

第16期(2026年12月期)正味財産増減予算書
(2026年1月1日から2026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	2026年度		2025年度		2024年度
	入園料等	賃貸事業等	販売	収益事業計		予算	予算	見込み	実績	
I 一般正味財産の部										
1 経常損益の部										
(1)経常収益										
①基本財産運用益	10,000	0	0	0	0	10,000	5,500	5,400	200	
基本財産受取利息	10,000	0	0	0	0	10,000	5,500	5,400	200	
②事業収益	1,864,489	10,150,000	120,000	10,270,000	0	12,134,489	12,784,887	12,634,887	12,997,593	
売上	0	0	120,000	120,000	0	120,000	200,000	150,000	207,755	
入園料	1,864,489	0	0	0	0	1,864,489	2,000,000	1,900,000	1,908,546	
駐車料	0	650,000	0	650,000	0	650,000	600,000	600,000	686,272	
不動産収入	0	3,500,000	0	3,500,000	0	3,500,000	3,984,887	3,984,887	4,195,020	
緑地	0	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	
③寄附金	0	0	0	0	8,800,000	8,800,000	8,800,000	8,800,000	8,786,000	
一般寄附金	0	0	0	0	200,000	200,000	200,000	200,000	186,000	
グループ各社寄附金	0	0	0	0	8,600,000	8,600,000	8,600,000	8,600,000	8,600,000	
④指定正味財産振替	52,193,022	0	0	0	0	52,193,022	52,537,022	42,354,022	40,137,022	
受取支援金	39,956,000	0	0	0	0	39,956,000	40,300,000	30,117,000	27,900,000	
減価償却	12,237,022	0	0	0	0	12,237,022	12,237,022	12,237,022	12,237,022	
⑤雑収益	0	0	0	0	108,666	108,666	224	80,000	319,463	
受取利息	0	0	0	0	108,666	108,666	224	80,000	5,867	
雑収入	0	0	0	0	0	0	0	0	313,596	
経常収益 計	54,067,511	10,150,000	120,000	10,270,000	8,908,666	73,246,177	74,127,633	63,874,309	62,240,278	

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	2026年度		2025年度		2024年度
	入園料等	賃貸事業等	販売	収益事業計		予算	予算	見込み	実績	
(2)経常費用										
①事業費	49,300,660	1,839,382	359,010	2,198,392	0	51,499,052	63,396,626	49,407,537	48,229,309	
給料手当	8,584,900	980,240	88,520	1,068,760	0	9,653,660	8,275,580	9,039,272	8,273,725	
仕入	0	0	257,400	257,400	0	257,400	257,400	257,400	125,759	
光熱水料費	1,121,075	373,692	0	373,692	0	1,494,767	1,289,124	1,300,124	1,306,248	
消耗品費	1,178,100	65,450	13,090	78,540	0	1,256,640	995,522	1,309,000	1,098,527	
苗肥料薬剤費	2,060,000	0	0	0	0	2,060,000	1,302,666	1,302,000	1,007,000	
保険料	2,795,748	0	0	0	0	2,795,748	2,641,512	2,650,000	2,589,482	
租税公課	20,000	400,000	0	400,000	0	420,000	440,000	420,000	394,400	
修繕費	1,004,940	0	0	0	0	1,004,940	1,098,054	1,098,054	802,481	
運賃	8,600	0	0	0	0	8,600	4,300	4,300	0	
旅費交通費	509,892	0	0	0	0	509,892	300,000	500,000	509,892	
通信費	188,846	0	0	0	0	188,846	246,054	250,000	203,028	
事務用品費	100,000	10,000	0	10,000	0	110,000	110,000	110,000	110,000	
広告宣伝費	150,000	0	0	0	0	150,000	565,000	565,000	425,107	
販売促進費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営繕費(セントコリ)	300,000	0	0	0	0	300,000	300,000	290,554	290,554	
委託費	1,900,000	0	0	0	0	1,900,000	2,100,000	1,810,784	1,764,922	
支払手数料	154,537	0	0	0	0	154,537	124,392	124,392	139,693	
減価償却費	12,237,022	0	0	0	0	12,237,022	12,237,022	12,237,022	12,237,022	
雑費	0	10,000	0	10,000	0	10,000	10,000	10,000	10,000	
イベント協賛金	100,000	0	0	0	0	100,000	1,100,000	29,635	54,469	
工事費	16,887,000	0	0	0	0	16,887,000	30,000,000	16,100,000	16,887,000	
②管理費	0	0	0	0	10,460,688	10,460,688	9,763,655	8,573,774	7,255,388	
役員報酬	0	0	0	0	500,472	500,472	450,354	420,000	300,000	
給料手当	0	0	0	0	2,098,340	2,098,340	1,100,420	929,500	934,237	
法定福利費	0	0	0	0	1,077,348	1,077,348	1,030,000	980,000	1,035,493	
厚生福利費	0	0	0	0	50,000	50,000	50,000	50,000	5,723	
光熱水料費	0	0	0	0	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	
消耗品費	0	0	0	0	60,000	60,000	60,000	58,000	45,772	
保険料	0	0	0	0	55,000	55,000	55,000	53,720	52,030	
租税公課	0	0	0	0	3,275,000	3,275,000	3,283,000	3,265,000	2,367,685	
運賃	0	0	0	0	10,000	10,000	10,000	8,000	4,300	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
図書費	0	0	0	0	30,000	30,000	40,000	30,000	23,426	
会費	0	0	0	0	90,000	90,000	90,000	70,418	81,818	
旅費交通費	0	0	0	0	56,655	56,655	190,000	120,000	56,655	
通信費	0	0	0	0	20,983	20,983	40,000	30,000	22,559	
事務用品費	0	0	0	0	474,650	474,650	630,000	588,000	366,083	
販売促進費	0	0	0	0	10,000	10,000	10,000	10,000	6,635	
委託料	0	0	0	0	100,000	100,000	450,000	0	0	
車両費	0	0	0	0	30,000	30,000	150,000	0	0	
設備賃借料	0	0	0	0	454,404	454,404	579,960	580,059	445,060	
会議費	0	0	0	0	85,000	85,000	100,000	76,283	83,370	
社員教育費	0	0	0	0	40,000	40,000	100,000	10,000	0	
支払手数料	0	0	0	0	1,390,836	1,390,836	1,119,524	1,119,524	1,257,236	
交際費	0	0	0	0	50,000	50,000	100,000	49,873	38,395	
寄附金	0	0	0	0	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
雑費	0	0	0	0	490,000	490,000	113,397	113,397	116,911	
経常費用計	49,300,660	1,839,382	359,010	2,198,392	10,460,688	61,959,740	73,160,281	57,981,311	55,484,697	
当期経常増減額	4,766,851	8,310,618	-239,010	8,071,608	-1,552,022	11,286,437	967,352	5,892,998	6,755,581	

科目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	2026年度		2025年度		2024年度
	入園料等	賃貸事業等	販売	収益事業計		予算	予算	見込み	実績	
2 経常外増減の部										
(1)経常外収益										
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用										
支払利息						0	0	0	0	0
経常外費用 計	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
他会計振替額	3,812,531			-3,812,531		0	0	0	0	0
当期一般正味財産	8,579,382			4,259,077	-1,552,022	11,286,437	967,352	5,892,998	6,755,581	
一般正味財産期首残高						24,934,218	20,852,102	19,041,220	12,285,639	
一般正味財産期末残高						36,220,655	21,819,454	24,934,218	19,041,220	
II 指定正味財産増減の部										
(1)受取支援金						39,956,000	40,300,000	30,117,000	32,097,000	
補助金						20,656,000	21,000,000	10,817,000	12,797,000	
グループ各社寄附金						19,300,000	19,300,000	19,300,000	19,300,000	
(2)一般正味財産への振替額						52,193,022	52,537,022	42,354,022	40,137,022	
一般正味財産への振替額						52,193,022	52,537,022	42,354,022	40,137,022	
当期指定正味財産増減額						-12,237,022	-12,237,022	-12,237,022	-8,040,022	
指定正味財産期首残高						1,045,378,338	1,053,418,360	1,057,615,360	1,065,655,382	
指定正味財産期末残高						1,033,141,316	1,041,181,338	1,045,378,338	1,057,615,360	
III 正味財産期末残高						1,069,361,971	1,063,000,792	1,070,312,556	1,076,656,580	

<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	54,067,511	10,150,000	120,000	10,270,000	8,908,666	73,246,177
経常費用	49,300,660	1,839,382	359,010	2,198,392	10,460,688	61,959,740
利益	4,766,851			8,071,608	-1,552,022	11,286,437
(収益経費/(公益経費+収益経費)①)	0.0427					
(収益利益-法人*①)②	7,625,062					
繰入②*50%	3,812,531					
差額・・・A	8,579,382					

- 収支相償(A<0) 適合
- 公益目的事業比率(50%超) 79.6 %
(公益費用/全体経費)