

第50期

決算報告書

自：令和4年1月1日
至：令和4年12月31日

栃木県鹿沼市茂呂2086-1

公益財団法人 鹿沼市花木センター公社

貸借対照表

令和 4年 12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	85,778,975	146,441,376	△ 60,662,401
売掛金	16,081,821	7,895,637	8,186,184
未収入金	2,695,877	3,462,469	△ 766,592
商品	65,120,116	64,826,235	293,881
貯蔵品	135,525	465,900	△ 330,375
前払金	0	1,352,610	△ 1,352,610
前払費用	354,050	380,372	△ 26,322
立替金	157,491	506,913	△ 349,422
預け金	58,590	1,803,390	△ 1,744,800
流動資産合計	170,382,445	227,134,902	△ 56,752,457
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	100,232,482	48,024,602	52,207,880
特定資産合計	100,232,482	48,024,602	52,207,880
(3) その他固定資産			
建物	11,531,466	12,901,835	△ 1,370,369
車両運搬具	10	10,426	△ 10,416
什器備品	28,274	100,342	△ 72,068
建物付属設備	1,927,962	2,196,663	△ 268,701
構築物	3,229,883	3,680,198	△ 450,315
機械装置	278,060	430,641	△ 152,581
電話加入権	219,600	219,600	0
差入保証金	550,000	550,000	0
ソフトウェア	690,100	1,003,180	△ 313,080
整地費	7,975,848	7,975,848	0
入会金	15,000	15,000	0
出資金	500,000	500,000	0
その他固定資産合計	26,946,203	29,583,733	△ 2,637,530
固定資産合計	128,178,685	78,608,335	49,570,350
資産合計	298,561,130	305,743,237	△ 7,182,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	9,278,654	7,021,075	2,257,579
未払金	3,690,768	4,691,313	△ 1,000,545
未払費用	2,718,384	2,695,728	22,656
未払法人税等	8,498,800	13,516,600	△ 5,017,800
未払消費税等	1,581,000	6,884,100	△ 5,303,100
前受金	24,503,343	24,784,169	△ 280,826
預り金	2,850,869	9,378,616	△ 6,527,747
短期借入金	140,000,000	150,000,000	△ 10,000,000
流動負債合計	193,121,818	218,971,601	△ 25,849,783
2. 固定負債			
退職給付引当金	100,232,482	48,024,602	52,207,880
固定負債合計	100,232,482	48,024,602	52,207,880
負債合計	293,354,300	266,996,203	26,358,097
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	5,206,830	38,747,034	△ 33,540,204
負債及び正味財産合計	298,561,130	305,743,237	△ 7,182,107

貸借対照表内訳表

令和 4年 12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	9,196,391	37,911,976	38,670,608	85,778,975
売掛金	0	16,081,821	0	16,081,821
未収入金	449,622	2,246,255	0	2,695,877
商品	0	65,120,116	0	65,120,116
貯蔵品	0	135,525	0	135,525
前払費用	144,162	154,646	55,242	354,050
立替金	72,192	82,674	2,625	157,491
預け金	0	0	58,590	58,590
流動資産合計	9,862,367	121,733,013	38,787,065	170,382,445
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金(基)	0	0	1,000,000	1,000,000
基本財産合計	0	0	1,000,000	1,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	55,127,865	43,099,967	2,004,650	100,232,482
特定資産合計	55,127,865	43,099,967	2,004,650	100,232,482
(3) その他固定資産				
建物	6,342,305	4,958,530	230,631	11,531,466
車両運搬具	5	4	1	10
什器備品	15,551	12,158	565	28,274
建物付属設備	1,060,379	829,024	38,559	1,927,962
構築物	1,912,857	1,247,467	69,559	3,229,883
機械装置	152,933	119,566	5,561	278,060
電話加入権	120,780	94,428	4,392	219,600
差入保証金	176,000	367,600	6,400	550,000
ソフトウェア	379,555	296,743	13,802	690,100
整地費	0	0	7,975,848	7,975,848
入会金	8,250	6,450	300	15,000
出資金	0	0	500,000	500,000
その他固定資産合計	10,168,615	7,931,970	8,845,618	26,946,203
固定資産合計	65,296,480	51,031,937	11,850,268	128,178,685
資産合計	75,158,847	172,764,950	50,637,333	298,561,130
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	9,278,654	0	9,278,654
未払金	0	3,690,768	0	3,690,768
未払費用	1,276,071	1,395,910	46,403	2,718,384
未払法人税等	0	0	8,498,800	8,498,800
未払消費税等	347,820	1,233,180	0	1,581,000
前受金	19,739,841	4,763,502	0	24,503,343
預り金	1,567,978	1,225,875	57,016	2,850,869
短期借入金	6,318,968	713,107	132,967,925	140,000,000
流動負債合計	29,250,678	22,300,996	141,570,144	193,121,818
2. 固定負債				
退職給付引当金	55,127,865	43,099,967	2,004,650	100,232,482
固定負債合計	55,127,865	43,099,967	2,004,650	100,232,482
負債合計	84,378,543	65,400,963	143,574,794	293,354,300
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
定期預金	0	0	1,000,000	1,000,000
指定正味財産合計	0	0	1,000,000	1,000,000
2. 一般正味財産	△ 9,219,696	107,363,987	△ 93,937,461	4,206,830
正味財産合計	△ 9,219,696	107,363,987	△ 92,937,461	5,206,830
負債及び正味財産合計	75,158,847	172,764,950	50,637,333	298,561,130

正味財産増減計算書

令和 4年 1月 1日 から令和 4年 12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	20	100	△ 80
特定資産運用益			
特定資産受取利息	642	644	△ 2
事業収益			
施設管理受託料	92,292,996	110,732,141	△ 18,439,145
受取鹿沼市補助金	12,100,000	4,000,000	8,100,000
その他事業受託料	205,249	10,031,692	△ 9,826,443
商品売上高	253,562,426	236,533,249	17,029,177
リース料収入	723,170	1,191,720	△ 468,550
受託料収入	53,248,409	70,275,317	△ 17,026,908
手数料収入	3,137,056	2,758,392	378,664
施設使用料収入(雑収入)	4,747,736	4,485,558	262,178
事業収益計	420,017,042	440,008,069	△ 19,991,027
雑収益			
受取利息	1,350	995	355
受取配当金	10,000	10,000	0
雑収益計	11,350	10,995	355
経常収益計	420,029,054	440,019,808	△ 19,990,754
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	64,826,235	70,514,686	△ 5,688,451
商品仕入高	162,540,481	144,614,048	17,926,433
リース商品仕入高	81,180	39,820	41,360
外注工事費	18,665,476	44,428,482	△ 25,763,006
引取運賃	1,859,000	2,136,700	△ 277,700
期末たな卸高	△ 65,120,116	△ 64,826,235	△ 293,881
給料手当	60,415,979	67,854,637	△ 7,438,658
賞与	15,346,139	23,352,310	△ 8,006,171
賃金	23,084,803	22,557,490	527,313
退職給付費用	10,928,778	1,622,880	9,305,898
法定厚生費	16,853,224	17,639,526	△ 786,302
福利厚生費	635,267	751,964	△ 116,697
旅費交通費	2,454,716	2,650,747	△ 196,031
通信運搬費	2,594,586	2,618,038	△ 23,452
減価償却費	2,584,782	3,246,910	△ 662,128
消耗品費	6,901,104	6,670,344	230,760
修繕費	3,732,767	1,106,169	2,626,598
光熱水料費	8,419,407	7,703,566	715,841
賃借料	0	100,000	△ 100,000
保険料	792,792	824,422	△ 31,630
租税公課	15,693,057	18,680,331	△ 2,987,274
支払負担金	13,100,000	5,000,000	8,100,000
委託費	5,074,027	5,126,206	△ 52,179
使用料(リース料)	5,185,185	3,497,072	1,688,113
広告宣伝費	2,490,654	962,898	1,527,756
販売促進費	316,250	1,029,120	△ 712,870
支払手数料	2,379,880	1,807,074	572,806
諸会費	131,537	126,610	4,927
車両維持費	2,536,343	2,746,849	△ 210,506
諸謝金	202,000	202,000	0
新聞図書費	39,396	46,179	△ 6,783
雑損失	0	85,975	△ 85,975
事業費計	384,744,929	394,916,818	△ 10,171,889
管理費			

正味財産増減計算書

令和 4年 1月 1日 から令和 4年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
役員報酬	4,145,000	4,280,000	△ 135,000
給料手当	1,232,979	1,384,789	△ 151,810
賞与	313,187	476,578	△ 163,391
賃金	312,700	306,019	6,681
退職給付費用	223,035	33,120	189,915
法定厚生費	323,422	345,817	△ 22,395
福利厚生費	11,898	13,905	△ 2,007
交際費	45,000	71,205	△ 26,205
旅費交通費	31,728	51,258	△ 19,530
通信運搬費	21,144	47,911	△ 26,767
減価償却費	52,748	66,263	△ 13,515
消耗品費	67,182	13,907	53,275
修繕費	0	19,205	△ 19,205
光熱水料費	118,093	32,617	85,476
賃借料	270,000	270,000	0
保険料	4,062	16,050	△ 11,988
租税公課	2,263	7,509	△ 5,246
支払負担金	10,000	10,000	0
委託費	90,302	92,923	△ 2,621
支払利息	720,000	675,000	45,000
使用料（リース料）	35,602	60,514	△ 24,912
広告宣伝費	38,313	19,382	18,931
諸会費	2,583	2,440	143
支払手数料	45,604	37,856	7,748
新聞図書費	804	943	△ 139
車両維持費	0	56,058	△ 56,058
管理費計	8,117,649	8,391,269	△ 273,620
経常費用計	392,862,578	403,308,087	△ 10,445,509
評価損益等調整前当期経常	27,166,476	36,711,721	△ 9,545,245
当期経常増減額	27,166,476	36,711,721	△ 9,545,245
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
退職給与引当金戻入益	7,615,533	5,175,623	2,439,910
経常外収益計	7,615,533	5,175,623	2,439,910
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
建物売却損	0	88,421	△ 88,421
その他の経常外費用			
退職給付引当金繰入額	59,823,413	0	59,823,413
経常外費用計	59,823,413	88,421	59,734,992
当期経常外増減額	△ 52,207,880	5,087,202	△ 57,295,082
税引前当期一般正味財産増	△ 25,041,404	41,798,923	△ 66,840,327
法人税、住民税及び事業税	8,498,800	13,516,600	△ 5,017,800
当期一般正味財産増減額	△ 33,540,204	28,282,323	△ 61,822,527
一般正味財産期首残高	37,747,034	9,464,711	28,282,323
一般正味財産期末残高	4,206,830	37,747,034	△ 33,540,204
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	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	5,206,830	38,747,034	△ 33,540,204

