

貸借対照表

令和7年4月1日～令和8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】	43,738	流動負債	
【預金】			
JA普通預金	258,578	預り金	129,237
広銀預金	3,188,813	未払法人税	71,000
両備信用組合	1,746,891	未払金	2,017,519
ゆうちょ銀行	67,520		
【電子マネー】	13,435		
【売掛金】	63,790		
【商品】	991,976		
【立替金】	375,000	負債合計	2,217,756
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】	1,746,891
物置	304,700	【一般正味財産】	2,785,094
減価償却累計額	-501,408	【固定資産残高】	385,192
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	4,947,177
資産計	7,164,933	負債・正味財産合計	7,164,933

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】	43,738	流動負債	
【預金】		預り金	129,237
JA普通預金	258,578		
広銀預金	3,117,813	未払金	2,017,519
両備信用組合預金	1,746,891		
ゆうちょ銀行	67,520		
【電子マネー】	13,435		
【立替金】	375,000	負債合計	2,146,756
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】	1,746,891
デジタルサイネージ	213,400	【一般正味財産】	1,729,328
物置	304,700	【固定資産残高】	385,192
減価償却累計額	-501,408	【その他正味財産】	30,000
3. その他資産		正味財産合計	3,891,411
差入保証金	30,000		
資産計	6,038,167	負債・正味財産合計	6,038,167

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
【売掛金】	63,790	3. 正味財産	
【商品】	991,976	【一般正味財産】	1,055,766
		正味財産合計	1,055,766
資産計	1,126,766	負債・正味財産合計	1,126,766

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	3,186,779	3,572,464
基金	2,386,574	1,746,891
商品	767,037	991,976
次期繰越金	6,340,390	6,311,331

(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	返還額	増減額
観光振興事業	町	25,950,000	25,566,141	383,859	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	61,244	243,456
粉碎機	154,660	12,926	141,734

●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4年目

●粉碎機は定額法・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		
現金		43,738
普通預金	福山市農業協同組合神石高原支店 普通預金No.0059805	258,578
普通預金	広島銀行油木支店普通口座 普通預金No3028233	3,188,813
当座預金	郵貯銀行139店 当座口座No.0038983	67,520
電子マネー	PayPay BASE CASHマネー	13,435
普通預金	両備信用組合三和支店 普通預金No.60902	1,746,891
②売掛金		63,790
③商品		
棚卸高	商品(恋人の聖地グッズ等)	991,976
④立替金		375,000
流動資産合計		6,749,741
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	243,456
	粉砕機 2025年1月取得	141,734
固定資産合計		385,192
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		7,164,933
4. 負債		
①預り金	源泉所得税・社会保険料預り分	129,237
②未払金	3月請求分(翌月支払い分)	2,017,519
③未払法人税		71,000
負債合計		2,217,756

カープ基金の状況

名称	2024年度末	2025年度中			2025年度末
	残高	積立額	取崩額	利息額	残高
積立金	2,386,574	0	640,053	370	1,746,891