

令和6年度正味財産増減計算書

令和6年4月1日～令和7年3月31日

経常損益の部

(1) 経常収益

科目	公益目的事業会計		収益目的事業会計		合計額(最終)		差額 決算-予算
	R6年度予算	R6年度決算	R6年度予算	R6年度決算	R6年度予算	R6年度決算	
会費収入	500,000	567,000	0	0	500,000	567,000	67,000
補助金収入	27,228,700	27,980,000	4,751,300	4,000,000	31,980,000	31,980,000	0
観光庁補助金収入	0	5,230,799	0	0	0	5,230,799	5,230,799
北びんご観光連携	0	635,351	0	0	0	635,351	635,351
事業収入	250,000	57,686	2,282,000	4,741,182	2,532,000	4,798,868	2,266,868
雑収入	1,000	372,228		0	1,000	372,228	371,228
繰入金	1,680,000	613,426			1,680,000	613,426	(1,066,574)
経常収入合計	29,659,700	35,456,490	7,033,300	8,741,182	36,693,000	44,197,672	7,504,672

(2) 経常費用

科目	公益目的事業会計		収益目的事業会計		合計額(最終)		差額 予算-決算
	R6年度予算	R6年度決算	R6年度予算	R6年度決算	R6年度予算	R6年度決算	
1. 事業費	9,650,000	15,568,684	2,170,000	4,473,585	11,820,000	20,042,269	(8,222,269)
①観光啓発事業	8,250,000	8,017,075	300,000	960,360	8,550,000	8,977,435	(427,435)
広告宣伝費支出	2,400,000	2,048,006			2,400,000	2,048,006	351,994
雑費支出	400,000	214,005			400,000	214,005	185,995
手数料支出	400,000	0			400,000	0	400,000
外注費支出	4,380,000	5,212,333			4,380,000	5,212,333	(832,333)
売上原価	0	0	300,000	960,360	300,000	960,360	(660,360)
旅費交通費支出	670,000	542,731			670,000	542,731	127,269
②農泊事業	1,100,000	469,617	1,870,000	3,513,225	2,970,000	3,982,842	(1,012,842)
広告宣伝費支出		0	440,000	680,441	440,000	680,441	(240,441)
雑費支出		0	430,000	856,705	430,000	856,705	(426,705)
賃借料支出		179,227	10,000	265,876	10,000	445,103	(435,103)
保険料支出		0	148,000	77,431	148,000	77,431	70,569
利用料支出	0	40,390	710,000	1,511,772	710,000	1,552,162	(842,162)
外注費支出	800,000	250,000	132,000	121,000	932,000	371,000	561,000
旅費交通費支出	300,000	0			300,000	0	300,000
③会員対応事業	300,000	417,646			300,000	417,646	(117,646)
広告宣伝費支出	50,000	370,866			50,000	370,866	(320,866)
外注費支出		0			0	0	0
負担金	250,000	46,780			250,000	46,780	203,220
④特別会計(観光庁補助事業)	0	6,664,346			0	6,664,346	(6,664,346)
外注費支出	0	4,669,024			0	4,669,024	(4,669,024)
備品購入支出	0	154,660			0	154,660	(154,660)
利用料支出	0	142,280			0	142,280	(142,280)
雑費支出	0	1,698,382			0	1,698,382	(1,698,382)
2. 一般管理費	20,009,700	19,153,954	4,863,300	4,842,201	24,873,000	23,996,155	876,845
給与手当支出	10,746,700	10,408,904	3,518,000	3,320,681	14,264,700	13,729,585	535,115
法定福利支出	2,080,000	1,744,024	750,000	750,000	2,830,000	2,494,024	335,976
賞与支出	1,444,000	1,444,000	408,000	408,000	1,852,000	1,852,000	0
福利厚生支出	198,000	192,401	66,000	66,000	264,000	258,401	5,599
車両費支出	700,000	709,716			700,000	709,716	(9,716)
保険料支出	316,800	297,880			316,800	297,880	18,920
事務用品費支出	638,400	517,462			638,400	517,462	120,938
リース料支出	1,067,210	1,035,074			1,067,210	1,035,074	32,136
通信費支出	618,900	771,920			618,900	771,920	(153,020)
旅費交通手当支出	165,000	59,480			165,000	59,480	105,520
租税公課支出	30,850	12,290	71,000		101,850	12,290	89,560
支払手数料支出	50,000	81,990			50,000	81,990	(31,990)
管理費支出	850,640	821,323			850,640	821,323	29,317
雑費支出	120,300	91,650			120,300	91,650	28,650
会議費支出	50,000	57,000	50,300	297,520	100,300	354,520	(254,220)
警備費支出	120,000	125,040			120,000	125,040	(5,040)
負担金支出	812,900	783,800			812,900	783,800	29,100
経常費用合計	29,659,700	34,722,638	7,033,300	9,315,786	36,693,000	44,038,424	(7,345,424)
税引前当期一般正味財産増減額	0	733,852	0	(574,604)	0	159,248	
法人税、住民税及び事業税				(71,000)		(71,000)	
当期一般正味財産増減額		733,852		(645,604)		88,248	
一般正味財産期首残高	962,243	2,642,243	678,795	678,795	1,641,038	3,321,038	
振替分						0	
一般正味財産期末残高		3,376,095		33,191		3,409,286	
カーブ応援基金	3,000,000	2,386,574				2,386,574	

貸借対照表

令和6年4月1日～令和7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	
(現金)	25,212		
【預金】		流動負債	
JA普通預金	344,085	【預り金】	371,841
広銀預金	2,817,482		
両備信用組合	2,386,574	【未払法人税】	71,000
JA定期預金	0	【未払金】	156,272
【商品】	767,037		
【立替金】	54,583	負債合計	599,113
2. 固定資産		5. 正味財産	
粉砕機	154,660		
ロボホン	213,840		
デジタルサイネージ	213,400	【任意積立金】	2,386,574
物置	304,700	【一般正味財産】	3,409,286
減価償却累計額	-492,183	【固定資産残高】	394,417
3. その他資産		【その他正味財産】	30,000
差入保証金	30,000	正味財産合計	6,220,277
資産計	6,819,390	負債・正味財産合計	6,819,390

事業別貸借対照表

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	
(現金)	25,212	流動負債	
【預金】		【預り金】	371,841
JA普通預金	344,085		
広銀預金	2,746,482		
両備信用組合預金	2,386,574	【未払金】	156,272
【立替金】	54,583	負債合計	528,113
2. 固定資産		3. 正味財産	
粉砕機	154,660		
ロボホン	213,840	【任意積立金】	2,386,574
デジタルサイネージ	213,400	【一般正味財産】	2,642,249
物置	304,700	【固定資産残高】	394,417
減価償却累計額	-492,183	【その他正味財産】	30,000
3. その他資産		正味財産合計	5,453,240
差入保証金	30,000	負債・正味財産合計	5,981,353
資産計	5,981,353		

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	71,000	【未払法人税等】	71,000
		3. 正味財産	
【商品】	767,037	【一般正味財産】	767,037
		正味財産合計	767,037
資産計	838,037	負債・正味財産合計	838,037

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を基本とし、20万円以上、耐用年数の長い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・現金	2,642,243	3,186,779
基金	3,000,000	2,386,574
商品	678,795	767,037
次期繰越金	6,321,038	6,340,390

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	31,980,000	31,980,000	0
北備後連携事業	町	0	635,351	0
観光庁事業	1国	0	5,230,799	0

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
物置(ND-Z2519)	304,700	61,143	243,557
粉砕機	154,660	3,802	150,858
		-492,183	

●ロボホン、デジタルサイネージは償却済

●倉庫は定額法・15年償還3年目

●粉砕機は定額法・15年償還1年目

財産目録

科目	摘要	金額
1. 流動資産		
①預金・現金		
現金		25,212
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.005	344,085
普通預金2	広島銀行油木支店普通口座 普通預金No3028233	2,817,482
当座預金	郵貯銀行139店 当座口座No.0038983	0
普通預金	両備信用組合三和支店 普通預金No.60902	2,386,574
②商品		
棚卸高	商品(恋人の聖地グッズ等)	767,037
③立替金	道の駅支払立替4813円、源泉立替49,770円	54,583
流動資産合計		6,394,973
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	243,557
	粉砕機 2025年1月取得	150,858
固定資産合計		394,417
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		6,819,390
3. 負債		
①預り金	源泉所得税・社会保険料預り分	371,841
②未払金	3月請求分(翌月支払い分)	156,272
③未払法人税		71,000
負債合計		599,113

カーブ基金の状況

名称	2023年度末	2024年度中			2024年度末
	残高	積立額	取崩額	利息額	残高
積立金	3,000,000	0	613,667	241	2,386,574