

**正味財産増減計算書**  
(2025年1月1日から2025年12月31日まで)

公益財団法人琴ノ浦温山荘園  
(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	備考
	入園料等	賃貸事業等	販売	収益事業計			
<b>I 一般正味財産の部</b>							
<b>1 経常増減の部</b>							
(1)経常収益							
①基本財産運用益	2,700					2,700	
基本財産受取利息	2,700					2,700	
②事業収益	1,954,636	10,395,813	128,684	10,524,497		12,479,133	
売上			128,684	128,684		128,684	お箸
入園料	1,954,636					1,954,636	
駐車料		730,637		730,637		730,637	
不動産収入		3,665,176		3,665,176		3,665,176	
緑地		6,000,000		6,000,000		6,000,000	日本製鉄
③寄附金	0	0	0	0	8,796,000	8,796,000	
一般寄付金					196,000	196,000	愛好会
グループ各社寄附金					8,600,000	8,600,000	
④補助金	0					0	
国、県、市補助金	0					0	
⑤借入金	0					0	
ニッタ	0					0	
⑥指定正味財産からの振替額	40,137,022	0		0	0	40,137,022	
受取支援金	27,900,000					27,900,000	
建物等修繕維持資金	0					0	
減価償却	12,237,022					12,237,022	
⑦雑収益	0	0	0	0	163,855	163,855	
受取利息					108,666	108,666	
雑収入		0		0	55,189	55,189	
<b>経常収益 計</b>	<b>42,094,358</b>	<b>10,395,813</b>	<b>128,684</b>	<b>10,524,497</b>	<b>8,959,855</b>	<b>61,578,710</b>	
(2)経常費用							
①事業費	48,614,632	1,720,732	182,091	1,902,823	0	50,517,455	
給料手当	8,609,538	862,602	79,132	941,734		9,551,272	
仕入			89,052	89,052		89,052	売上原価
光熱水料費	1,125,590	375,197		375,197		1,500,787	
消耗品費	1,251,588	69,533	13,907	83,440		1,335,028	
苗肥料薬剤費	2,066,000					2,066,000	
保険料	2,795,748					2,795,748	
租税公課	0	393,400		393,400		393,400	
修繕費	1,410,000					1,410,000	
運賃						0	
旅費交通費	621,423					621,423	
通信費	214,822					214,822	
事務用品費	100,000	10,000		10,000		110,000	
広告宣伝費	429,000					429,000	
営繕費(セントリコ)	290,553					290,553	
委託費	1,863,636					1,863,636	
支払手数料	135,504					135,504	
減価償却費	12,237,022					12,237,022	
雑費	0	10,000	0	10,000		10,000	
イベント費	61,481					61,481	
工事費	15,402,727					15,402,727	

科目	公益目的事業会計	収益事業会計			法人会計	合計	備考
	入園料等	賃貸事業等	販売	収益事業計			
<b>②管理費</b>					<b>7,932,749</b>	<b>7,932,749</b>	
役員報酬					366,824	366,824	
給料手当					1,605,611	1,605,611	
法定福利費					1,042,582	1,042,582	
厚生福利費					18,905	18,905	
光熱水料費					10,000	10,000	
消耗品費					55,625	55,625	
保険料					52,290	52,290	
租税公課					2,254,860	2,254,860	
運賃					3,564	3,564	
修繕費					0	0	
図書費					33,826	33,826	
会費					83,863	83,863	
旅費交通費					69,047	69,047	
通信費					23,869	23,869	
事務用品費					440,101	440,101	
販売促進費					25,889	25,889	
車両費					0	0	
設備賃借料					409,830	409,830	
交際費					43,955	43,955	
会議費					66,537	66,537	
社員教育費					0	0	
寄附金					2,000	2,000	
支払手数料					1,219,535	1,219,535	
雑費					104,036	104,036	
<b>経常費用計</b>	<b>48,614,632</b>	<b>1,720,732</b>	<b>182,091</b>	<b>1,902,823</b>	<b>7,932,749</b>	<b>58,450,204</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>-6,520,274</b>	<b>8,675,081</b>	<b>-53,407</b>	<b>8,621,674</b>	<b>1,027,106</b>	<b>3,128,506</b>	
<b>2 経常外増減の部</b>							
(1)経常外収益							
					0	0	
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2)経常外費用							
支払利息					0	0	
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>他会計振替額</b>	<b>4,161,437</b>			<b>-4,161,437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期一般正味財産</b>	<b>-2,358,837</b>			<b>4,460,237</b>	<b>1,027,106</b>	<b>3,128,506</b>	
一般正味財産期首残高						<b>19,041,220</b>	
一般正味財産期末残高						<b>22,169,726</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
(1)受取支援金等	<b>30,159,000</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,159,000</b>	
補助金	<b>10,859,000</b>					<b>10,859,000</b>	
グループ各社寄附金	<b>19,300,000</b>			<b>0</b>		<b>19,300,000</b>	
(2)一般正味財産への振替額	<b>40,137,022</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40,137,022</b>	
一般正味財産への振替額	<b>40,137,022</b>			<b>0</b>		<b>40,137,022</b>	
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>-9,978,022</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9,978,022</b>	
指定正味財産期首残高						<b>1,057,615,360</b>	
指定正味財産期末残高						<b>1,047,637,338</b>	
<b>III 正味財産期末残高</b>						<b>1,069,807,064</b>	

<参考:収益事業等から生じた利益の繰入額の計算>

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
経常収益	42,094,358		10,524,497	61,578,710
経常費用	48,614,632		1,902,823	58,450,204
利益	-6,520,274		8,621,674	3,128,506
(収益経費/(公益経費+収益経費)①)	0.0377			
(収益利益-法人*①)②	8,322,874			
繰入②*50%	4,161,437			
差額・・・A	-2,358,837			

1. 収支相償 適合
2. 公益目的事業比率 83.2 %  
(公益費用/全体経費)