

平成26年度

決 算 書

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

公益財団法人山北町環境整備公社

目 次

| | | | |
|----|---------------|-----------|----|
| I | 財務諸表 | | |
| 1 | 貸借対照表 | ・ ・ ・ ・ ・ | 2 |
| 2 | 貸借対照表 内訳表 | ・ ・ ・ ・ ・ | 3 |
| 3 | 正味財産増減計算書 | ・ ・ ・ ・ ・ | 4 |
| 4 | 正味財産増減計算書 内訳表 | ・ ・ ・ ・ ・ | 7 |
| 5 | 財務諸表に対する注記 | ・ ・ ・ ・ ・ | 10 |
| 6 | 付属明細書 | ・ ・ ・ ・ ・ | 12 |
| 7 | 財産目録 | ・ ・ ・ ・ ・ | 13 |
| 8 | 財産目録 内訳表 | ・ ・ ・ ・ ・ | 14 |
| II | 監査報告書 | ・ ・ ・ ・ ・ | 15 |

貸借対照表

平成27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 | 8,104,701 | 5,577,340 | 2,527,361 |
| 未収入金 | 53,361 | 36,761 | 16,600 |
| 棚卸資産 | 322,452 | 415,917 | △ 93,465 |
| 流動資産合計 | 8,480,514 | 6,030,018 | 2,450,496 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産普通預金 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 |
| 基本財産定期預金 | 60,010,000 | 1,590,000 | 58,420,000 |
| 有価証券 | 259,990,000 | 518,410,000 | △ 258,420,000 |
| 基本財産合計 | 520,000,000 | 520,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 減価償却引当資産 | 21,249,644 | 21,249,644 | 0 |
| 三保ダム周辺地域振興協力基金受領額 | 1,184,365 | 0 | 1,184,365 |
| 特定資産合計 | 22,434,009 | 21,249,644 | 1,184,365 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 8,054,356 | 9,036,481 | △ 982,125 |
| 構築物 | 624,385 | 624,385 | 0 |
| 船舶 | 818,067 | 818,067 | 0 |
| 車両運搬具 | 232,000 | 232,000 | 0 |
| 工具器具備品 | 262,957 | 336,457 | △ 73,500 |
| その他固定資産合計 | 9,991,765 | 11,047,390 | △ 1,055,625 |
| 固定資産合計 | 552,425,774 | 552,297,034 | 128,740 |
| 資産合計 | 560,906,288 | 558,327,052 | 2,579,236 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 57,477 | 101,178 | △ 43,701 |
| 未払金 | 2,486,918 | 1,959,767 | 527,151 |
| 預り金 | 106,485 | 135,454 | △ 28,969 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 2,720,880 | 2,266,399 | 454,481 |
| 負債合計 | 2,720,880 | 2,266,399 | 454,481 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 521,184,365 | 521,184,365 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 37,001,043 | 34,876,288 | 2,124,755 |
| 正味財産合計 | 558,185,408 | 556,060,653 | 2,124,755 |
| 負債及び正味財産合計 | 560,906,288 | 558,327,052 | 2,579,236 |

貸借対照表内訳表

平成27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 | 合 計 |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | 3,720,905 | 3,719,455 | 664,341 | 8,104,701 |
| 未収入金 | 0 | 53,361 | 0 | 53,361 |
| 棚卸資産 | 0 | 322,452 | 0 | 322,452 |
| 流動資産合計 | 3,720,905 | 4,095,268 | 664,341 | 8,480,514 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 基本財産普通預金 | 200,000,000 | 0 | 0 | 200,000,000 |
| 基本財産定期預金 | 60,010,000 | 0 | 0 | 60,010,000 |
| 有価証券 | 131,290,000 | 52,800,000 | 75,900,000 | 259,990,000 |
| 基本財産合計 | 391,300,000 | 52,800,000 | 75,900,000 | 520,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 1,082,799 | 20,166,845 | 0 | 21,249,644 |
| 三保ダム周辺地域振興協力基金受領額 | 0 | 0 | 1,184,365 | 1,184,365 |
| 特定資産合計 | 1,082,799 | 20,166,845 | 1,184,365 | 22,434,009 |
| (3) その他固定資産 | | | | |
| 建物 | 0 | 8,054,356 | 0 | 8,054,356 |
| 構築物 | 0 | 624,385 | 0 | 624,385 |
| 船舶 | 0 | 818,067 | 0 | 818,067 |
| 車両運搬具 | 232,000 | 0 | 0 | 232,000 |
| 工具器具備品 | 0 | 262,957 | 0 | 262,957 |
| その他固定資産合計 | 232,000 | 9,759,765 | 0 | 9,991,765 |
| 固定資産合計 | 392,614,799 | 82,726,610 | 77,084,365 | 552,425,774 |
| 資産合計 | 396,335,704 | 86,821,878 | 77,748,706 | 560,906,288 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 買掛金 | 0 | 57,477 | 0 | 57,477 |
| 未払金 | 1,755,969 | 692,633 | 38,316 | 2,486,918 |
| 預り金 | 68,559 | 0 | 37,926 | 106,485 |
| 未払法人税等 | 0 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 流動負債合計 | 1,824,528 | 820,110 | 76,242 | 2,720,880 |
| 負債合計 | 1,824,528 | 820,110 | 76,242 | 2,720,880 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | |
| 指定正味財産合計 | 391,300,000 | 52,800,000 | 77,084,365 | 521,184,365 |
| 2. 一般正味財産 | 3,211,176 | 33,201,768 | 588,099 | 37,001,043 |
| 正味財産合計 | 394,511,176 | 86,001,768 | 77,672,464 | 558,185,408 |
| 負債及び正味財産合計 | 396,335,704 | 86,821,878 | 77,748,706 | 560,906,288 |

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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 | 7,763,038 | 5,355,305 | 2,407,733 |
| 基本財産利息収益 | 7,763,038 | 5,355,305 | 2,407,733 |
| 事業収益 | 32,672,991 | 32,009,755 | 663,236 |
| 施設管理収益 | 41,500 | 38,100 | 3,400 |
| 山北町受託収益 | 19,297,000 | 19,070,000 | 227,000 |
| 力ヌ一運航管理収益 | 147,000 | 143,000 | 4,000 |
| キャンプセンター利用収益 | 433,460 | 496,755 | △ 63,295 |
| 遊船利用収益 | 5,385,560 | 3,991,390 | 1,394,170 |
| サイクリング利用収益 | 170,600 | 189,800 | △ 19,200 |
| キャンプセンター附帯利用収益 | 1,282,140 | 1,012,925 | 269,215 |
| 売店売上収益 | 5,915,731 | 7,067,785 | △ 1,152,054 |
| 受取補助金等 | 800,000 | 800,000 | 0 |
| 山北町補助金収益 | 800,000 | 800,000 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 1,367,000 | △ 1,367,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 1,367,000 | △ 1,367,000 |
| 雑収益 | 1,040,714 | 1,100,976 | △ 60,262 |
| 受取利息 | 8,850 | 8,813 | 37 |
| 雑収益 | 1,031,864 | 1,092,163 | △ 60,299 |
| 経常収益計 | 42,276,743 | 40,633,036 | 1,643,707 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 37,887,611 | 41,616,243 | △ 3,728,632 |
| 丹沢湖周辺地域環境整備事業費 | 2,261,486 | 2,328,012 | △ 66,526 |
| 給付料 | 28,780 | 28,240 | 540 |
| 臨時雇賃金 | 303,580 | 186,330 | 117,250 |
| 福利厚生費 | 927 | 52,698 | △ 51,771 |
| 消耗品費 | 19,566 | 9,550 | 10,016 |
| 燃料費 | 4,350 | 6,108 | △ 1,758 |
| 光熱料 | 35,473 | 35,908 | △ 435 |
| 原価材料費 | 690,550 | 847,350 | △ 156,800 |
| 賃借料 | 0 | 1,600 | △ 1,600 |
| 委託費 | 1,103,760 | 1,073,100 | 30,660 |
| 減価償却費 | 0 | 38,528 | △ 38,528 |
| 租税公課 | 74,500 | 48,600 | 25,900 |
| 丹沢湖周辺地域清掃事業費 | 11,553,761 | 11,430,927 | 122,834 |
| 給付料 | 3,393,427 | 3,386,746 | 6,681 |
| 臨時雇賃金 | 1,805,340 | 2,147,330 | △ 341,990 |
| 福利厚生費 | 506,496 | 510,099 | △ 3,603 |
| 消耗品費 | 249,735 | 256,076 | △ 6,341 |
| 修繕費 | 496,657 | 317,652 | 179,005 |
| 燃料費 | 181,624 | 153,535 | 28,089 |
| 光熱料 | 1,201,862 | 1,197,661 | 4,201 |
| 保険料 | 107,850 | 107,640 | 210 |
| 保守検料 | 135,496 | 180,920 | △ 45,424 |
| 委託費 | 3,113,574 | 2,866,815 | 246,759 |
| 減価償却費 | 0 | 71,553 | △ 71,553 |
| 租税公課 | 361,700 | 234,900 | 126,800 |
| 丹沢湖記念館等管理事業費 | 10,266,336 | 10,064,809 | 201,527 |
| 給付料 | 5,912,558 | 5,817,082 | 95,476 |
| 福利厚生費 | 1,081,155 | 1,058,187 | 22,968 |
| 旅会費 | 8,110 | 5,640 | 2,470 |
| 通信費 | 4,556 | 4,480 | 76 |
| 通運費 | 86,791 | 31,648 | 55,143 |
| 消耗品費 | 139,292 | 164,144 | △ 24,852 |
| 修繕費 | 119,728 | 311,304 | △ 191,576 |
| 燃料費 | 544,900 | 483,492 | 61,408 |
| 光熱料 | 1,417,562 | 1,330,321 | 87,241 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------|-----------|-------------|-------------|
| (丹沢湖記念館等管理事業費) | | | |
| 印刷製本費 | 0 | 30,000 | △ 30,000 |
| 賃借料 | 39,390 | 37,070 | 2,320 |
| 保険料 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 保守点検料 | 437,572 | 441,445 | △ 3,873 |
| 委託手数料 | 138,660 | 134,820 | 3,840 |
| 租税公課 | 7,962 | 6,426 | 1,536 |
| 丹沢湖カヌー運航管理事業費 | 318,100 | 198,750 | 119,350 |
| 給臨福利租 | 225,084 | 314,860 | △ 89,776 |
| 時利 | 0 | 212,060 | △ 212,060 |
| 厚料 | 210,510 | 58,060 | 152,450 |
| 賃生 | 2,964 | 37,560 | △ 34,596 |
| 運料 | 6,160 | 3,780 | 2,380 |
| センター管理運営事業費 | 5,450 | 3,400 | 2,050 |
| 1,040,034 | 1,560,270 | △ 520,236 | |
| 給臨福利租 | 0 | 212,060 | △ 212,060 |
| 時利 | 375,860 | 439,120 | △ 63,260 |
| 信 | 4,107 | 37,938 | △ 33,831 |
| 運搬 | 17,229 | 19,075 | △ 1,846 |
| 消耗品 | 30,156 | 22,573 | 7,583 |
| 繕水料 | 0 | 70,100 | △ 70,100 |
| 印刷製本費 | 175,082 | 160,480 | 14,602 |
| 賃借料 | 0 | 103,950 | △ 103,950 |
| 保守点検料 | 309,541 | 352,127 | △ 42,586 |
| 委託手数料 | 17,680 | 24,290 | △ 6,610 |
| 負担 | 30,564 | 46,790 | △ 16,226 |
| 租税公課 | 53,765 | 49,967 | 3,798 |
| 遊船事業費 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 3,509,420 | 4,553,765 | △ 1,044,345 | |
| 給臨福利租 | 0 | 2,280,480 | △ 2,280,480 |
| 時利 | 2,421,339 | 921,605 | 1,499,734 |
| 消耗品 | 25,522 | 356,502 | △ 330,980 |
| 繕料 | 47,433 | 45,439 | 1,994 |
| 水料 | 27,432 | 36,971 | △ 9,539 |
| 熱 | 17,240 | 8,736 | 8,504 |
| 賃借料 | 184,049 | 186,877 | △ 2,828 |
| 保守点検料 | 25,900 | 35,400 | △ 9,500 |
| 減価償却料 | 430,680 | 479,480 | △ 48,800 |
| 租税公課 | 23,100 | 0 | 23,100 |
| サイクリング事業費 | 37,125 | 37,125 | 0 |
| 269,600 | 165,150 | 104,450 | |
| 給臨福利租 | 123,761 | 145,345 | △ 21,584 |
| 時利 | 0 | 32,770 | △ 32,770 |
| 消耗品 | 15,120 | 0 | 15,120 |
| 繕料 | 28,080 | 28,875 | △ 795 |
| 賃借料 | 74,261 | 79,200 | △ 4,939 |
| センター附帯事業費 | 6,300 | 4,500 | 1,800 |
| 1,679,267 | 1,950,075 | △ 270,808 | |
| 給臨福利租 | 0 | 212,060 | △ 212,060 |
| 時利 | 111,810 | 151,390 | △ 39,580 |
| 運搬 | 3,243 | 38,545 | △ 35,302 |
| 消耗品 | 17,228 | 19,075 | △ 1,847 |
| 水料 | 10,206 | 15,960 | △ 5,754 |
| 熱 | 127,676 | 162,159 | △ 34,483 |
| 賃借料 | 308,279 | 268,980 | 39,299 |
| 保守点検料 | 27,560 | 37,240 | △ 9,680 |
| 委託手数料 | 0 | 15,500 | △ 15,500 |
| 負担 | 53,765 | 49,966 | 3,799 |
| 減価償却 | 27,000 | 10,000 | 17,000 |
| 945,000 | 945,000 | 0 | |
| 47,500 | 24,200 | 23,300 | |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 売 店 事 業 費 | 6,528,462 | 8,568,180 | △ 2,039,718 |
| 給 臨 福 旅 通 消 修 光 商 賃 保 委 接 手 負 減 租 | 0 | 656,456 | △ 656,456 |
| 時 利 費 信 耗 熱 品 | 2,144,897 | 2,314,672 | △ 169,775 |
| 雇 厚 交 運 | 25,204 | 127,131 | △ 101,927 |
| 賃 生 通 搬 | 1,640 | 1,700 | △ 60 |
| 品 | 1,112 | 0 | 1,112 |
| 繕 水 仕 借 險 託 交 数 担 償 | 25,806 | 70,799 | △ 44,993 |
| 料 入 | 14,040 | 0 | 14,040 |
| 公 成 事 業 費 | 227,139 | 246,848 | △ 19,709 |
| 水 没 移 転 者 等 の 会 対 助 成 事 業 費 | 3,793,196 | 4,555,429 | △ 762,233 |
| 助 成 | 2,000 | 77,040 | △ 75,040 |
| 費 金 | 25,000 | 25,000 | 0 |
| 管 理 費 | 0 | 88,200 | △ 88,200 |
| 役 給 福 諸 会 消 賃 委 接 手 負 減 租 | 0 | 13,685 | △ 13,685 |
| 員 料 耗 | 4,728 | 4,620 | 108 |
| 報 手 生 品 際 | 65,000 | 220,300 | △ 155,300 |
| 酬 当 費 金 費 料 費 費 料 金 費 課 | 73,500 | 73,500 | 0 |
| 管 理 費 | 125,200 | 92,800 | 32,400 |
| 員 料 耗 | 700,000 | 700,000 | 0 |
| 報 手 生 品 際 | 700,000 | 700,000 | 0 |
| 酬 当 費 金 費 料 費 費 料 金 費 課 | 2,264,377 | 1,848,458 | 415,919 |
| 員 料 耗 | 360,000 | 360,000 | 0 |
| 報 手 生 品 際 | 643,971 | 196,902 | 447,069 |
| 酬 当 費 金 費 料 費 費 料 金 費 課 | 74,052 | 39,307 | 34,745 |
| 員 料 耗 | 190,000 | 145,000 | 45,000 |
| 報 手 生 品 際 | 11,900 | 11,740 | 160 |
| 酬 当 費 金 費 料 費 費 料 金 費 課 | 72,143 | 568,849 | △ 496,706 |
| 員 料 耗 | 69,984 | 0 | 69,984 |
| 報 手 生 品 際 | 525,382 | 402,780 | 122,602 |
| 酬 当 費 金 費 料 費 費 料 金 費 課 | 56,845 | 30,880 | 25,965 |
| 員 料 耗 | 260,100 | 93,000 | 167,100 |
| 報 手 生 品 際 | | | |
| 経常費用計 | 40,151,988 | 43,464,701 | △ 3,312,713 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,124,755 | △ 2,831,665 | 4,956,420 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,124,755 | △ 2,831,665 | 4,956,420 |
| 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 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計繰入額(公益目的事業会計) | 615,528 | 0 | 615,528 |
| 他会計繰出額(収益事業等会計) | 615,528 | 0 | 615,528 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,124,755 | △ 2,831,665 | 4,956,420 |
| 一般正味財産期首残高 | 34,876,288 | 37,707,953 | △ 2,831,665 |
| 一般正味財産期末残高 | 37,001,043 | 34,876,288 | 2,124,755 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受 取 寄 付 金 | 0 | 301,184,365 | △ 301,184,365 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 301,184,365 | △ 301,184,365 |
| 指定正味財産期首残高 | 521,184,365 | 220,000,000 | 301,184,365 |
| 指定正味財産期末残高 | 521,184,365 | 521,184,365 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 558,185,408 | 556,060,653 | 2,124,755 |

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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 | 合 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 | 4,214,352 | 700,000 | 2,848,686 | 7,763,038 |
| 基本財産利息収益 | 4,214,352 | 700,000 | 2,848,686 | 7,763,038 |
| 事業収益 | 19,918,960 | 12,754,031 | 0 | 32,672,991 |
| 施設管理収益 | 41,500 | 0 | 0 | 41,500 |
| 山北町受託収益 | 19,297,000 | 0 | 0 | 19,297,000 |
| 力又一運航管理収益 | 147,000 | 0 | 0 | 147,000 |
| キャンプセンター利用収益 | 433,460 | 0 | 0 | 433,460 |
| 遊船利用収益 | 0 | 5,385,560 | 0 | 5,385,560 |
| サイクリング利用収益 | 0 | 170,600 | 0 | 170,600 |
| キャンプセンター附帯利用収益 | 0 | 1,282,140 | 0 | 1,282,140 |
| 売店売上収益 | 0 | 5,915,731 | 0 | 5,915,731 |
| 受取補助金等 | 800,000 | 0 | 0 | 800,000 |
| 山北町補助金収益 | 800,000 | 0 | 0 | 800,000 |
| 雑収 | 14,851 | 1,025,615 | 248 | 1,040,714 |
| 受取利息 | 1,891 | 6,711 | 248 | 8,850 |
| 雑収 | 12,960 | 1,018,904 | 0 | 1,031,864 |
| 経常収益計 | 24,948,163 | 14,479,646 | 2,848,934 | 42,276,743 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 25,346,701 | 12,540,910 | 0 | 37,887,611 |
| 丹沢湖周辺地域環境整備事業費 | 2,261,486 | 0 | 0 | 2,261,486 |
| 給料手当当金 | 28,780 | 0 | 0 | 28,780 |
| 臨時雇賃金 | 303,580 | 0 | 0 | 303,580 |
| 福利厚生費 | 927 | 0 | 0 | 927 |
| 消耗品費 | 19,566 | 0 | 0 | 19,566 |
| 燃料費 | 4,350 | 0 | 0 | 4,350 |
| 光熱水料費 | 35,473 | 0 | 0 | 35,473 |
| 原材料費 | 690,550 | 0 | 0 | 690,550 |
| 委託託費 | 1,103,760 | 0 | 0 | 1,103,760 |
| 租税公課 | 74,500 | 0 | 0 | 74,500 |
| 丹沢湖周辺地域清掃事業費 | 11,553,761 | 0 | 0 | 11,553,761 |
| 給料手当当金 | 3,393,427 | 0 | 0 | 3,393,427 |
| 臨時雇賃金 | 1,805,340 | 0 | 0 | 1,805,340 |
| 福利厚生費 | 506,496 | 0 | 0 | 506,496 |
| 消耗品費 | 249,735 | 0 | 0 | 249,735 |
| 修繕費 | 496,657 | 0 | 0 | 496,657 |
| 燃料費 | 181,624 | 0 | 0 | 181,624 |
| 光熱水料費 | 1,201,862 | 0 | 0 | 1,201,862 |
| 保険料 | 107,850 | 0 | 0 | 107,850 |
| 保守検料 | 135,496 | 0 | 0 | 135,496 |
| 委託託費 | 3,113,574 | 0 | 0 | 3,113,574 |
| 租税公課 | 361,700 | 0 | 0 | 361,700 |
| 丹沢湖記念館等管理事業費 | 10,266,336 | 0 | 0 | 10,266,336 |
| 給料手当当金 | 5,912,558 | 0 | 0 | 5,912,558 |
| 福利厚生費 | 1,081,155 | 0 | 0 | 1,081,155 |
| 旅会交通費 | 8,110 | 0 | 0 | 8,110 |
| 会議費 | 4,556 | 0 | 0 | 4,556 |
| 通信費 | 86,791 | 0 | 0 | 86,791 |
| 消耗品費 | 139,292 | 0 | 0 | 139,292 |
| 修繕費 | 119,728 | 0 | 0 | 119,728 |
| 燃料費 | 544,900 | 0 | 0 | 544,900 |
| 光熱水料費 | 1,417,562 | 0 | 0 | 1,417,562 |
| 賃借料 | 39,390 | 0 | 0 | 39,390 |
| 保険料 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 |
| 保守検料 | 437,572 | 0 | 0 | 437,572 |
| 委託託費 | 138,660 | 0 | 0 | 138,660 |
| 手数料 | 7,962 | 0 | 0 | 7,962 |
| 租税公課 | 318,100 | 0 | 0 | 318,100 |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|
| 丹 沢 湖 カ ヲ 一 運 航 管 理 事 業 費 | 225,084 | 0 | 0 | 225,084 |
| 臨 時 雇 賃 金 | 210,510 | 0 | 0 | 210,510 |
| 福 利 厚 生 費 | 2,964 | 0 | 0 | 2,964 |
| 燃 料 | 6,160 | 0 | 0 | 6,160 |
| 租 税 公 課 | 5,450 | 0 | 0 | 5,450 |
| 町立世附キャンセ ン ター管理運営事業費 | 1,040,034 | 0 | 0 | 1,040,034 |
| 臨 時 雇 賃 金 | 375,860 | 0 | 0 | 375,860 |
| 福 利 厚 生 費 | 4,107 | 0 | 0 | 4,107 |
| 通 信 運 搬 費 | 17,229 | 0 | 0 | 17,229 |
| 消 耗 品 費 | 30,156 | 0 | 0 | 30,156 |
| 光 熱 水 料 | 175,082 | 0 | 0 | 175,082 |
| 賃 借 料 | 309,541 | 0 | 0 | 309,541 |
| 保 険 料 | 17,680 | 0 | 0 | 17,680 |
| 保 守 点 検 料 | 30,564 | 0 | 0 | 30,564 |
| 委 託 担 負 費 | 53,765 | 0 | 0 | 53,765 |
| 租 税 公 課 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 |
| 遊 船 事 業 費 | 16,050 | 0 | 0 | 16,050 |
| 臨 時 雇 賃 金 | 0 | 3,509,420 | 0 | 3,509,420 |
| 福 利 厚 生 費 | 0 | 2,421,339 | 0 | 2,421,339 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 25,522 | 0 | 25,522 |
| 修 繕 費 | 0 | 47,433 | 0 | 47,433 |
| 燃 料 | 0 | 27,432 | 0 | 27,432 |
| 光 熱 水 料 | 0 | 17,240 | 0 | 17,240 |
| 賃 借 料 | 0 | 184,049 | 0 | 184,049 |
| 保 険 料 | 0 | 25,900 | 0 | 25,900 |
| 保 守 点 検 料 | 0 | 430,680 | 0 | 430,680 |
| 減 価 償 却 料 | 0 | 23,100 | 0 | 23,100 |
| 租 税 公 課 | 0 | 37,125 | 0 | 37,125 |
| サイ ク リ ン グ 事 業 費 | 0 | 269,600 | 0 | 269,600 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 123,761 | 0 | 123,761 |
| 修 繕 費 | 0 | 15,120 | 0 | 15,120 |
| 保 険 料 | 0 | 28,080 | 0 | 28,080 |
| 租 税 公 課 | 0 | 74,261 | 0 | 74,261 |
| 町立世附キャンセ ン ター一附帯事業費 | 0 | 6,300 | 0 | 6,300 |
| 臨 時 雇 賃 金 | 0 | 1,679,267 | 0 | 1,679,267 |
| 福 利 厚 生 費 | 0 | 111,810 | 0 | 111,810 |
| 通 信 運 搬 費 | 0 | 3,243 | 0 | 3,243 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 17,228 | 0 | 17,228 |
| 光 熱 水 料 | 0 | 10,206 | 0 | 10,206 |
| 賃 借 料 | 0 | 127,676 | 0 | 127,676 |
| 保 険 料 | 0 | 308,279 | 0 | 308,279 |
| 委 託 担 負 費 | 0 | 27,560 | 0 | 27,560 |
| 減 価 償 却 料 | 0 | 53,765 | 0 | 53,765 |
| 租 税 公 課 | 0 | 27,000 | 0 | 27,000 |
| 売 店 事 業 費 | 0 | 945,000 | 0 | 945,000 |
| 臨 時 雇 賃 金 | 0 | 47,500 | 0 | 47,500 |
| 福 利 厚 生 費 | 0 | 6,528,462 | 0 | 6,528,462 |
| 旅 通 交 通 費 | 0 | 2,144,897 | 0 | 2,144,897 |
| 通 信 運 搬 費 | 0 | 25,204 | 0 | 25,204 |
| 消 耗 品 費 | 0 | 1,640 | 0 | 1,640 |
| 修 繕 費 | 0 | 1,112 | 0 | 1,112 |
| 光 熱 水 料 | 0 | 25,806 | 0 | 25,806 |
| 商 務 仕 入 料 | 0 | 14,040 | 0 | 14,040 |
| 賃 借 料 | 0 | 227,139 | 0 | 227,139 |
| 保 険 料 | 0 | 3,793,196 | 0 | 3,793,196 |
| 手 負 担 負 費 | 0 | 2,000 | 0 | 2,000 |
| 減 価 償 却 料 | 0 | 25,000 | 0 | 25,000 |
| 租 税 公 課 | 0 | 4,728 | 0 | 4,728 |
| 水 没 移 転 者 等 の 会 に 対 す る 助 成 事 業 費 | 0 | 65,000 | 0 | 65,000 |
| 助 成 金 | 0 | 73,500 | 0 | 73,500 |
| | 0 | 125,200 | 0 | 125,200 |
| | 0 | 700,000 | 0 | 700,000 |
| | 0 | 700,000 | 0 | 700,000 |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | 法人会計 | 合 計 |
|-----------------|--------------|------------|------------|-------------|
| 管 理 費 | 0 | 0 | 2,264,377 | 2,264,377 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 360,000 | 360,000 |
| 給料 | 0 | 0 | 643,971 | 643,971 |
| 福利厚生 | 0 | 0 | 74,052 | 74,052 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 190,000 | 190,000 |
| 消費 | 0 | 0 | 11,900 | 11,900 |
| 賃借品 | 0 | 0 | 72,143 | 72,143 |
| 委託 | 0 | 0 | 69,984 | 69,984 |
| 接待 | 0 | 0 | 525,382 | 525,382 |
| 負担 | 0 | 0 | 56,845 | 56,845 |
| 費金 | 0 | 0 | 260,100 | 260,100 |
| 経常費用計 | 25,346,701 | 12,540,910 | 2,264,377 | 40,151,988 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 398,538 | 1,938,736 | 584,557 | 2,124,755 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 398,538 | 1,938,736 | 584,557 | 2,124,755 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計繰入額 | 615,528 | 0 | 0 | 615,528 |
| 他会計繰出額 | 0 | 615,528 | 0 | 615,528 |
| 当期一般正味財産増減額 | 216,990 | 1,323,208 | 584,557 | 2,124,755 |
| 一般正味財産期首残高 | 2,994,186 | 31,878,560 | 3,542 | 34,876,288 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,211,176 | 33,201,768 | 588,099 | 37,001,043 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 正味財産振替額 | △ 75,900,000 | 0 | 75,900,000 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 75,900,000 | 0 | 75,900,000 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 467,200,000 | 52,800,000 | 1,184,365 | 521,184,365 |
| 指定正味財産期末残高 | 391,300,000 | 52,800,000 | 77,084,365 | 521,184,365 |
| III 正味財産期末残高 | 394,511,176 | 86,001,768 | 77,672,464 | 558,185,408 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針について

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・・・・個別法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産・・・・・・最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・・・・定額法によっている。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 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 | | | | |
| 有価証券 | 518,410,000 | 0 | 258,420,000 | 259,990,000 |
| 定期預金 | 1,590,000 | 58,420,000 | 0 | 60,010,000 |
| 普通預金 | 0 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 |
| 小計 | 520,000,000 | 258,420,000 | 258,420,000 | 520,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 21,249,644 | 0 | 0 | 21,249,644 |
| 三保ダム周辺地域 振興協力基金受領額 | 0 | 1,184,365 | 0 | 1,184,365 |
| 小計 | 21,249,644 | 1,184,365 | 0 | 22,434,009 |
| 合計 | 541,249,644 | 1,184,365 | 0 | 542,434,009 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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 | | | | |
| 有価証券 | 259,990,000 | (259,990,000) | 0 | — |
| 定期預金 | 60,010,000 | (60,010,000) | 0 | — |
| 普通預金 | 200,000,000 | (200,000,000) | | |
| 小計 | 520,000,000 | (520,000,000) | 0 | — |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 21,249,644 | — | (21,249,644) | (0) |
| 三保ダム周辺地域 振興協力基金受領額 | 1,184,365 | (1,184,365) | — | (0) |
| 小計 | 22,434,009 | (1,184,365) | (21,249,644) | (0) |
| 合計 | 542,434,009 | (521,184,365) | (21,249,644) | (0) |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。(単位：円)

| 科目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 建物 | 31,384,425 | 23,330,069 | 8,054,356 |
| 構築物 | 6,243,850 | 5,619,465 | 624,385 |
| 船舶 | 8,180,700 | 7,362,633 | 818,067 |
| 車両運搬具 | 2,320,000 | 2,088,000 | 232,000 |
| 工具器具備品 | 1,404,049 | 1,141,092 | 262,957 |
| 合計 | 49,533,024 | 39,541,259 | 9,991,765 |

5. 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価格、時価、評価損益

満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価格、時価、評価損益は、次のとおりです。(単位：円)

| 科目 | 帳簿価格 | 時価価格 | 評価損益 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産 | | | |
| ダイワ日本国債 | 100,000,000 | 98,617,956 | △1,382,044 |
| 神奈川県公債 | 99,990,000 | 105,830,000 | 5,840,000 |
| 第10回3年かながわ県民債 | 36,000,000 | 35,942,400 | △57,600 |
| 公社債投信 | 20,000,000 | 20,012,000 | 12,000 |
| 横浜市ハマ債5年 | 4,000,000 | 4,006,000 | 6,000 |
| 合計 | 259,990,000 | 264,408,356 | 4,418,356 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりです。(単位：円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増減額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表の記載区分 |
|-----------------------|-----|-------|---------|---------|-------|------------|
| 補助金等収益 (魚族放流事業補助金) | 山北町 | 0 | 800,000 | 800,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 0 | 800,000 | 800,000 | | |

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、次のとおりです。(単位：円)

| 内容 | 金額 |
|-------------------|----|
| 経常収益への振替 受取寄付金 | 0 |
| 合計 | 0 |

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記3に記載をしているので内容の記載を省略しております。

財産目録

平成27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 | 手元保管 | 運転資金・売上金として | 398,641 | |
| | 預金 | 普通預金 | | | 3,900,330 |
| | | かながわ西湘農協 清水支店(2口座) | 運転資金として | | 3,875,768 |
| | | さがみ信用金庫 山北支店(1口座) | 運転資金として | | 24,316 |
| | | 横浜銀行 山北支店(1口座) | 運転資金として | | 246 |
| | | 定期預金 | | | 3,805,730 |
| | | かながわ西湘農協 清水支店(4口座) | 運転資金として | | 2,225,730 |
| | | かながわ西湘農協 清水支店(1口座) | 運転資金として | | 180,000 |
| | | 横浜銀行 山北支店(1口座) | 運転資金として | | 1,400,000 |
| | | 未収入金 | | 自動販売機売上手数料等である。 | 53,361 |
| 棚卸資産 | | | 322,452 | | |
| 商品 | | 売店商品の期末在庫である。 | 322,452 | | |
| 流動資産合計 | | | | 8,480,514 | |
| (固定資産) | 基本財産 | | | | |
| | 基本財産普通預金 | ネクスト銀行(大和証券) (1口座) | 公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業等の財源 としている。 | 520,000,000 | |
| | | | | 200,000,000 | |
| | 基本財産定期預金 | ネクスト銀行(大和証券) (1口座) | 公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業等の財源 としている。 | 60,010,000 | |
| | | | | 60,000,000 | |
| | 有価証券 | 横浜銀行山北支店 山北支店(1口座) | 同上 | 10,000 | |
| | | ダイワ日本国債(大和証券) | 公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業等の財源 としている。 | 259,990,000 | |
| | | 神奈川県公債(大和証券) | 同上 | 100,000,000 | |
| | | かながわ県民債(大和証券) | 同上 | 99,990,000 | |
| | | 公社債投信(大和証券) | 同上 | 36,000,000 | |
| | | 横浜市ハマ債5(大和証券) | 同上 | 20,000,000 | |
| | | 4,000,000 | | | |
| | 特定資産 | | | | |
| | 減価償却引当資産 | 定期預金 さがみ信用金庫 山北支店(3口座) | 将来における減価償却資産の 更新等に備え保有している。 | 22,434,009 | |
| | | | | 21,249,644 | |
| | | | | 12,042,372 | |
| | | | | 9,207,000 | |
| | | | | 272 | |
| | 三保ダム周辺地域振興 協力基金受領額 | 横浜銀行山北支店 山北支店(1口座) | 将来における法人事業の財源 としている。 | 1,184,365 | |
| | | | | 9,991,765 | |
| | | | | 8,054,356 | |
| | | | | 624,385 | |
| | | | | 818,067 | |
| | | | | 232,000 | |
| | | | | 262,957 | |
| | | | | 262,957 | |
| | 固定資産合計 | | | | 552,425,774 |
| 資産合計 | | | | 560,906,288 | |
| (流動負債) | 買掛金 | 売店商品仕入れ業者 | 3月分の売店商品購入の支払額 | 57,477 | |
| | 未払金 | 小田原税務署 他 | 確定消費税及び地方消費税他 | 2,486,918 | |
| | 預り金 社会保険料 | 職員 | 3月分の社会保険料 | 106,485 | |
| | | | | 106,485 | |
| | 未払法人税等 | 神奈川県税事務所 他 | 収益事業の所得に課税される 法人税及び事業税 | 70,000 | |
| 流動負債合計 | | | | 2,720,880 | |
| 負債合計 | | | | 2,720,880 | |
| 正味財産 | | | | 558,185,408 | |

財産目録内訳表

平成27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 | 合 計 |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| (流動資産) | | | | |
| 現 金 | 1,000 | 397,641 | 0 | 398,641 |
| 普 通 預 金 | 1,494,175 | 1,741,814 | 664,341 | 3,900,330 |
| かながわ西湘農協 No.2286115 | 1,478,893 | 1,732,780 | 276,507 | 3,488,180 |
| かながわ西湘農協 No.5174 | 0 | 0 | 387,588 | 387,588 |
| さがみ信用金庫 山北支店 | 15,282 | 9,034 | 0 | 24,316 |
| 横浜銀行 山北支店 | 0 | 0 | 246 | 246 |
| 定 期 預 金 | 2,225,730 | 1,580,000 | 0 | 3,805,730 |
| かながわ西湘農協 清水支店 | 2,225,730 | 0 | 0 | 2,225,730 |
| " | 0 | 180,000 | 0 | 180,000 |
| 横浜銀行 山北支店 | 0 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 |
| 未 収 入 金 | 0 | 53,361 | 0 | 53,361 |
| 棚 卸 資 産 | 0 | 322,452 | 0 | 322,452 |
| 商 品 | 0 | 322,452 | 0 | 322,452 |
| 流動資産合計 | 3,720,905 | 4,095,268 | 664,341 | 8,480,514 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産普通預金 | 200,000,000 | 0 | 0 | 200,000,000 |
| 大和証券 ネクスト銀行 (三保ダム周辺地域振興協力基金受領分) | 200,000,000 | 0 | 0 | 200,000,000 |
| 基本財産定期預金 | 60,010,000 | 0 | 0 | 60,010,000 |
| 大和証券 ネクスト銀行 | 60,000,000 | 0 | 0 | 60,000,000 |
| 横浜銀行 山北支店 (三保ダム周辺地域振興協力基金受領分) | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 |
| 有 価 証 券 | 131,290,000 | 52,800,000 | 75,900,000 | 259,990,000 |
| 大和証券 ダイワ日本国債 | 24,100,000 | 0 | 75,900,000 | 100,000,000 |
| 大和証券 神奈川県公債 (三保ダム周辺地域振興協力基金受領分) | 47,190,000 | 52,800,000 | 0 | 99,990,000 |
| 大和証券 かながわ県民債 | 36,000,000 | 0 | 0 | 36,000,000 |
| 大和証券 公社債投信 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 大和証券 横浜市ハマ債5 | 4,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産 | 1,082,799 | 20,166,845 | 0 | 21,249,644 |
| さがみ信用金庫 山北支店 | 1,082,799 | 10,959,573 | 0 | 12,042,372 |
| 三保郵便局 | 0 | 9,207,272 | 0 | 9,207,272 |
| 三保ダム周辺地域振興協力基金受領額 横浜銀行 山北支店 | 0 | 0 | 1,184,365 | 1,184,365 |
| その他固定資産 | | | | |
| 建物 | 0 | 8,054,356 | 0 | 8,054,356 |
| 構築物 | 0 | 624,385 | 0 | 624,385 |
| 船舶 | 0 | 818,067 | 0 | 818,067 |
| 車両運搬具 | 232,000 | 0 | 0 | 232,000 |
| 器具備品 | 0 | 262,957 | 0 | 262,957 |
| 固定資産合計 | 392,614,799 | 82,726,610 | 77,084,365 | 552,425,774 |
| 資産合計 | 396,335,704 | 86,821,878 | 77,748,706 | 560,906,288 |
| (流動負債) | | | | |
| 買掛金 | 0 | 57,477 | 0 | 57,477 |
| 未払り | 1,755,969 | 692,633 | 38,316 | 2,486,918 |
| 預り金 | 68,559 | 0 | 37,926 | 106,485 |
| 社会保険料 | 68,559 | 0 | 37,926 | 106,485 |
| 未払法人税等 | 0 | 70,000 | 0 | 70,000 |
| 流動負債合計 | 1,824,528 | 820,110 | 76,242 | 2,720,880 |
| 負債合計 | 1,824,528 | 820,110 | 76,242 | 2,720,880 |
| 正味財産 | 394,511,176 | 86,001,768 | 77,672,464 | 558,185,408 |

監 査 報 告 書

公益財団法人山北町環境整備公社
理事長 湯川裕司 殿

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 業務方法の概要

理事の業務執行については、理事会に出席し理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、その執行状況の妥当性を検討しました。


さらに、会計帳簿等又は関係書類、資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告の内容は、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務に関する不正な行為または法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産の状態及び正味財産の増減の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成27年5月 14 日

公益財団法人山北町環境整備公社

監 事 飯持武敏 

監 事 大江伸治 