

令和6年度

公益財団法人盛岡市都南自治振興公社決算書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

貸借対照表

令和7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	201,239	311,644	△ 110,405
預金	4,529,580	20,597,400	△ 16,067,820
売掛金	3,016,200	0	3,016,200
棚卸原材料	60,786	88,502	△ 27,716
未収金	3,767,636	0	3,767,636
立替金	58,273	0	58,273
流動資産合計	11,633,714	20,997,546	△ 9,363,832
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,966,940	12,291,080	675,860
減価償却引当資産	2,443,447	2,362,966	80,481
特定資産合計	15,410,387	14,654,046	756,341
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	138,469	184,625	△ 46,156
機械及び装置	71,512	105,837	△ 34,325
リサイクル預託金	27,780	27,780	0
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	237,762	318,243	△ 80,481
固定資産合計	20,648,149	19,972,289	675,860
資産合計	32,281,863	40,969,835	△ 8,687,972
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	0	0
未払金	3,783,299	6,252,587	△ 2,469,288
未払消費税等	1,626,300	2,152,000	△ 525,700
前受金	0	0	0
預り金	473,383	956,756	△ 483,373
未払法人税等	72,000	72,000	0
賞与引当金	542,864	531,169	11,695
流動負債合計	6,497,846	9,964,512	△ 3,466,666
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,966,940	12,291,080	675,860
固定負債合計	12,966,940	12,291,080	675,860
負債合計	19,464,786	22,255,592	△ 2,790,806
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	7,817,077	13,714,243	△ 5,897,166
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,443,447)	(2,362,966)	(80,481)
正味財産合計	12,817,077	18,714,243	△ 5,897,166
負債及び正味財産合計	32,281,863	40,969,835	△ 8,687,972

貸借対照表内訳表

令和7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	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	201,239	0		201,239
預金	563,463	3,956,295	9,822		4,529,580
売掛金	3,016,200	0	0		3,016,200
棚卸原材料	0	60,786	0		60,786
未収金	3,030,273	737,363	0		3,767,636
立替金	0	58,273	0		58,273
流動資産合計	6,609,936	5,013,956	9,822	0	11,633,714
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	0	0	5,000,000		5,000,000
基本財産合計	0	0	5,000,000		5,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	8,747,080	2,091,373	2,128,487		12,966,940
減価償却引当資産	1,381,986	707,983	353,478		2,443,447
特定資産合計	10,129,066	2,799,356	2,481,965		15,410,387
(3) その他固定資産					
車輛運搬具	1	0	0		1
什器備品	89,866	48,603	0		138,469
機械及び装置	46,412	25,100	0		71,512
リサイクル預託金	11,693	12,743	3,344		27,780
ソフトウェア	0	0	0		0
他会計貸付金	0	5,580,000	0	△ 5,580,000	0
その他固定資産合計	147,972	5,666,446	3,344	△ 5,580,000	237,762
固定資産合計	10,277,038	8,465,802	7,485,309	△ 5,580,000	20,648,149
資産合計	16,886,974	13,479,758	7,495,131	△ 5,580,000	32,281,863
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	0	0		0
未払金	2,219,237	1,108,920	455,142		3,783,299
未払消費税等	444,254	729,655	452,391		1,626,300
前受金	0	0	0		0
預り金	288,190	85,597	99,596		473,383
未払法人税等	0	0	72,000		72,000
賞与引当金	430,566	112,298	0		542,864
流動負債合計	3,382,247	2,036,470	1,079,129	0	6,497,846
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,747,080	2,091,373	2,128,487		12,966,940
他会計借入金	0	0	5,580,000	△ 5,580,000	0
固定負債合計	8,747,080	2,091,373	7,708,487	△ 5,580,000	12,966,940
負債合計	12,129,327	4,127,843	8,787,616	△ 5,580,000	19,464,786
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
定期預金	0	0	5,000,000		5,000,000
指定正味財産合計	0	0	5,000,000		5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(5,000,000)		(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	4,757,647	9,351,915	△ 6,292,485		7,817,077
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,381,986)	(707,983)	(353,478)		(2,443,447)
正味財産合計	4,757,647	9,351,915	△ 1,292,485		12,817,077
負債及び正味財産合計	16,886,974	13,479,758	7,495,131	△ 5,580,000	32,281,863

収支(損益)予算実績報告書

(流用内訳)

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	予算額 (A)	流用額 (B)	決算額 (C)	差異 (A)+(B)-(C)	備 考
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	0		3,149	△ 3,149	
基本財産受取利息振替額	0		3,149	△ 3,149	
② 特定資産運用益	0		9,219	△ 9,219	
退職給付引当資産受取利息	0		7,735	△ 7,735	
減価償却引当資産受取利息	0		1,484	△ 1,484	
③ 事業収益	72,159,000		74,289,613	△ 2,130,613	
施設指定管理受託収入	61,836,000		60,822,366	1,013,634	
サイクリングターミナル利用料金収入	0		0	0	
つどいの森利用料金収入	5,093,000		5,093,200	△ 200	
売上収入	4,065,000		7,208,250	△ 3,143,250	
施設利用料収益	942,000		942,000	0	
貸出使用料収益	176,000		176,400	△ 400	
販売手数料収益	47,000		47,397	△ 397	
④ 受取地方公共団体補助金	4,015,000		989,045	3,025,955	
⑤ 雑収益	242,000		244,369	△ 2,369	
受取利息	0		949	△ 949	
雑収益	242,000		243,420	△ 1,420	
経常収益計	76,416,000		75,535,395	880,605	
(2) 経常費用					
① 事 業 費	72,385,000		71,225,261	1,159,739	
期首棚卸高	89,000		88,502	498	
原材料仕入高	2,331,000		2,312,395	18,605	
期末棚卸高	△ 61,000		△ 60,786	△ 214	
給料手当	25,065,000		24,990,489	74,511	
臨時雇賃金	13,547,000		13,512,444	34,556	
退職給付費用	944,000	50,000	987,860	6,140	
福利厚生費	6,183,000	△ 50,000	6,089,819	43,181	
旅費交通費	0		0	0	
通信運搬費	665,000		643,440	21,560	
減価償却費	81,000		80,481	519	
消耗什器備品費	0		0	0	
消耗品費	1,158,000		1,128,074	29,926	
修繕費	660,000		592,042	67,958	
印刷製本費	206,000		205,040	960	
燃料費	690,000		660,574	29,426	
光熱水費	9,435,000	△ 343,000	8,487,007	604,993	
賃借料	1,299,000	6,000	1,304,891	109	
保険料	286,000		274,170	11,830	
報償費(諸謝金)	383,000	5,000	387,274	726	
租税公課	3,021,000	330,000	3,342,709	8,291	
支払負担金	329,000		327,370	1,630	
委託費	5,144,000		5,063,131	80,869	
手数料	471,000		348,648	122,352	
交際費	34,000		33,744	256	
自動車関係費	121,000	2,000	122,643	357	
被服費	14,000		13,300	700	
医薬材料費	0		0	0	
広告宣伝費	0		0	0	
備品購入費	275,000		275,000	0	
原材料費	0		0	0	
雑費	15,000		15,000	0	

(単位:円)

科 目	予算額 (A)	流用額 (B)	決算額 (C)	差異 (A)+(B)-(C)	備 考
②管理費	10,214,000		10,135,300	78,700	
役員報酬	3,506,000		3,484,800	21,200	
給料手当	2,886,000		2,869,138	16,862	
福利厚生費	1,058,000	△ 14,000	1,040,066	3,934	
会議費	0		0	0	
旅費交通費	6,000		1,300	4,700	
通信運搬費	19,000	△ 4,000	13,460	1,540	
消耗品費	26,000		23,574	2,426	
賃借料	989,000	△ 25,000	959,591	4,409	
保険料	0		0	0	
租税公課	464,000		457,091	6,909	
支払負担金	44,000		40,775	3,225	
委託費	911,000	25,000	935,000	1,000	
手数料	43,000	4,000	46,183	817	
自動車関係費	251,000	14,000	264,322	678	
被服費	11,000		0	11,000	
支払寄付金	0		0	0	
報償費	0		0	0	
経常費用計	82,599,000		81,360,561	1,238,439	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,183,000		△ 5,825,166	△ 357,834	
当期経常増減額	△ 6,183,000		△ 5,825,166	△ 357,834	
2. 経常外増減の部				0	
(1) 経常外収益				0	
経常外収益計	0		0	0	
(2) 経常外費用				0	
固定資産除却損	0		0	0	
経常外費用計	0		0	0	
当期経常外増減額	0		0	0	
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 6,183,000		△ 5,825,166	△ 357,834	
他会計振替				0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,183,000		△ 5,825,166	△ 357,834	
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	△ 6,255,000		△ 5,897,166	△ 357,834	
一般正味財産期首残高	13,714,000		13,714,243	△ 243	
一般正味財産期末残高	7,459,000		7,817,077	△ 358,077	
II 指定正味財産増減の部				0	
基本財産受取利息	0		3,149	△ 3,149	
一般正味財産への振替額	0		3,149	△ 3,149	
当期指定正味財産増減額	0		0	0	
指定正味財産期首残高	5,000,000		5,000,000	0	
指定正味財産期末残高	5,000,000		5,000,000	0	
III 正味財産期末残高	12,459,000		12,817,077	△ 358,077	

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	3,149	99	3,050
② 特定資産運用益			
退職給付引当資産受取利息	7,735	242	7,493
減価償却引当資産受取利息	1,484	44	1,440
③ 事業収益			
施設指定管理受託収入	60,822,366	83,708,529	△ 22,886,163
サイクリングターミナル利用料金収入	0	3,637,640	△ 3,637,640
つどいの森利用料金収入	5,093,200	5,529,500	△ 436,300
売上収入	7,208,250	8,059,630	△ 851,380
施設利用料収益	942,000	766,000	176,000
貸出使用料収益	176,400	201,900	△ 25,500
販売手数料収益	47,397	90,916	△ 43,519
④ 受取地方公共団体補助金	989,045	2,016,000	△ 1,026,955
⑤ 雑収益			
受取利息	949	14	935
雑収益	243,420	241,380	2,040
経常収益計	75,535,395	104,251,894	△ 28,716,499
(2) 経常費用			
① 事業費	71,225,261	104,040,153	△ 32,814,892
期首棚卸高	88,502	255,928	△ 167,426
原材料仕入高	2,312,395	3,779,579	△ 1,467,184
期末棚卸高	60,786	88,502	△ 27,716
事業原価	2,340,111	3,947,005	△ 1,606,894
給料手当	24,990,489	28,088,700	△ 3,098,211
臨時雇賃金	13,512,444	21,488,035	△ 7,975,591
退職給付費用	987,860	927,080	60,780
福利厚生費	6,089,819	7,626,487	△ 1,536,668
旅費交通費	0	1,000	△ 1,000
通信運搬費	643,440	395,962	247,478
減価償却費	80,481	333,632	△ 253,151
消耗什器備品費	0	86,020	△ 86,020
消耗品費	1,128,074	1,733,506	△ 605,432
修繕費	592,042	889,493	△ 297,451
印刷製本費	205,040	54,670	150,370
燃料費	660,574	9,934,003	△ 9,273,429
光熱水費	8,487,007	10,143,672	△ 1,656,665
賃借料	1,304,891	2,854,909	△ 1,550,018
保険料	274,170	128,854	145,316
報償費(諸謝金)	387,274	391,763	△ 4,489
租税公課	3,342,709	4,155,754	△ 813,045
支払負担金	327,370	385,370	△ 58,000
委託費	5,063,131	7,264,466	△ 2,201,335
手数料	348,648	937,686	△ 589,038
交際費	33,744	33,172	572
自動車関係費	122,643	305,254	△ 182,611
被服費	13,300	63,660	△ 50,360
医薬材料費	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0
原材料費	0	25,630	△ 25,630
備品購入費	275,000	1,739,170	△ 1,464,170
雑費	15,000	105,200	△ 90,200

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	10,135,300	6,293,579	3,841,721
役員報酬	3,484,800	3,600,000	△ 115,200
給料手当	2,869,138	986,226	1,882,912
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	1,040,066	347,228	692,838
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,300	1,800	△ 500
通信運搬費	13,460	13,148	312
減価償却費	0	0	0
修繕費	0	0	0
消耗品費	23,574	4,158	19,416
賃借料	959,591	549,020	410,571
保険料	0	0	0
租税公課	457,091	184,646	272,445
支払負担金	40,775	51,244	△ 10,469
委託費	935,000	459,174	475,826
手数料	46,183	52,345	△ 6,162
自動車関係費	264,322	39,590	224,732
被服費	0	0	0
支払寄付金	0	0	0
雑費	0	0	0
報償費(諸謝金)	0	5,000	△ 5,000
経常費用計	81,360,561	110,333,732	△ 28,973,171
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,825,166	△ 6,081,838	256,672
当期経常増減額	△ 5,825,166	△ 6,081,838	256,672
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			
固定資産除却損	0	295,600	△ 295,600
経常外費用計	0	295,600	△ 295,600
当期経常外増減額	0	△ 295,600	295,600
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 5,825,166	△ 6,377,438	552,272
他会計振替	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,825,166	△ 6,377,438	552,272
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	△ 5,897,166	△ 6,449,438	552,272
一般正味財産期首残高	13,714,243	20,163,681	△ 6,449,438
一般正味財産期末残高	7,817,077	13,714,243	△ 5,897,166
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	3,149	99	3,050
一般正味財産への振替額	3,149	99	3,050
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	12,817,077	18,714,243	△ 5,897,166

令和6年度 正味財産増減計算書内訳表

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,149
基本財産受取利息振替額	0	0		0	0	0		0		3,149
特定資産運用益	5,039	1,844	0	6,883	30	2,306	0	2,336	0	9,219
退職給付引当資産受取利息	4,228	1,547		5,775	25	1,935		1,960	0	7,735
減価償却引当資産受取利息	811	297		1,108	5	371		376	0	1,484
事業収益	35,762,389	10,021,136	0	45,783,525	2,065,197	16,930,891	0	18,996,088	0	74,289,613
施設指定管理受託収益	28,124,839	9,810,136		37,934,975	0	13,377,391		13,377,391		60,822,366
サイクリングターミナル利用料収益	0	0		0	0	0		0		0
つどいの森利用料収益	2,666,400	0		2,666,400	0	2,426,800		2,426,800	0	5,093,200
売上収益	4,935,450	211,000		5,146,450	2,017,800	44,000		2,061,800	0	7,208,250
施設使用料収益	0	0		0	0	942,000		942,000	0	942,000
貸出使用料収益	35,700	0		35,700	0	140,700		140,700	0	176,400
販売手数料収益	0	0		0	47,397	0		47,397	0	47,397
受取地方公共団体補助金	989,045	0	0	989,045	0	0	0	0	0	989,045
受取地方公共団体補助金	989,045	0		989,045	0	0		0		989,045
雑収益	0	0	0	0	6,920	236,500	0	243,420	949	244,369
受取利息	0	0		0	0	0		0	949	949
雑収益	0	0		0	6,920	236,500		243,420	0	243,420
経常収益計	36,756,473	10,022,980	0	46,779,453	2,072,147	17,169,697	0	19,241,844	9,514,098	75,535,395

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
(2)経常費用											
事業費	41,157,000	12,120,348		53,277,348	1,363,765	16,584,148		17,947,913			71,225,261
期首棚卸高	0	0		0	88,502	0		88,502			88,502
原材料仕入高	1,139,776	11,845		1,151,621	1,136,774	24,000		1,160,774			2,312,395
期末棚卸高	0	0		0	60,786	0		60,786			60,786
給料手当	10,966,080	8,942,021		19,908,101	36,318	5,046,070		5,082,388			24,990,489
臨時雇賃金	9,849,518	0		9,849,518	419	3,662,507		3,662,926			13,512,444
退職給付費用	346,421	412,022		758,443	2,860	226,557		229,417			987,860
福利厚生費	3,311,391	1,456,028		4,767,419	6,278	1,316,122		1,322,400			6,089,819
旅費交通費	0	0		0	0	0		0			0
通信運搬費	325,639	169,366		495,005	0	148,435		148,435			643,440
減価償却費	52,232	0		52,232	5,231	23,018		28,249			80,481
消耗品費	874,324	81,505		955,829	5,182	167,063		172,245			1,128,074
修繕費	365,372	0		365,372	0	226,670		226,670			592,042
印刷製本費	182,418	0		182,418	0	22,622		22,622			205,040
燃料費	514,548	0		514,548	3,647	142,379		146,026			660,574
光熱水費	4,866,862	691,026		5,557,888	0	2,929,119		2,929,119			8,487,007
賃借料	1,002,309	24,000		1,026,309	424	278,158		278,582			1,304,891
保険料	234,347	23,800		258,147	2,880	13,143		16,023			274,170
報償費(諸謝金)	128,439	230,000		358,439	0	28,835		28,835			387,274
租税公課	2,159,923	12,931		2,172,854	133,859	1,035,996		1,169,855			3,342,709
支払負担金	240,757	23,000		263,757	0	63,613		63,613			327,370
委託費	3,920,149	30,660		3,950,809	0	1,112,322		1,112,322			5,063,131
支払手数料	254,170	12,144		266,314	519	81,815		82,334			348,648
交際費	24,794	0		24,794	1,658	7,292		8,950			33,744
自動車関係費	97,011	0		97,011	0	25,632		25,632			122,643
被服費	10,520	0		10,520	0	2,780		2,780			13,300
医薬材料費	0	0		0	0	0		0			0
広告宣伝費	0	0		0	0	0		0			0
備品購入費	275,000	0		275,000	0	0		0			275,000
原材料費	0	0		0	0	0		0			0
雑費	15,000	0		15,000	0	0		0			15,000

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
管理費									10,135,300		10,135,300
役員報酬									3,484,800		3,484,800
給料手当									2,869,138		2,869,138
福利厚生費									1,040,066		1,040,066
会議費									0		0
旅費交通費									1,300		1,300
通信運搬費									13,460		13,460
消耗品費									23,574		23,574
賃借料									959,591		959,591
保険料									0		0
租税公課									457,091		457,091
支払負担金									40,775		40,775
委託費									935,000		935,000
支払手数料									46,183		46,183
自動車関係費									264,322		264,322
被服費									0		0
支払寄付金									0		0
報償費									0		0
経常費用計	41,157,000	12,120,348	0	53,277,348	1,363,765	16,584,148	0	17,947,913	10,135,300	0	81,360,561

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,400,527	△ 2,097,368	0	△ 6,497,895	708,382	585,549	0	1,293,931	△ 621,202	0	△ 5,825,166
当期経常増減額	△ 4,400,527	△ 2,097,368	0	△ 6,497,895	708,382	585,549	0	1,293,931	△ 621,202	0	△ 5,825,166
2. 経常外増減の部				0				0			0
(1) 経常外収益				0				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損					0			0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 4,400,527	△ 2,097,368	0	△ 6,497,895	708,382	585,549	0	1,293,931	△ 621,202	0	△ 5,825,166
他会計振替額			568,177	568,177			△ 1,268,177	△ 1,268,177	700,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,400,527	△ 2,097,368	568,177	△ 5,929,718	708,382	585,549	△ 1,268,177	25,754	78,798	0	△ 5,825,166
法人税、住民税及び事業税								0	72,000		72,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,400,527	△ 2,097,368	568,177	△ 5,929,718	708,382	585,549	△ 1,268,177	25,754	6,798	0	△ 5,897,166
一般正味財産期首残高			10,687,365	10,687,365			9,326,161	9,326,161	△ 6,299,283	0	13,714,243
一般正味財産期末残高	△ 4,400,527	△ 2,097,368	11,255,542	4,757,647	708,382	585,549	8,057,984	9,351,915	△ 6,292,485	0	7,817,077
II 指定正味財産増減の部											
基本財産受取利息				0				0	3,149	0	3,149
一般正味財産への振替額				0				0	3,149	0	3,149
当期指定正味財産増減額				0				0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0				0	5,000,000		5,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	△ 4,400,527	△ 2,097,368	11,255,542	4,757,647	708,382	585,549	8,057,984	9,351,915	△ 1,292,485	0	12,817,077

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

償却方法は、定額法による直接法を実施している。

什器備品、機械及び装置、車両運搬具、その他固定資産

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給付金の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金……従業員への賞与支給に備えるため、支払見込額の当期負担額の当期負担分を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込み方式による。

2. 会計方針の変更

特になし。

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				
基本財産	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,291,080	987,860	312,000	12,966,940
減価償却引当資産	2,362,966	80,481	0	2,443,447
小 計	14,654,046	1,068,341	312,000	15,410,387
合 計	19,654,046	1,068,341	312,000	20,410,387

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				
基本財産	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	12,966,940	(0)	(0)	(12,966,940)
減価償却引当資産	2,443,447	(0)	(2,443,447)	-
小 計	15,410,387	(0)	(2,443,447)	(12,966,940)
合 計	20,410,387	(5,000,000)	(2,443,447)	(12,966,940)

5. 担保に供している資産

担保に供してゐる資産はない

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,148,780	1,010,311	138,469
機械及び装置	474,100	402,588	71,512
車両運搬具	1,030,549	1,030,548	1
合 計	2,653,429	2,443,447	209,982

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
基本財産受取利息	3,149
経常外収益への振替額	
目標達成による指定解除額	0
合 計	3,149

附属明細書

1 基本財産及び特定資産明細書

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増加額及びその残高」に記載のとおりである。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,291,080	987,860	312,000		12,966,940
賞与引当金	531,169	542,864	531,169		542,864

財産目録

令和7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)	現金預金	手元現金	つり銭用現金及び当日売上金	201,239
		普通預金		
		岩手中央農協都南支所	運転資金として	3,777,695
		岩手銀行流通センター支店	運転資金として	737,610
		ゆうちょ銀行	運転資金として	14,275
	棚卸原材料	赤松集成材外	木工教室利用者の材料として	60,786
	売掛金	盛岡市	つどいの森森林環境学習業務委託収入	3,016,200
	未収金	岩手県	県民参加の森林作り促進事業補助金	239,582
		盛岡市	森指定管理受託収益(光熱水費等)	3,528,054
	立替金	飯岡地区公民館	電気代	58,273
流動資産合計				11,633,714
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	
			岩手中央農協都南支所	
			運用益を法人全体の管理費に充てるために保有している財産である	5,000,000
			〈基本財産合計〉	5,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金		
		岩手銀行流通センター支店	職員に対する退職金の支払いに備えた引当資産である	12,966,940
	減価償却引当資産	定期預金		
		岩手銀行流通センター支店	備品等の購入に備えた積立資産であり、引当資産として管理されている預金である	2,443,447
			〈特定資産合計〉	15,410,387
その他固定資産	車輛運搬具	軽自動車	金融機関へ売り上げの入金、事務連絡用に使用している	1
	什器備品	レジスター外	つどいの森の宿泊、売店売り上げ記録として使用している	138,469
	機械及び装置	テーブル形冷凍冷蔵庫外	ソフトクリーム、ジュース等の保存として使用している	71,512
	リサイクル預託金	(公財)日本自動車リサイクル促進センター	自動車リサイクル	27,780
			〈その他固定資産合計〉	237,762
固定資産合計				20,648,149
資産合計				32,281,863
(流動負債)	買掛金			0
	未払金	佐々木長恒外	賃金等の未払額	3,783,299
	未払消費税等	盛岡税務署	消費税額等の未払額	1,626,300
	前受金			0
	預り金	職員に対するもの	源泉所得税、住民税、社会保険料等	473,383
	未払法人税等	国税庁等に対する未払い額	決算において確定した未払法人税等	72,000
	賞与引当金	職員	次年度6月支払賞与の内、当年度積算分	542,864
流動負債合計				6,497,846
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	12,966,940
固定負債合計				12,966,940
負債合計				19,464,786
正味財産				12,817,077