

II 平成21年度決算報告書

収 支 計 算 書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入	120,000	141,400	△ 21,400	名古屋市公募公債利金
特定資産運用収入	270,000	250,873	19,127	退職給付引当預金受取利息
事 業 収 入	622,647,000	518,098,582	104,548,418	
指定管理料収入	295,109,000	295,101,888	7,112	名古屋市からの指定管理料
利用料金収入	96,614,000	68,296,400	28,317,600	施設利用料金
管理運営事業収入	86,343,000	56,766,050	29,576,950	定食収入
自然体験事業収入	52,238,000	35,032,919	17,205,081	企画事業参加費他
旅客自動車運送事業収入	15,469,000	12,939,828	2,529,172	貸切バス料金
付帯事業収入	76,874,000	49,961,497	26,912,503	飲物・売店・喫茶他
補助金収入	143,851,000	143,745,000	106,000	
名古屋市補助金収入	143,851,000	143,745,000	106,000	名古屋市からの管理運営補助金
雑 収 入	917,000	1,836,996	△ 919,996	
受取利息	8,000	38,401	△ 30,401	預金利息
雑 収 入	909,000	1,798,595	△ 889,595	職員宿舍入居料等
事業活動収入計	767,805,000	664,072,851	103,732,149	
2 事業活動支出				
事業費支出	635,601,000	546,262,407	89,338,593	
運営事業費支出	451,874,000	394,559,577	57,314,423	御岳休暇村の運営費
自然体験事業費支出	97,888,000	90,691,482	7,196,518	企画事業費
旅客自動車運送事業費支出	13,886,000	12,904,513	981,487	貸切バス事業費
付帯事業費支出	71,953,000	48,106,835	23,846,165	喫茶・売店等仕入費
管理費支出	41,611,000	28,627,558	12,983,442	
人事管理費支出	37,883,000	27,215,769	10,667,231	職員人件費
事務管理費支出	3,728,000	1,411,789	2,316,211	理事会・評議員会・事務局運営費
事業活動支出計	677,212,000	574,889,965	102,322,035	
事業活動収支差額	90,593,000	89,182,886	1,410,114	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	54,648,000	6,226,664	48,421,336	退職給付引当預金・法人税引当預金取崩し
投資活動収入計	54,648,000	6,226,664	48,421,336	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	143,851,000	93,976,000	49,875,000	退職給付引当預金取得
敷金・保証金支出	120,000	0	120,000	ETCカード保証金支出
投資活動支出計	143,971,000	93,976,000	49,995,000	
投資活動収支差額	△ 89,323,000	△ 87,749,336	△ 1,573,664	
III 予備費支出	1,270,000	0	1,270,000	
当期収支差額	0	1,433,550	△ 1,433,550	
前期繰越収支差額	0	3,292,672	△ 3,292,672	
次期繰越収支差額	0	4,726,222	△ 4,726,222	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

流動資産及び流動負債としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	3,334,327	4,162,153
預 金	93,216,466	100,184,072
売 掛 金	1,273,414	0
未 収 金	207,792	14,301,551
立 替 金	43,644	150,236
前 払 費 用	170,472	327,768
材 料 商 品	5,074,529	5,352,466
合 計	103,320,644	124,478,246
買 掛 金	2,509,167	3,135,224
未 払 金	6,345,545	21,586,694
未 払 法 人 税	35,194,600	52,468,400
未 払 消 費 税	3,535,000	2,299,500
未 払 費 用	47,454,621	30,613,414
賞 与 引 当 金	0	6,000,000
預 り 金	4,989,039	3,648,792
合 計	100,027,972	119,752,024
次期繰越収支差額	3,292,672	4,726,222

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	141,400	141,400	0	名古屋市公募公債利息
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	250,873	206,569	44,304	退職給付引当預金受取利息
③ 事業収益				
指定管理料収益	295,101,888	295,109,000	△ 7,112	名古屋市からの指定管理料
利用料金収益	68,296,400	70,132,300	△ 1,835,900	施設利用料金
管理運営事業収益	56,766,050	59,027,780	△ 2,261,730	定食収入
自然体験事業収益	35,032,919	33,481,292	1,551,627	企画事業参加費等
旅客自動車運送事業収益	12,939,828	13,506,101	△ 566,273	貸切バス料金
付帯事業収益	49,961,497	54,353,075	△ 4,391,578	飲物・売店・喫茶他
④ 受取補助金				
受取名古屋市補助金	143,745,000	150,759,800	△ 7,014,800	名古屋市からの補助金
⑤ 雑収益				
受取利息	38,401	16,026	22,375	預金利息
雑収益	1,798,595	2,911,432	△ 1,112,837	職員宿舍入居料等
経常収益計	664,072,851	679,644,775	△ 15,571,924	
(2) 経常費用				
① 事業費				
運営事業費	482,308,913	493,853,702	△ 11,544,789	御岳休暇村の運営費
自然体験事業費	90,691,482	86,043,890	4,647,592	企画事業費
旅客自動車運送事業費	12,904,513	13,319,843	△ 415,330	貸切バス事業費
付帯事業費	48,106,835	53,729,650	△ 5,622,815	喫茶・売店等仕入費
② 管理費				
人事管理費	27,215,769	27,763,109	△ 547,340	職員人件費
事務管理費	1,411,789	1,998,982	△ 587,193	理事会・評議員会・事務局運営費
経常費用計	662,639,301	676,709,176	△ 14,069,875	
当期経常増減額	1,433,550	2,935,599	△ 1,502,049	
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	
当期一般正味財産増減額	1,433,550	2,935,599	△ 1,502,049	
一般正味財産期首残高	4,054,622	1,119,023	2,935,599	
一般正味財産期末残高	5,488,172	4,054,622	1,433,550	
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	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	15,488,172	14,054,622	1,433,550	

貸借対照表

(平成22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	4,162,153	3,334,327	827,826
預 金	100,184,072	93,216,466	6,967,606
売 掛 金	0	1,273,414	△ 1,273,414
未 収 金	14,301,551	207,792	14,093,759
立 替 金	150,236	43,644	106,592
前 払 費 用	327,768	170,472	157,296
材 料 商 品	5,352,466	5,074,529	277,937
流動資産合計	124,478,246	103,320,644	21,157,602
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	239,438,006	151,688,670	87,749,336
特定資産合計	239,438,006	151,688,670	87,749,336
(3) その他の固定資産			
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保 証 金	470,000	470,000	0
投資有価証券	94,950	94,950	0
その他の固定資産合計	761,950	761,950	0
固定資産合計	250,199,956	162,450,620	87,749,336
資 産 合 計	374,678,202	265,771,264	108,906,938
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	3,135,224	2,509,167	626,057
未 払 金	21,586,694	6,345,545	15,241,149
未払法人税	52,468,400	35,194,600	17,273,800
未払消費税	2,299,500	3,535,000	△ 1,235,500
未 払 費 用	30,613,414	47,454,621	△ 16,841,207
賞与引当金	6,000,000	0	6,000,000
預 り 金	3,648,792	4,989,039	△ 1,340,247
流動負債合計	119,752,024	100,027,972	19,724,052
2 固定負債			
退職給付引当金	239,438,006	151,688,670	87,749,336
固定負債合計	239,438,006	151,688,670	87,749,336
負 債 合 計	359,190,030	251,716,642	107,473,388
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄 付 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	5,488,172	4,054,622	1,433,550
正味財産合計	15,488,172	14,054,622	1,433,550
負債及び正味財産合計	374,678,202	265,771,264	108,906,938

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

前期から「公益法人会計基準(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係各省庁連絡会議申し合わせ)」を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得金額と額面金額の差が小さいため、原価法としている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく原価法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末において発生している額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えた必要見込額のうち、当期に帰属する額を限度に計上している。

(4) 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いる。

(5) 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				
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	151,688,670	93,976,000	6,226,664	239,438,006
小 計	151,688,670	93,976,000	6,226,664	239,438,006
合 計	161,688,670	93,976,000	6,226,664	249,438,006

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、次のとおりである。

(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	—	—
小 計	10,000,000	10,000,000	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	239,438,006	—	—	239,438,006
小 計	239,438,006	—	—	239,438,006
合 計	249,438,006	10,000,000	—	239,438,006

4 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

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
投資有価証券	10,000,000	10,347,710	347,710
投資有価証券	94,950	103,477	8,527
合 計	10,094,950	10,451,187	356,237

5 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
平成21年度名古屋市民休暇村管理運営補助金	名古屋市	0	143,745,000	143,745,000	0	
合 計		0	143,745,000	143,745,000	0	

6 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	239,438,006
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	239,438,006

(2) 退職給付債務の計算基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

財 産 目 録

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金手許有高	4,162,153	
預金		
普通預金		
八十二銀行福島支店	59,942,800	
三菱東京UFJ銀行栄町支店	79,659	
三菱東京UFJ銀行名古屋市役所出張所	88,434	
木曾農業協同組合 王滝支所	540,726	
丸八信用組合	4,308	
ゆうちょ銀行 王滝郵便局	28,145	
通知預金	19,500,000	
定期預金	20,000,000	
未収金	14,301,551	
立替金	150,236	
前払費用	327,768	
材料商品	5,352,466	
流動資産合計		124,478,246
2 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券	10,000,000	
名古屋市公募公債 (野村証券名古屋支店保護預り)		
基本財産合計	10,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金		
八十二銀行福島支店	90,000,000	
三菱東京UFJ銀行名古屋市役所出張所	30,000,000	
木曾農業協同組合 王滝支所	20,000,000	
ゆうちょ銀行 王滝郵便局	9,772,000	
普通預金	89,666,006	
特定資産合計	239,438,006	
(3) その他の固定資産		
電話加入権	197,000	
保証金	470,000	
投資有価証券	94,950	
その他の固定資産合計	761,950	
固定資産合計		250,199,956
資産合計		374,678,202
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	3,135,224	
未払金	21,586,694	
未払法人税	52,468,400	
未払消費税	2,299,500	
未払費用	30,613,414	
賞与引当金	6,000,000	
預り金	3,648,792	
流動負債合計		119,752,024
2 固定負債		
退職給付引当金	239,438,006	
固定負債合計		239,438,006
負債合計		359,190,030
正味財産		15,488,172