

貸借対照表
令和 4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			
現金預金	104,798,099	127,078,411	△ 22,280,312
売掛金	3,960,367	5,849,542	△ 1,889,175
未収金	18,969,138	15,281,287	3,687,851
棚卸資産	4,713,414	4,540,081	173,333
貯蔵品	791,317	498,827	292,490
前払金	96,450	103,825	△ 7,375
立替金	110,000	121,000	△ 11,000
仮払金	0	0	0
貸倒引当金	△ 90,000	△ 85,000	△ 5,000
流動資産合計	133,348,785	153,387,973	△ 20,039,188
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (基)	52,300,000	52,300,000	0
基本財産合計	52,300,000	52,300,000	0
(2) 特定資産			
普通預金 (特)	3,500,480	3,500,480	0
定期預金	25,000,000	25,000,000	0
特定資産合計	28,500,480	28,500,480	0
(3) その他固定資産			
建物・付属設備	23,132,403	24,721,174	△ 1,588,771
車両運搬具	447,809	896,685	△ 448,876
器具備品	3,447,379	4,815,825	△ 1,368,446
構築物	1,905,337	2,311,363	△ 406,026
土地	12,846,509	12,846,509	0
リース資産	8,378,570	10,309,490	△ 1,930,920
借地権	1,493,640	1,493,640	0
電話加入権	149,968	149,968	0
預託金	62,940	62,940	0
出資金	100,000	100,000	0
ソフトウェア	99,000	271,800	△ 172,800
繰延資産	0	0	0
長期前払費用	37,224	77,832	△ 40,608
その他固定資産合計	52,100,779	58,057,226	△ 5,956,447
固定資産合計	132,901,259	138,857,706	△ 5,956,447
資産合計	266,250,044	292,245,679	△ 25,995,635
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	12,460,894	14,865,720	△ 2,404,826
未払金	20,616,722	18,211,226	2,405,496
前受金	51,414,900	77,293,986	△ 25,879,086
預り金	166,578	83,143	83,435
短期借入金	0	0	0
1年内返済予定長期借入金	0	999,600	△ 999,600
流動負債合計	84,659,094	111,453,675	△ 26,794,581
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
長期未払金	11,045,485	12,545,510	△ 1,500,025
預り保証金	2,058,850	2,106,277	△ 47,427
固定負債合計	13,104,335	14,651,787	△ 1,547,452
負債合計	97,763,429	126,105,462	△ 28,342,033
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	168,486,615	166,140,217	2,346,398
(うち特定資産への充当額)	(52,300,000)	(52,300,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(28,500,480)	(28,500,480)	(0)
正味財産合計	168,486,615	166,140,217	2,346,398
負債及び正味財産合計	266,250,044	292,245,679	△ 25,995,635

貸借対照表内訳表
令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	6,588,878	98,209,221	0	0	104,798,099
売掛金	0	3,960,367	0	0	3,960,367
未収金	5,108,350	13,860,788	0	0	18,969,138
棚卸資産	0	4,713,414	0	0	4,713,414
貯蔵品	78,627	712,690	0	0	791,317
前払金	10,000	86,450	0	0	96,450
他会計貸付金	46,663,515	324,341,066	616,000	△ 371,620,581	0
立替金	0	110,000	0	0	110,000
仮払金	0	0	0	0	0
貸倒引当金	0	0	△ 90,000	0	△ 90,000
流動資産合計	58,449,370	445,993,996	526,000	△ 371,620,581	133,348,785
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金(基)	52,300,000	0	0	0	52,300,000
基本財産合計	52,300,000	0	0	0	52,300,000
(2) 特定資産					
普通預金(特)	0	3,500,480	0	0	3,500,480
定期預金	0	25,000,000	0	0	25,000,000
特定資産合計	0	28,500,480	0	0	28,500,480
(3) その他固定資産					
建物・付属設備	668,270	22,464,133	0	0	23,132,403
車両運搬具	270,004	177,805	0	0	447,809
器具備品	1,526,495	1,920,884	0	0	3,447,379
構築物	1	1,905,336	0	0	1,905,337
土地	0	12,846,509	0	0	12,846,509
リース資産	4,027,844	4,350,726	0	0	8,378,570
借地権	0	1,493,640	0	0	1,493,640
電話加入権	0	149,968	0	0	149,968
預託金	38,530	24,410	0	0	62,940
出資金	100,000	0	0	0	100,000
ソフトウェア	99,000	0	0	0	99,000
繰延資産	0	0	0	0	0
長期前払費用	37,224	0	0	0	37,224
その他固定資産合計	6,767,368	45,333,411	0	0	52,100,779
固定資産合計	59,067,368	73,833,891	0	0	132,901,259
資産合計	117,516,738	519,827,887	526,000	△ 371,620,581	266,250,044
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	12,460,894	0	0	12,460,894
未払金	5,214,520	15,402,202	0	0	20,616,722
前受金	0	51,414,900	0	0	51,414,900
預り金	64,248	102,330	0	0	166,578
短期借入金	0	0	0	0	0
他会計借入金	102,900,527	234,464,991	34,255,063	△ 371,620,581	0
1年内返済予定長期借入金	0	0	0	0	0
流動負債合計	108,179,295	313,845,317	34,255,063	△ 371,620,581	84,659,094
2. 固定負債					
長期借入金	0	0	0	0	0
長期未払金	5,112,737	5,932,748	0	0	11,045,485
預り保証金	1,023,850	1,035,000	0	0	2,058,850
固定負債合計	6,136,587	6,967,748	0	0	13,104,335
負債合計	114,315,882	320,813,065	34,255,063	△ 371,620,581	97,763,429
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	3,200,856	199,014,822	△ 33,729,063	0	168,486,615
(うち基本財産への充当額)	(52,300,000)	(0)	(0)	(0)	(52,300,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(28,500,480)	(0)	(0)	(28,500,480)
正味財産合計	3,200,856	199,014,822	△ 33,729,063	0	168,486,615
負債及び正味財産合計	117,516,738	519,827,887	526,000	△ 371,620,581	266,250,044

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,046	5,238	△ 4,192
特定資産運用益			
特定資産受取利息	531	2,536	△ 2,005
事業収益			
施設使用料収入	14,216,518	14,043,401	173,117
入場料収入	8,638,620	9,048,520	△ 409,900
施設委託料収入	67,231,484	62,390,973	4,840,511
商品売上高	204,763,995	221,308,906	△ 16,544,911
事業収入	3,261,286	2,884,876	376,410
手数料収入	51,052,619	45,779,579	5,273,040
オーナー鯉収入	1,097,000	1,598,000	△ 501,000
事業受託料収入	44,817,218	40,976,132	3,841,086
使用料収入	1,634,010	1,561,410	72,600
雑収入	3,449,005	4,073,904	△ 624,899
事業収益計	400,161,755	403,665,701	△ 3,503,946
雑収益			
受取利息	1,086	920	166
立替金収入	4,225,831	3,814,210	411,621
雑収益計	4,226,917	3,815,130	411,787
経常収益計	404,388,672	407,480,831	△ 3,092,159
(2) 経常費用			
事業費			
期首棚卸高	4,540,081	6,193,056	△ 1,652,975
商品仕入高	175,019,416	185,431,291	△ 10,411,875
使用料収入委託費	1,201,230	1,161,268	39,962
オーナー鯉購入費	880,000	1,280,000	△ 400,000
期末棚卸高	△ 4,713,414	△ 4,540,081	△ 173,333
給料手当	66,930,136	67,630,104	△ 699,968
臨時雇賃金	761,171	875,049	△ 113,878
賞与	8,668,220	7,519,490	1,148,730
役員報酬	1,710,000	1,710,000	0
福利厚生費	13,586,278	13,312,244	274,034
旅費交通費	181,209	25,067	156,142
通信運搬費	34,974,240	32,783,985	2,190,255
減価償却費	9,227,879	10,054,276	△ 826,397
消耗什器備品費	240,576	844,640	△ 604,064
消耗品費	8,766,231	6,308,652	2,457,579
修繕費	6,378,500	5,481,084	897,416
印刷製本費	2,435,045	2,148,147	286,898
燃料費	554,795	469,476	85,319
光熱水料費	28,953,749	26,168,418	2,785,331
使用料及び賃借料	3,094,386	2,850,922	243,464
保険料	1,007,856	1,006,190	1,666
租税公課	10,781,653	11,077,858	△ 296,205
支払負担金	0	0	0
分担金支出	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	18,697,810	16,605,532	2,092,278
報償費	2,464,047	167,220	2,296,827
教材費	4,909	0	4,909
販売促進費	567,400	755,970	△ 188,570
産業開発費	220,521	162,622	57,899
伝統産業会館運営費	540,000	540,000	0
行事費	797,871	165,679	632,192
観光誘客費	321,400	0	321,400
施設整備費	200,000	1,841,909	△ 1,641,909
交際費	95,340	99,103	△ 3,763
会議費	224,952	59,390	165,562
会費組合費	996,675	1,084,675	△ 88,000
飼育費	919,982	585,608	334,374
広告料	3,547,861	3,939,811	△ 391,950
手数料	2,208,386	1,254,578	953,808
飼料費	160,685	208,403	△ 47,718
食糧費	91,967	159,981	△ 68,014
雑費	711,687	145,264	566,423
事業費計	407,950,730	407,566,881	383,849
管理費			
役員報酬	1,790,000	2,095,000	△ 305,000
会議費	800,965	553,402	247,563
交際費	258,856	96,408	162,448
報償費	365,000	1,718,479	△ 1,353,479
貸倒引当金繰入	5,000	△ 19,000	24,000
支払利息	5,988	24,955	△ 18,967
管理費計	3,225,809	4,469,244	△ 1,243,435
経常費用計	411,176,539	412,036,125	△ 859,586
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,786,290	△ 4,547,520	△ 2,238,770
当期経常増減額	△ 6,786,290	△ 4,547,520	△ 2,238,770
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
保険金収入	234,465	342,729	△ 108,264
雇用調整助成金	8,898,223	9,950,760	△ 1,052,537
その他の経常外収益計	9,132,688	10,293,489	△ 1,160,801
経常外収益計	9,132,688	10,293,489	△ 1,160,801
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	799,921	△ 799,921
その他の経常外費用計	0	799,921	△ 799,921
経常外費用計	0	799,921	△ 799,921
当期経常外増減額	9,132,688	9,493,568	△ 360,880
税引前当期一般正味財産増減額	2,346,398	4,946,048	△ 2,599,650
当期一般正味財産増減額	2,346,398	4,946,048	△ 2,599,650
一般正味財産期首残高	166,140,217	161,194,169	4,946,048
一般正味財産期末残高	168,486,615	166,140,217	2,346,398
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	168,486,615	166,140,217	2,346,398

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計							法人会計	内部取引消去	合計
	一般会計	錦鯉の里 特別会計	小計	売店特別会計	小千谷市民 学習センター 特別会計	ときめき めぐりあい 特別会計	そなえ館 特別会計	居食亭特別会計	おぢや ファンクラブ 特別会計	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													
基本財産受取利息	1,046	0	1,046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,046
特定資産運用益													
特定資産受取利息	531	0	531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	531
事業収益													
施設使用料収入	6,409,669	0	6,409,669	0	1,806,849	0	0	6,000,000	0	7,806,849	0	0	14,216,518
入場料収入	0	8,638,620	8,638,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,638,620
施設委託料収入	23,547,769	21,123,257	44,671,026	0	22,560,458	0	0	0	0	22,560,458	0	0	67,231,484
商品売上高	0	0	0	204,435,578	0	0	328,417	0	0	204,763,995	0	0	204,763,995
事業収入	0	0	0	0	2,188,286	41,000	1,032,000	0	0	3,261,286	0	0	3,261,286
手数料収入	18,674	0	18,674	49,043,643	185,042	0	0	600,000	1,205,260	51,033,945	0	0	51,052,619
オーナー鯉収入	0	1,097,000	1,097,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,097,000
事業受託料収入	0	0	0	9,664,867	7,534,949	7,168,294	20,449,108	0	0	44,817,218	0	0	44,817,218
使用料収入	1,634,010	0	1,634,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,634,010
雑収入	452,841	797,288	1,250,129	1,492,821	27,695	0	0	655,500	22,860	2,198,876	0	0	3,449,005
事業収益計	32,062,963	31,656,165	63,719,128	264,636,909	34,303,279	7,209,294	21,809,525	7,255,500	1,228,120	336,442,627	0	0	400,161,755
雑収益													
受取利息	245	70	315	315	231	47	52	33	93	771	0	0	1,086
負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	5,750,000	5,750,000	0	△ 5,750,000	0
立替金収入	4,225,831	0	4,225,831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,225,831
分担金収入	4,234,000	0	4,234,000	0	110,000	0	0	0	0	110,000	0	△ 4,344,000	0
雑収益計	8,460,076	70	8,460,146	315	110,231	47	52	33	5,750,093	5,860,771	0	△ 10,094,000	4,226,917
経常収益計	40,524,616	31,656,235	72,180,851	264,637,224	34,413,510	7,209,341	21,809,577	7,255,533	6,978,213	342,303,398	0	△ 10,094,000	404,390,249
(2) 経常費用													
事業費													
期首棚卸高	0	0	0	4,102,823	0	0	437,258	0	0	4,540,081	0	0	4,540,081
商品仕入高	0	0	0	174,830,857	0	0	188,559	0	0	175,019,416	0	0	175,019,416
使用料収入委託費	1,201,230	0	1,201,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,201,230
オーナー鯉購入費	0	880,000	880,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	880,000
期末棚卸高	0	0	0	△ 4,168,259	△ 132,812	0	△ 412,343	0	0	△ 4,713,414	0	0	△ 4,713,414
給料手当	10,080,257	10,973,086	21,053,343	23,821,997	9,981,600	3,290,772	5,908,800	0	2,873,624	45,876,793	0	0	66,930,136
臨時雇賃金	0	0	0	697,603	0	0	0	0	63,568	761,171	0	0	761,171
賞与	1,413,530	1,247,200	2,660,730	2,913,130	1,306,640	483,710	925,950	0	378,060	6,007,490	0	0	8,668,220
役員報酬	350,000	340,000	690,000	340,000	340,000	0	0	340,000	0	1,020,000	0	0	1,710,000
福利厚生費	2,606,647	2,044,684	4,651,331	4,256,947	2,190,805	749,210	1,195,428	0	542,557	8,934,947	0	0	13,586,278
旅費交通費	6,000	0	6,000	129,000	0	0	46,209	0	0	175,209	0	0	181,209
通信運搬費	594,678	221,171	815,849	33,142,907	262,847	129,994	120,239	100,099	402,305	34,158,391	0	0	34,974,240
減価償却費	2,555,642	374,797	2,930,439	3,330,801	383,644	0	0	2,582,995	0	6,297,440	0	0	9,227,879
消耗什器備品費	0	121,176	121,176	0	119,400	0	0	0	0	119,400	0	0	240,576
消耗品費	927,185	861,873	1,789,058	4,240,670	1,325,541	26,044	1,209,854	0	175,064	6,977,173	0	0	8,766,231
修繕費	1,041,392	427,001	1,468,393	137,852	307,538	0	2,787,620	1,670,777	6,320	4,910,107	0	0	6,378,500
印刷製本費	308,450	504,475	812,925	1,152,910	30,650	4,970	265,290	0	168,300	1,622,120	0	0	2,435,045
燃料費	239,218	0	239,218	212,769	72,863	14,973	14,972	0	0	315,577	0	0	554,795
光熱水料費	11,680,509	8,387,643	20,068,152	293,472	5,711,821	0	2,822,346	57,958	0	8,885,597	0	0	28,953,749

科 目	実施事業等会計			その他会計							法人会計	内部取引消去	合計
	一般会計	錦鯉の里 特別会計	小計	売店特別会計	小千谷市民 学習センター 特別会計	ときめき めぐりあい 特別会計	そなえ館 特別会計	居食亭特別会計	おぢや ファンクラブ 特別会計	小計			
使用料及び賃借料	855,964	199,989	1,055,953	370,016	151,440	110,000	868,580	528,129	10,268	2,038,433	0	0	3,094,386
保険料	121,640	60,660	182,300	242,950	52,570	27,605	54,141	445,980	2,310	825,556	0	0	1,007,856
租税公課	596,606	1,335,864	1,932,470	4,256,133	2,257,701	669,244	952,824	665,363	47,918	8,849,183	0	0	10,781,653
支払負担金	0	0	0	5,750,000	0	0	0	0	0	5,750,000	0	△ 5,750,000	0
分担金支出	0	277,000	277,000	2,780,000	29,000	125,000	150,000	0	983,000	4,067,000	0	△ 4,344,000	0
委託費	6,440,314	4,643,050	11,083,364	448,800	4,123,199	0	2,159,697	732,050	150,700	7,614,446	0	0	18,697,810
報償費	1,868,114	409,200	2,277,314	186,733	0	0	0	0	0	186,733	0	0	2,464,047
教材費	0	0	0	0	4,909	0	0	0	0	4,909	0	0	4,909
販売促進費	34,000	1,484	35,484	466,688	0	0	63,342	0	1,886	531,916	0	0	567,400
産業開発費	220,521	0	220,521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220,521
伝統産業会館運営費	540,000	0	540,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000
行事費	0	0	0	0	30,000	180,870	587,001	0	0	797,871	0	0	797,871
観光誘客費	0	0	0	0	0	0	321,400	0	0	321,400	0	0	321,400
施設整備費	200,000	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
交際費	0	58,560	58,560	2,464	10,000	0	24,316	0	0	36,780	0	0	95,340
会議費	22,880	26,960	49,840	71,750	10,800	0	92,562	0	0	175,112	0	0	224,952
会費組合費	822,100	33,000	855,100	14,375	36,000	0	0	91,200	0	141,575	0	0	996,675
飼育費	0	919,982	919,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	919,982
広告料	282,200	59,500	341,700	2,726,045	37,356	0	325,060	117,700	0	3,206,161	0	0	3,547,861
手数料	142,413	136,610	279,023	1,244,739	30,709	640	26,800	459,715	166,760	1,929,363	0	0	2,208,386
飼料費	0	160,685	160,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,685
食糧費	32,728	53,319	86,047	5,920	0	0	0	0	0	5,920	0	0	91,967
雑費	619,550	0	619,550	56,333	35,804	0	0	0	0	92,137	0	0	711,687
事業費計	45,803,768	34,758,969	80,562,737	268,058,425	28,710,025	5,813,032	21,135,905	7,791,966	5,972,640	337,481,993	0	△ 10,094,000	407,950,730
管理費			0										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,790,000	0	1,790,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800,965	0	800,965
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258,856	0	258,856
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365,000	0	365,000
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	5,988	0	5,988	0	0	5,988
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	5,988	0	5,988	3,219,821	0	3,225,809
経常費用計	45,803,768	34,758,969	80,562,737	268,058,425	28,710,025	5,813,032	21,135,905	7,797,954	5,972,640	337,487,981	3,219,821	△ 10,094,000	411,176,539
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,279,152	△ 3,102,734	△ 8,381,886	△ 3,421,201	5,703,485	1,396,309	673,672	△ 542,421	1,005,573	4,815,417	△ 3,219,821	0	△ 6,786,290
当期経常増減額	△ 5,279,152	△ 3,102,734	△ 8,381,886	△ 3,421,201	5,703,485	1,396,309	673,672	△ 542,421	1,005,573	4,815,417	△ 3,219,821	0	△ 6,786,290
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
その他の経常外収益													
保険金収入			0					234,465		234,465			234,465
雇用調整助成金	1,298,968	1,765,859	3,064,827	4,101,192	1,299,153	0	0	0	433,051	5,833,396	0	0	8,898,223
経常外収益計	1,298,968	1,765,859	3,064,827	4,101,192	1,299,153	0	0	234,465	433,051	6,067,861	0	0	9,132,688
(2) 経常外費用													
その他の経常外費用													
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	1,298,968	1,765,859	3,064,827	4,101,192	1,299,153	0	0	234,465	433,051	6,067,861	0	0	9,132,688
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,980,184	△ 1,336,875	△ 5,317,059	679,991	7,002,638	1,396,309	673,672	△ 307,956	1,438,624	10,883,278	△ 3,219,821	0	2,346,398
当期一般正味財産増減額	△ 3,980,184	△ 1,336,875	△ 5,317,059	679,991	7,002,638	1,396,309	673,672	△ 307,956	1,438,624	10,883,278	△ 3,219,821	0	2,346,398
一般正味財産期首残高	3,615,816	4,902,099	8,517,915	76,576,698	90,341,966	2,973,624	587,510	△ 14,899,549	32,551,295	188,131,544	△ 30,509,242	0	166,140,217
一般正味財産期末残高	△ 364,368	3,565,224	3,200,856	77,256,689	97,344,604	4,369,933	1,261,182	△ 15,207,505	33,989,919	199,014,822	△ 33,729,063	0	168,486,615
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 364,368	3,565,224	3,200,856	77,256,689	97,344,604	4,369,933	1,261,182	△ 15,207,505	33,989,919	199,014,822	△ 33,729,063	0	168,486,615