

令和5年度

決算書

自 令和5年4月 1日

至 令和6年3月31日

公益財団法人山北町環境整備公社

目 次

I 決算書

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 財産目録	.....	9
6 財務諸表に対する注記	.....	10

II 監査報告書

貸借対照表

令和6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	8,174,702	7,077,714	1,096,988
売 掛 金	633	1,202	△ 569
未 収 入 金	40,050	152,551	△ 112,501
棚 卸 資 産	195,733	201,449	△ 5,716
流動資産合計	8,411,118	7,432,916	978,202
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	4,000,000	4,000,000	0
有価証券	516,000,000	516,000,000	0
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	10,622,849	10,622,849	0
特定資産合計	10,622,849	10,622,849	0
(3) その他固定資産			
建物	1,782,199	1,841,907	△ 59,708
構築物	624,385	624,385	0
船舶	1,700,445	2,504,691	△ 804,246
車輜運搬具	232,000	232,000	0
工具器具備品	213,993	213,993	0
その他固定資産合計	4,553,022	5,416,976	△ 863,954
固定資産合計	535,175,871	536,039,825	△ 863,954
資産合計	543,586,989	543,472,741	114,248
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	59,517	58,704	813
未払金	2,235,527	2,312,542	△ 77,015
預り金	84,960	57,500	27,460
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	2,450,004	2,498,746	△ 48,742
負債合計	2,450,004	2,498,746	△ 48,742
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	520,000,000	520,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(520,000,000)	(520,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	0	(0)
2. 一般正味財産	21,136,985	20,973,995	162,990
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,622,849)	(10,622,849)	0
正味財産合計	541,136,985	540,973,995	162,990
負債及び正味財産合計	543,586,989	543,472,741	114,248

貸借対照表内訳表

令和6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	5,867,898	2,300,589	6,215	8,174,702
売 掛 金	0	633	0	633
未 収 入 金	1,719	38,331	0	40,050
棚 卸 資 産	0	195,733	0	195,733
流動資産合計	5,869,617	2,535,286	6,215	8,411,118
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産定期預金	2,620,000	0	1,380,000	4,000,000
有 価 証 券	388,680,000	52,800,000	74,520,000	516,000,000
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	1,299,789	9,323,060	0	10,622,849
特定資産合計	1,299,789	9,323,060	0	10,622,849
(3) その他固定資産				
建 物	1	1,782,198	0	1,782,199
構 築 物	0	624,385	0	624,385
船 舶	0	1,700,445	0	1,700,445
車 両 運 搬 具	232,000	0	0	232,000
工 具 器 具 備 品	98,055	115,938	0	213,993
その他固定資産合計	330,056	4,222,966	0	4,553,022
固定資産合計	392,929,845	66,346,026	75,900,000	535,175,871
資産合計	398,799,462	68,881,312	75,906,215	543,586,989
II 負債の部				
1. 流動負債				
買 掛 金	0	59,517	0	59,517
未 払 金	1,954,274	275,038	6,215	2,235,527
預 り 金	84,960	0	0	84,960
未 払 金 法 人 税 等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	2,039,234	404,555	6,215	2,450,004
負債合計	2,039,234	404,555	6,215	2,450,004
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	75,900,000	520,000,000
(うち基本財産への充当額)	(391,300,000)	(52,800,000)	(75,900,000)	(520,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	5,460,228	15,676,757	0	21,136,985
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,299,789)	(9,323,060)	(0)	(10,622,849)
正味財産合計	396,760,228	68,476,757	75,900,000	541,136,985
負債及び正味財産合計	398,799,462	68,881,312	75,906,215	543,586,989

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	3,101,080	3,065,016	36,064
基本財産利息収益	3,101,080	3,065,016	36,064
事業収益	25,387,077	24,995,464	391,613
施設管理収益	133,500	130,000	3,500
山北町受託収益	17,557,000	16,861,000	696,000
力又一運航管理収益	961,000	868,000	93,000
遊船利用収益	3,652,650	3,978,100	△ 325,450
サイクリング利用収益	125,100	145,600	△ 20,500
売店売上収益	2,957,827	3,012,764	△ 54,937
補助金等収益	800,000	1,007,000	△ 207,000
山北町補助金収益	800,000	1,007,000	△ 207,000
雑収益	1,190,480	1,244,158	△ 53,678
受取利息	277	277	0
雑収益	1,190,203	1,243,881	△ 53,678
経常収益計	30,478,637	30,311,638	166,999
(2) 経常費用			
事業費	28,856,636	28,754,603	102,033
丹沢湖周辺地域環境整備事業費	2,380,285	2,413,836	△ 33,551
給料手当当	11,118	9,383	1,735
臨時雇賃金	936,625	977,188	△ 40,563
福利厚生費	11,763	3,872	7,891
消耗品費	28,659	27,203	1,456
燃料費	3,820	3,990	△ 170
原材料費	835,000	835,000	0
委託費	459,800	469,700	△ 9,900
租税公課	93,500	87,500	6,000
丹沢湖周辺地域清掃事業費	7,465,914	7,263,824	202,090
臨時雇賃金	2,611,507	2,077,390	534,117
福利厚生費	27,635	15,706	11,929
消耗品費	242,625	289,485	△ 46,860
修繕費	222,200	380,158	△ 157,958
燃料費	218,369	150,917	67,452
光熱料費	906,019	1,090,980	△ 184,961
保険料	81,940	82,750	△ 810
保守点検料	294,466	229,091	65,375
委託費	2,541,553	2,616,547	△ 74,994
租税公課	319,600	330,800	△ 11,200
丹沢湖記念館等管理事業費	10,683,337	10,076,426	606,911
給料手当当	4,768,499	4,519,632	248,867
臨時雇賃金	1,478,824	1,347,668	131,156
福利厚生費	793,785	792,091	1,694
研究会費	0	4,838	△ 4,838
研議修繕費	1,870	7,991	△ 6,121
通信運搬費	37,225	35,306	1,919
消耗品費	112,725	114,712	△ 1,987
修繕費	181,354	31,900	149,454
燃料費	641,184	564,360	76,824
光熱料費	1,195,428	1,390,853	△ 195,425
印刷費	154,000	0	154,000
印賃料	194,603	186,680	7,923
保険料	20,000	10,000	10,000

科目	当年度	前年度	増減
(丹沢湖記念館等管理事業費)			
保安委託手数料	470,470	469,370	1,100
点検料	200,420	200,640	△ 220
託数料	3,850	3,685	165
租税公課	429,100	396,700	32,400
丹沢湖力又一運航管理事業費	519,664	449,065	70,599
臨時雇賃生金	162,472	262,306	△ 99,834
福利厚生費	3,831	2,829	1,002
消耗品費	129,411	89,100	40,311
印刷製本費	119,900	0	119,900
保証料	49,000	48,530	470
租税公課	55,050	46,300	8,750
遊船事業費	4,259,990	4,181,346	78,644
臨時雇賃生金	2,444,693	2,265,666	179,027
福利厚生費	31,615	32,386	△ 771
消耗品費	54,044	106,831	△ 52,787
燃料費	6,860	9,720	△ 2,860
光熱水料費	176,134	180,039	△ 3,905
賃借料	10,200	11,600	△ 1,400
保証料	403,490	430,470	△ 26,980
保安点検料	16,500	0	16,500
減価償却費	863,954	877,934	△ 13,980
租税公課	252,500	266,700	△ 14,200
サイクリング事業費	50,188	318,854	△ 268,666
臨時雇賃生金	38,204	11,056	27,148
福利厚生費	204	261	△ 57
什器備品費	0	227,700	△ 227,700
消耗品費	0	16,434	△ 16,434
保証料	6,130	47,403	△ 41,273
租税公課	5,650	16,000	△ 10,350
売店事業費	3,097,258	3,651,252	△ 553,994
臨時雇賃生金	791,026	1,247,287	△ 456,261
福利厚生費	7,451	4,722	2,729
消耗品費	3,033	2,460	573
光熱水料入	110,067	176,469	△ 66,402
商品仕入	2,013,541	2,058,626	△ 45,085
賃借料	0	2,000	△ 2,000
保証料	10,000	10,000	0
手数料	12,440	1,488	10,952
負担金	67,000	61,000	6,000
租税公課	82,700	87,200	△ 4,500
水没移転者等の会に対する助成事業費	400,000	400,000	0
助成金	400,000	400,000	0
管理費	1,459,011	1,347,287	111,724
役員報酬	360,000	360,000	0
諸謝金	105,000	95,000	10,000
会議費	7,200	6,800	400
消耗品費	37,860	36,024	1,836
賃借料	79,200	79,200	0
委託費	600,686	529,868	70,818
接待交際費	4,000	28,600	△ 24,600
手数料	5,665	4,895	770
負担金	259,400	206,900	52,500
経常費用計	30,315,647	30,101,890	213,757
評価損益等調整前当期経常増減額	162,990	209,748	△ 46,758
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	162,990	209,748	△ 46,758

科 目	当年度	前年度	増 減
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	162,990	209,748	△ 46,758
一般正味財産期首残高	20,973,995	20,764,247	209,748
一般正味財産期末残高	21,136,985	20,973,995	162,990
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	520,000,000	520,000,000	0
指定正味財産期末残高	520,000,000	520,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	541,136,985	540,973,995	162,990

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和6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	2,441,370	400,000	259,710	3,101,080
基本財産利息収益	2,441,370	400,000	259,710	3,101,080
事業収益	18,651,500	6,735,577	0	25,387,077
施設管理収益	133,500	0	0	133,500
山北町受託収益	17,557,000	0	0	17,557,000
力又一運航管理収益	961,000	0	0	961,000
遊船利用収益	0	3,652,650	0	3,652,650
サイクリング利用収益	0	125,100	0	125,100
売店売上収益	0	2,957,827	0	2,957,827
補助金等収益	800,000	0	0	800,000
山北町補助金収益	800,000	0	0	800,000
雑収益	24,239	1,166,241	0	1,190,480
受取利息	39	238	0	277
雑収益	24,200	1,166,003	0	1,190,203
経常収益計	21,917,109	8,301,818	259,710	30,478,637
(2) 経常費用				
事業費	21,049,200	7,807,436	0	28,856,636
丹沢湖周辺地域環境整備事業費	2,380,285	0	0	2,380,285
給料手当	11,118	0	0	11,118
臨時雇賃金	936,625	0	0	936,625
福利厚生費	11,763	0	0	11,763
消耗品費	28,659	0	0	28,659
燃料費	3,820	0	0	3,820
原材料費	835,000	0	0	835,000
委託費	459,800	0	0	459,800
租税公課	93,500	0	0	93,500
丹沢湖周辺地域清掃事業費	7,465,914	0	0	7,465,914
臨時雇賃金	2,611,507	0	0	2,611,507
福利厚生費	27,635	0	0	27,635
消耗品費	242,625	0	0	242,625
修繕費	222,200	0	0	222,200
燃熱燃料費	218,369	0	0	218,369
光熱水料費	906,019	0	0	906,019
保守検料	81,940	0	0	81,940
保守検料	294,466	0	0	294,466
委託費	2,541,553	0	0	2,541,553
租税公課	319,600	0	0	319,600
丹沢湖記念館等管理事業費	10,683,337	0	0	10,683,337
給料手当	4,768,499	0	0	4,768,499
臨時雇賃金	1,478,824	0	0	1,478,824
福利厚生費	793,785	0	0	793,785
研修費	1,870	0	0	1,870
通信費	37,225	0	0	37,225
消耗品費	112,725	0	0	112,725
修繕費	181,354	0	0	181,354
燃熱水料費	641,184	0	0	641,184
光熱水料費	1,195,428	0	0	1,195,428
印刷製本費	154,000	0	0	154,000
借賃料	194,603	0	0	194,603
保守検料	20,000	0	0	20,000
保守検料	470,470	0	0	470,470
委託費	200,420	0	0	200,420
手数料	3,850	0	0	3,850
租税公課	429,100	0	0	429,100

財産目録

令和6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	390,831
預金			7,783,871
	普通預金		6,864,871
	かながわ西湘農協 清水支店	運転資金として	6,736,705
	さがみ信用金庫 山北支店	同上	43,806
	横浜銀行 山北支店	同上	84,360
	定期預金		919,000
	かながわ西湘農協 清水支店(2口座)	運転資金として	739,000
	かながわ西湘農協 清水支店	同上	180,000
売掛金		クレジット販売手数料である。	633
未収入金		自動販売機売上手数料等である。	40,050
棚卸資産			195,733
商品		売店商品の期末在庫である。	195,733
流動資産合計			8,411,118
(固定資産)			
基本財産			520,000,000
	基本財産定期預金		4,000,000
	かながわ西湘農協 清水支店	公益目的保有財産他であり、 運用益を公益目的事業等の 財源としている。	4,000,000
	有価証券		516,000,000
	東京都公債 (大和証券)	公益目的保有財産他であり、 運用益を公益目的事業等の 財源としている。	100,000,000
	地方公共団体金融債 (大和証券)	同上	200,000,000
	地方公共団体金融債 (日興証券)	同上	100,000,000
	東京都公募公債 (日興証券)	同上	36,000,000
	東京都公募公債 (日興証券)	同上	30,000,000
	大阪府公募公債 (日興証券)	同上	20,000,000
	神奈川県第3回5年公募公債 (日興証券)	同上	30,000,000
特定資産			10,622,849
	減価償却引当資産		10,622,849
	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。 (資産取得資金)	5,713,572
	普通預金 三保郵便局	同上	4,692,287
	定期預金 かながわ西湘農協 清水支店	同上	216,990
その他固定資産			4,553,022
	建 物	自転車倉庫 他	1,782,199
	構築物	乗船用浮棧橋	624,385
	船 舶	監視救助船 他	1,700,445
	車両運搬具	業務用車両	232,000
	工具器具備品	金銭登録機 他	213,993
固定資産合計			535,175,871
資産合計			543,586,989
(流動負債)			
	買掛金	売店商品仕入れ業者	59,517
	未払金	小田原年金事務所	2,235,527
	預り金		84,960
	社会保険料	職員	84,960
	未払法人税等	町県民税均等割	70,000
流動負債合計			2,450,004
負債合計			2,450,004
正味財産			541,136,985

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	516,000,000	0	0	516,000,000
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
小計	520,000,000	0	0	520,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	10,622,849	0	0	10,622,849
小計	10,622,849	0	0	10,622,849
合計	530,622,849	0	0	530,622,849

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	516,000,000	(516,000,000)	0	—	
定期預金	4,000,000	(4,000,000)	0	—	
小計	520,000,000	(520,000,000)	0	—	
特定資産					
減価償却引当 資産	10,622,849	—	(10,622,849)	(0)	
小計	10,622,849	(0)	(10,622,849)	(0)	
合計	530,622,849	(520,000,000)	(10,622,849)	(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	17,051,029	15,268,830	1,782,199
構築物	6,243,850	5,619,465	624,385
船舶	6,297,585	4,597,140	1,700,445
車両運搬具	1,438,000	1,206,000	232,000
工具器具備品	2,427,577	2,213,584	213,993
合計	33,458,041	28,905,019	4,553,022

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			
20年第43回地方公共団体金融債	200,000,000	203,340,000	3,340,000
20年第50回地方公共団体金融債	100,000,000	93,810,000	△6,190,000
東京都公債 第801回	100,000,000	97,830,000	△2,170,000
東京都公募公債 第791回	36,000,000	35,355,600	△644,400
東京都公募公債 第755回	30,000,000	29,892,000	△108,000
大阪府公募公債 第425回	20,000,000	19,912,000	△88,000
神奈川県第3回5年 公募公債	30,000,000	29,895,000	△105,000
合計	516,000,000	510,034,600	△5,965,400

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	0	

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	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。

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、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度における会計及び業務監査を行いました。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 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、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) 業務監査については、事業報告や関係資料の調査を行い、必要と思われる監査手続きにより業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

令和6年5月10日

公益財団法人山北町環境整備公社

監 事 湯川 裕 司 

監 事 飯持武敏 