商品		
棚卸高	商品(恋人の聖地グッズ等)	678,795
③未収金		0
流動資産合計		6,786,402
2. 固定資産		
	ロボホン1式 2017年4月取得	1
	デジタルサイネージ 2021年9月取得	1
	物置(ND-Z2519) 2023年2月取得	263,972
固定資産合計		263,974
3. その他資産		
差入保証金	旅行業弁済保証金(全国旅行業協会保管)	30,000
その他資産合計		30,000
資産合計		7,080,376
3. 負債		
①預り金	源泉所得税・社会保険料預り分	360,964
②未払金		0
③未払法人税		104,400
負債合計		465,364

特別基金の状況(カープ応援基金に名称変更)

名称	2023年度	2023年度中			2023年度末
	残高	積立額	取崩額	利息額	残高
積立金	707,161	3,000,000	707,161		3,000,000