

貸借対照表

(平成26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	1,241,010	4,412,909	△ 3,171,899
預 金	50,472,047	58,392,927	△ 7,920,880
売 掛 金	595,740	93,200	502,540
未 収 金	1,208,214	893,886	314,328
立 替 金	0	25,003	△ 25,003
前 払 費 用	136,363	60,516	75,847
貯 蔵 品	5,313,953	3,756,927	1,557,026
流動資産合計	58,967,327	67,635,368	△ 8,668,041
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	197,323,912	215,263,745	△ 17,939,833
特定資産合計	197,323,912	215,263,745	△ 17,939,833
(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	450,000	450,000	0
投資有価証券	94,950	94,950	0
その他の固定資産合計	741,950	741,950	0
固定資産合計	208,065,862	226,005,695	△ 17,939,833
資 産 合 計	267,033,189	293,641,063	△ 26,607,874
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	2,888,400	2,145,559	742,841
未 払 金	11,968,063	11,501,309	466,754
未払法人税	68,500	68,500	0
未払消費税	2,347,900	2,294,600	53,300
未 払 費 用	21,732,303	29,464,423	△ 7,732,120
賞与引当金	9,204,900	10,424,300	△ 1,219,400
預 り 金	2,762,052	3,834,081	△ 1,072,029
流動負債合計	50,972,118	59,732,772	△ 8,760,654
2 固定負債			
退職給付引当金	197,323,912	215,263,745	△ 17,939,833
固定負債合計	197,323,912	215,263,745	△ 17,939,833
負 債 合 計	248,296,030	274,996,517	△ 26,700,487
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	8,737,159	8,644,546	92,613
正味財産合計	18,737,159	18,644,546	92,613
負債及び正味財産合計	267,033,189	293,641,063	△ 26,607,874

平成25年度 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	141,400	141,400	0
特定資産運用益	774,913	782,033	△ 7,120
事業収益	190,733,301	192,785,139	△ 2,051,838
指定管理料	271,116,173	271,126,000	△ 9,827
雑収益	1,951,103	1,207,137	743,966
経常収益計	464,716,890	466,041,709	△ 1,324,819
(2) 経常費用			
事業費	441,243,841	442,335,507	△ 1,091,666
管理費	22,909,161	23,211,096	△ 301,935
経常費用計	464,153,002	465,546,603	△ 1,393,601
評価損益調整前当期増減額	563,888	495,106	68,782
特定資産評価損益	△ 471,275	339,329	△ 810,604
評価損益等計	△ 471,275	339,329	△ 810,604
当期経常増減額	92,613	834,435	△ 741,822
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	92,613	834,435	△ 741,822
一般正味財産期首残高	8,644,546	7,810,111	834,435
一般正味財産期末残高	8,737,159	8,644,546	92,613
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	141,400	141,400	0
一般正味財産への振替額	△ 141,400	△ 141,400	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	18,737,159	18,644,546	92,613

平成25年度 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	内部取引 控除	合計	昨年度	増減	
	自然体験事業	青少年健全 育成事業	健康増進 支援事業	共通	小計	施設貸与及び 販売事業	旅客自動車 運送事業	共通	小計						
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				70,700	70,700					70,700		141,400	141,400	0	
基本財産受取利息				70,700	70,700					70,700		141,400	141,400	0	
特定資産運用益				387,457	387,457					387,456		774,913	782,033	△ 7,120	
特定資産受取利息				387,457	387,457					387,456		774,913	782,033	△ 7,120	
事業収益	12,013,618	28,907,718	16,480,288		57,401,624	150,262,739	8,238,493		158,501,232		25,169,555	190,733,301	192,785,139	△ 2,051,838	
自然体験事業収益	12,013,618				12,013,618						6,665,340	5,348,278	3,681,630	1,666,648	
青少年健全育成事業収益		28,907,718			28,907,718						5,416,265	23,491,453	26,319,610	△ 2,828,157	
健康増進支援事業収益			16,480,288		16,480,288						13,087,950	3,392,338	3,600,600	△ 208,262	
施設販売事業収益						150,262,739			150,262,739			150,262,739	148,398,968	1,863,771	
旅客自動車運送事業収益							8,238,493		8,238,493			8,238,493	10,784,331	△ 2,545,838	
受取補助金等				248,616,173	248,616,173					22,500,000		271,116,173	271,126,000	△ 9,827	
指定管理料				248,616,173	248,616,173					22,500,000		271,116,173	271,126,000	△ 9,827	
雑収益								1,951,103	1,951,103			1,951,103	1,207,137	743,966	
経常収益計	12,013,618	28,907,718	16,480,288	249,074,330	306,475,954	150,262,739	8,238,493	1,951,103	160,452,335	22,958,156	25,169,555	464,716,890	466,041,709	△ 1,324,819	
(2) 経常費用															
事業費	107,854,334	101,908,881	64,662,819	31,578,012	306,004,046	133,760,735	12,842,776	13,805,839	160,409,350		25,169,555	441,243,841	442,335,507	△ 1,091,666	
役員報酬	1,200,000	600,000	300,000		2,100,000	600,000	300,000		900,000			3,000,000	3,000,000	0	
給料手当	43,204,317	25,702,568	19,501,949		88,408,834	3,700,367	400,040		4,100,407			92,509,241	100,148,762	△ 7,639,521	
退職給付費用					0				0			0	0	0	
福利厚生費	12,101,143	7,444,241	6,492,458		26,037,842	4,520,899	917,778		5,438,677			31,476,519	32,604,632	△ 1,128,113	
臨時雇賃金	21,139,532	14,741,473	15,402,695		51,283,700	20,202,040	3,745,402		23,947,442			75,231,142	74,469,461	761,681	
旅費交通費	575,942	697,508	131,383	859,949	2,264,782	48,584	36,812	278,502	363,898			2,628,680	1,876,477	752,203	
材料仕入費	1,008,937	7,096,303	717,374		8,822,614	36,930,011			36,930,011		1,069,215	44,683,410	43,746,789	936,621	
食糧費	1,750	1,500	9,400		12,650							12,650	17,370	△ 4,720	
消耗什器備品費	224,478	669,536	140,654		1,034,668	279,887	704,689		984,576			2,019,244	0	2,019,244	
消耗品費	1,880,603	2,756,212	1,178,235	65,461	5,880,511	4,255,750	485,834	29,012	4,770,596			10,651,107	8,609,579	2,041,528	
被服費	94,826	534,816	56,638		686,280	36,444	7,717		44,161			730,441	277,135	453,306	
燃料費	4,278,124	1,378,497	1,947,985		7,604,606	16,727,387	1,319,291		18,046,678			25,651,284	26,249,952	△ 598,668	
光熱水費	3,065,197	3,650,486	1,471,211		8,186,894	13,317,054	200,498		13,517,552			21,704,446	20,571,824	1,132,622	
修繕費	1,005,675	696,338	460,738		2,162,751	1,272,364	1,502,873		2,775,237			4,937,988	6,234,761	△ 1,296,773	
印刷製本費	109,449	1,105,475	58,720	1,888,215	3,161,859	72,389	8,301		80,690			3,242,549	2,129,063	1,113,486	
通信運搬費	616,678	379,361	330,858		1,326,897	230,388	46,770		277,158			1,604,055	1,534,321	69,734	
手数料	345,930	884,506	166,074		2,255,074	488,625	62,569	402,925	954,119			3,209,193	3,265,260	△ 56,067	
広告費				2,163,054	2,163,054			927,022	927,022			3,090,076	2,180,914	909,162	
保険料	546,306	1,256,212	471,871		2,274,389	340,513	330,597		671,110			2,945,499	3,058,294	△ 112,795	
委託費	3,528,917	23,778,804	1,054,674	186,649	28,549,044	25,821,160	275,654	95,700	26,192,514			54,741,558	50,915,396	3,826,162	
賃借料	11,735,596	7,796,104	14,258,661	20,587	33,810,948	4,641,603	2,363,067	8,823	7,013,493		24,100,340	16,724,101	16,687,916	36,185	
工事請負費				17,199,952	17,199,952			9,825,295	9,825,295			27,025,247	28,839,720	△ 1,814,473	
原材料費	297,465	111,460			408,925							408,925	594,918	△ 185,993	
支払負担金	247,783	136,064	69,544	117,086	570,477	233,201	41,230	48,000	322,431			892,908	2,652,227	△ 1,759,319	
諸謝金	605,005	454,669	409,213	1,566	1,470,453							1,470,453	1,414,820	55,633	
租税公課	40,681	36,748	22,484	8,214,929	8,314,842	42,069	93,654	2,190,560	2,326,283			10,641,125	11,255,916	△ 614,791	
雑費			10,000	2,000	12,000							12,000	0	12,000	
管理費										22,909,161		22,909,161	23,211,096	△ 301,935	
役員報酬										3,000,000		3,000,000	3,000,000	0	
給料手当										7,500,750		7,500,750	8,120,171	△ 619,421	
退職給付費用										0		0	0	0	
福利厚生費										2,515,379		2,515,379	2,484,112	31,267	
臨時雇賃金										2,931,583		2,931,583	2,969,365	△ 37,782	
旅費交通費										440,200		440,200	224,212	215,988	
会議費										15,780		15,780	10,870	4,910	
消耗品費										179,390		179,390	470,264	△ 290,874	
被服費										18,983		18,983	6,615	12,368	
燃料費										628,293		628,293	639,753	△ 11,460	
光熱水費										601,496		601,496	569,995	31,501	
修繕費										41,223		41,223	52,738	△ 11,515	
印刷製本費										22,751		22,751	17,642	5,109	
通信運搬費										128,187		128,187	122,613	5,574	
手数料										301,537		301,537	175,646	125,891	
保険料										20,237		20,237	12,506	7,731	
委託費										1,362,325		1,362,325	1,296,382	65,943	
賃借料										903,595		903,595	615,288	288,307	
工事請負費										1,404,426		1,404,426	1,517,880	△ 113,454	
支払負担金										25,378		25,378	57,826	△ 32,448	
諸謝金										237,473		237,473	190,584	46,889	
租税公課										618,675		618,675	646,634	△ 27,959	
雑費										11,500		11,500	10,000	1,500	
経常費用計	107,854,334	101,908,881	64,662,819	31,578,012	306,004,046	133,760,735	12,842,776	13,805,839	160,409,350	22,909,161	25,169,555	464,153,002	465,546,603	△ 1,393,601	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 95,840,716	△ 73,001,163	△ 48,182,531	217,496,318	471,908	16,502,004	△ 4,604,283	△ 11,854,736	42,985	48,995		563,888	495,106	68,782	
基本財産評価損益等				△ 471,275	△ 471,275							△ 471,275	339,329	△ 810,604	
特定資産評価損益等															
投資有価証券評価損益等															
評価損益等計				△ 471,275	△ 471,275							△ 471,275	339,329	△ 810,604	
当期経常増減額	△ 95,840,716	△ 73,001,163	△ 48,182,531	217,025,043	633	16,502,004	△ 4,604,283	△ 11,854,736	42,985	48,995		92,613	834,435	△ 741,822	
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益															
(2) 経常外費用															
当期経常外増減額					0				0			0	0	0	
他会計振替額					0				0			0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 95,840,716	△ 73,001,163	△ 48,182,531	217,025,043	633	16,502,004	△ 4,604,283	△ 11,854,736	42,985	48,995		92,613	834,435	△ 741,822	
一般正味財産期首残高				4,128,018	4,128,018			3,653,565	3,653,565	862,963		8,644,546	7,810,111	834,435	
一般正味財産期末残高	△ 95,840,716	△ 73,001,163	△ 48,182,531	221,153,061	4,128,651	16,502,004	△ 4,604,283	△ 8,201,171	3,696,550	911,958		8,737,159	8,644,546	92,613	
II 指定正味財産増減の部															
基本財産受取利息					70,700					70,700		141,400	141,400	0	
一般正味財産への振替額					△ 70,700					△ 70,700		△ 141,400			

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

なお、取得差額が少額であり重要性が乏しい銘柄については、取得原価法を採用している。

2 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……償却原価法(定額法)により処理している。

その他有価証券……時価法により処理している。

(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いる。

(3) 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。

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。

(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。

3 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	215,263,745	0	17,939,833	197,323,912
小 計	215,263,745	0	17,939,833	197,323,912
合 計	225,263,745	0	17,939,833	207,323,912

4 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	197,323,912	—		197,323,912
小 計	197,323,912	—	0	197,323,912
合 計	207,323,912	10,000,000	0	197,323,912

5 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、次のとおりである。

(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	10,189,320	189,320
	投資有価証券	94,950	101,893	6,943
	小 計	10,094,950	10,291,213	196,263
その他の有価証券	投資有価証券	23,148,350	23,088,895	△ 59,455
	投資有価証券	30,241,590	30,145,770	△ 95,820
	投資有価証券	20,546,000	20,300,000	△ 246,000
	投資有価証券	10,044,000	10,022,000	△ 22,000
	投資有価証券	30,102,000	30,054,000	△ 48,000
	小 計	114,081,940	113,610,665	△ 471,275
	合 計	124,176,890	123,901,878	△ 275,012

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、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	141,400
合 計	141,400

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	197,323,912
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	197,323,912

(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。

平成25年度 財産目録

(平成26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	昨年度末実績	増減
(流動資産)						
	現金	手許保管	3月31日事業収益及び運転資金	1,241,010	4,412,909	△ 3,171,899
	預金			50,472,047	58,392,927	△ 7,920,880
		普通預金	運転資金として			
		八十二銀行福島支店		25,135,542	7,632,784	17,502,758
		三菱東京UFJ銀行栄町支店		5,084	5,609	△ 525
		三菱東京UFJ銀行名古屋市役所出張所		599,064	638,361	△ 39,297
		木曾農業協同組合		1,714,792	320,878	1,393,914
		丸八信用組合		8,065	7,489	576
		ゆうちょ銀行		9,500	113,545	△ 104,045
		通知貯金	25年度未払金等支払充当資金として			
		八十二銀行福島支店		13,000,000	15,500,000	△ 2,500,000
		定期預金	運転資金として			
		八十二銀行福島支店		10,000,000	34,174,261	△ 24,174,261
	売掛金	岡本祐幸始め5件	利用料金他	595,740	93,200	502,540
	未収金	名古屋市	名古屋市国民健康保険保養施設利用助成金等	1,208,214	893,886	314,328
	立替金	長野労働局	25年度雇用保険料概算払(個人負担分)	0	25,003	△ 25,003
	前払費用	長野労働局	25年度労働保険料概算払(事業主負担分)	136,363	60,516	75,847
	貯蔵品	手許商品保管庫保管	飲食・販売材料商品始め8件	5,313,953	3,756,927	1,557,026
流動資産合計				58,967,327	67,635,368	△ 8,668,041
(固定資産)						
基本財産	投資有価証券	名古屋市第12回せ号公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び法人会計の財源として使用している。	10,000,000	10,000,000	0
特定資産	退職給付引当資産	定期預金		79,772,000	100,597,739	△ 20,825,739
		八十二銀行福島支店		20,000,000	40,825,739	△ 20,825,739
		三菱東京UFJ銀行名古屋市役所出張所	退職給付積立資産であり、運用益は公益目的の事業及び法人会計の財源として使用している。	30,000,000	30,000,000	0
		木曾農業協同組合王滝支所		20,000,000	20,000,000	0
		ゆうちょ銀行 王滝郵便局		9,772,000	9,772,000	0
		普通預金	退職給付積立資産として			
		八十二銀行福島支店		3,941,247	584,066	3,357,181
		投資有価証券		113,610,665	114,081,940	△ 471,275
		第2回あいち県民債	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的の事業及び法人会計の財源として使用している。	23,088,895	23,148,350	△ 59,455
		第67回大阪府公募公債		30,145,770	30,241,590	△ 95,820
		第14回かながわ県民債		20,300,000	20,546,000	△ 246,000
		第21回兵庫県民債		10,022,000	10,044,000	△ 22,000
		第9回なごやか市民債		30,054,000	30,102,000	△ 48,000
その他						
固定資産	電話加入権	48局2905番、48局3520番		197,000	197,000	0
	保証金	中日本高速道路株式会社	ETC無線通行保証金	450,000	450,000	0
	投資有価証券	名古屋市第12回せ号公募公債	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的の事業及び法人会計の財源として使用している。	94,950	94,950	0
固定資産合計				208,065,862	226,005,695	△ 17,939,833
資産合計				267,033,189	293,641,063	△ 26,607,874
(流動負債)						
	買掛金		3月分材料商品仕入れの未払い分23件	2,888,400	2,145,559	742,841
	未払金		3月分水道料の未払い始め49件	11,968,063	11,501,309	466,754
	未払法人税	名古屋東部県税事務所他	25年度確定法人税等未払い分2件	68,500	68,500	0
	未払消費税	名古屋中税務署	25年度確定消費税未払い分	2,347,900	2,294,600	53,300
	未払費用	鶴舞年金事務所他	3月分社会保険料始め8件	21,732,303	29,464,423	△ 7,732,120
	賞与引当金	従業員に対するもの	職員及び嘱託社員に対する賞与必要見込額のうち当期に帰属する額	9,204,900	10,424,300	△ 1,219,400
	預り金		3月分社会保険料始め7件	2,762,052	3,834,081	△ 1,072,029
流動負債合計				50,972,118	59,732,772	△ 8,760,654
(固定負債)						
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	197,323,912	215,263,745	△ 17,939,833
固定負債合計				197,323,912	215,263,745	△ 17,939,833
負債合計				248,296,030	274,996,517	△ 26,700,487
正味財産				18,737,159	18,644,546	92,613