

II 平成30年度決算報告書

平成30年度 貸借対照表

(平成31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	717,637	1,756,821	△ 1,039,184
預 金	35,370,071	32,122,681	3,247,390
未 収 金	779,029	202,047	576,982
立 替 金	0	52,140	△ 52,140
前 払 費 用	104,784	98,800	5,984
貯 蔵 品	2,063,688	2,249,511	△ 185,823
流動資産合計	39,035,209	36,482,000	2,553,209
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	105,053,527	105,053,527	0
特定資産合計	105,053,527	105,053,527	0
(3)その他の固定資産			
什器備品	451,243	564,054	△ 112,811
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保 証 金	2,680,000	2,630,000	50,000
その他の固定資産合計	3,328,243	3,391,054	△ 62,811
固定資産合計	118,381,770	118,444,581	△ 62,811
資産合計	157,416,979	154,926,581	2,490,398
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	377,545	707,653	△ 330,108
未 払 金	15,981,453	14,493,976	1,487,477
未払法人税	71,000	71,000	0
未払消費税	3,182,800	2,993,300	189,500
未 払 費 用	4,484,349	4,142,419	341,930
賞与引当金	9,033,500	8,820,800	212,700
預 り 金	2,449,019	4,929,681	△ 2,480,662
流動負債合計	35,579,666	36,158,829	△ 579,163
2 固定負債			
退職給付引当金	105,053,527	105,053,527	0
固定負債合計	105,053,527	105,053,527	0
負債合計	140,633,193	141,212,356	△ 579,163
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄 附 金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	
2 一般正味財産	6,783,786	3,714,225	3,069,561
正味財産合計	16,783,786	13,714,225	3,069,561
負債及び正味財産合計	157,416,979	154,926,581	2,490,398

# 平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	47,000	47,000	0
特定資産運用益	117,482	116,500	982
受取会費	3,000	474,000	△ 471,000
事業収益	60,506,663	79,740,866	△ 19,234,203
指定管理料	262,583,631	285,891,533	△ 23,307,902
雑収益	1,326,249	1,391,612	△ 65,363
経常収益計	324,584,025	367,661,511	△ 43,077,486
(2) 経常費用			
事業費	301,978,553	346,328,969	△ 44,350,416
管理費	19,693,491	20,516,404	△ 822,913
経常費用計	321,672,044	366,845,373	△ 45,173,329
評価損益調整前当期増減額	2,911,981	816,138	2,095,843
特定資産評価損益	157,580	16,240	141,340
評価損益等計	157,580	16,240	141,340
当期経常増減額	3,069,561	832,378	2,237,183
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			
災害損失	0	832,378	△ 832,378
経常外費用計	0	832,378	△ 832,378
当期経常外増減額	0	△ 832,378	832,378
当期一般正味財産増減額	3,069,561	0	3,069,561
一般正味財産期首残高	3,714,225	3,714,225	0
一般正味財産期末残高	6,783,786	3,714,225	3,069,561
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	47,000	47,000	0
一般正味財産への振替額	△ 47,000	△ 47,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	16,783,786	13,714,225	3,069,561



## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有有価証券 購入時の取得価格によります。なお取得価格と債権金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用しておりません。

その他有価証券 時価法により処理しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定率法により行っております。

#### (4) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を限度に計上しております。

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する額を計上しております。

#### (5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引について、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っております。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っております。

### 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、次のとおりです。

(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				
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	105,053,527	0	0	105,053,527
小 計	105,053,527	0	0	105,053,527
合 計	115,053,527	0	0	115,053,527

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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)	(うち負債に対する充当額)
基本財産				
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	105,053,527	0	0	105,053,527
小 計	105,053,527	0	0	105,053,527
合 計	115,053,527	10,000,000	0	105,053,527

- 4 満期保有目的の有価証券及びその他の有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益  
満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

区分	科目	帳簿価格	時 価	評価損益
満期保有目的 の有価証券	投資有価証券	10,000,000	10,268,560	268,560
	小 計	10,000,000	10,268,560	268,560
その他の 有価証券	投資有価証券	80,111,340	80,268,920	157,580
	小 計	80,111,340	80,268,920	157,580
	合 計	90,111,340	90,537,480	426,140

- 5 固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格額、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)

什器備品科目の物件	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
除雪機	927,720	476,477	451,243
合計	927,720	476,477	451,243

- 6 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
経常収益への振替額	
基本財産運用益	47,000
合 計	47,000

- 7 退職給付関係

- (1) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

退職給付債務	105,053,527
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	105,053,527

- (2) 退職給付債務の計算基礎に関する事項

退職給付債務は、期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。