

平成26年度 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	935,772	1,241,010	△ 305,238
預 金	58,439,999	50,472,047	7,967,952
売掛金	0	595,740	△ 595,740
未収金	14,091,315	1,208,214	12,883,101
前払費用	291,802	136,363	155,439
貯蔵品	4,053,961	5,313,953	△ 1,259,992
流動資産合計	77,812,849	58,967,327	18,845,522
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	159,998,376	197,323,912	△ 37,325,536
特定預金	1,500,000		1,500,000
特定資産合計	161,498,376	197,323,912	△ 35,825,536
(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	2,650,000	450,000	2,200,000
投資有価証券	94,950	94,950	0
その他の固定資産合計	2,941,950	741,950	2,200,000
固定資産合計	174,440,326	208,065,862	△ 33,625,536
資産合計	252,253,175	267,033,189	△ 14,780,014
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,312,971	2,888,400	△ 1,575,429
未払金	7,259,449	11,968,063	△ 4,708,614
未払法人税	68,500	68,500	0
未払消費税	9,890,400	2,347,900	7,542,500
未払費用	43,369,949	21,732,303	21,637,646
賞与引当金	7,462,900	9,204,900	△ 1,742,000
預り金	2,597,726	2,762,052	△ 164,326
流動負債合計	71,961,895	50,972,118	20,989,777
2 固定負債			
退職給付引当金	159,998,376	197,323,912	△ 37,325,536
固定負債合計	159,998,376	197,323,912	△ 37,325,536
負債合計	231,960,271	248,296,030	△ 16,335,759
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	11,500,000	10,000,000	1,500,000
指定正味財産合計	11,500,000	10,000,000	1,500,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	
2 一般正味財産	8,792,904	8,737,159	55,745
正味財産合計	20,292,904	18,737,159	1,555,745
負債及び正味財産合計	252,253,175	267,033,189	△ 14,780,014

平成26年度 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	141,400	141,400	0
特定資産運用益	769,322	774,913	△ 5,591
事業収益	166,036,671	190,733,301	△ 24,696,630
指定管理料	295,302,763	271,116,173	24,186,590
雑収益	1,700,411	1,951,103	△ 250,692
経常収益計	463,950,567	464,716,890	△ 766,323
(2) 経常費用			
事業費	440,771,788	441,243,841	△ 472,053
管理費	22,781,424	22,909,161	△ 127,737
経常費用計	463,553,212	464,153,002	△ 599,790
評価損益調整前当期増減額	397,355	563,888	△ 166,533
特定資産評価損益	△ 319,610	△ 471,275	151,665
特定資産償還損	△ 22,000		△ 22,000
評価損益等計	△ 341,610	△ 471,275	129,665
当期経常増減額	55,745	92,613	△ 36,868
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	55,745	92,613	△ 36,868
一般正味財産期首残高	8,737,159	8,644,546	92,613
一般正味財産期末残高	8,792,904	8,737,159	55,745
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
受取寄附金	1,500,000	0	1,500,000
当期指定正味財産増減額	1,500,000	0	1,500,000
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	11,500,000	10,000,000	1,500,000
III 正味財産期末残高	20,292,904	18,737,159	1,555,745

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

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

購入時の取得価格による。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表は採用していない。

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いる。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末における退職給与の自己都合要支給額に相当す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、税込方式により行っている。

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	197,323,912	0	37,325,536	159,998,376
特定預金	0	1,500,000	0	1,500,000
小 計	197,323,912	1,500,000	37,325,536	161,498,376
合 計	207,323,912	1,500,000	37,325,536	171,498,376

特定預金1,500,000円は、公益目的事業へ使途が制約された寄附金である。

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	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	159,998,376	0	0	159,998,376
特定預金	1,500,000	1,500,000	0	0
小 計	161,498,376	1,500,000	0	159,998,376
合 計	171,498,376	11,500,000	0	159,998,376

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	10,064,830	64,830
	投資有価証券	94,950	100,648	5,698
	小 計	10,094,950	10,165,478	70,528
その他の 有価証券	投資有価証券	23,088,895	23,053,705	△ 35,190
	投資有価証券	30,145,770	30,070,350	△ 75,420
	投資有価証券	20,300,000	20,082,000	△ 218,000
	投資有価証券	30,054,000	30,063,000	9,000
	小 計	103,588,665	103,269,055	△ 319,610
	合 計	113,683,615	113,434,533	△ 249,082

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	159,998,376
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	159,998,376

(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いる。

平成26年度 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	昨年度末実績	増減	
(流動資産)							
流動資産	現金	手許保管	3月31日事業収益及び運転資金	935,772	1,241,010	△305,238	
	預金	普通預金	運転資金として	58,439,999	50,472,047	7,967,952	
		八十二銀行福島支店		32,876,304	25,135,542	7,740,762	
		三菱東京UFJ銀行栄町支店		4,559	5,084	△525	
		三菱東京UFJ銀行名古屋市役所出張所		104,997	599,064	△494,067	
		木曾農業協同組合		15,450,074	1,714,792	13,735,282	
		丸八信用組合		946	8,065	△7,119	
		ゆうちょ銀行		3,119	9,500	△6,381	
	通知貯金	八十二銀行福島支店		0	13,000,000	△13,000,000	
	定期預金	八十二銀行福島支店	運転資金として	10,000,000	10,000,000	0	
売掛金			0	595,740	△595,740		
未収金	名古屋市	平成26年度名古屋市民御岳休暇村指定管理料変更分ほか	14,091,315	1,208,214	12,883,101		
前払費用	長野労働局	26年度労働保険料概算払(事業主負担分)	291,802	136,363	155,439		
貯蔵品	手許商品保管庫保管	飲食・販売材料商品始め8件	4,053,961	5,313,953	△1,259,992		
流動資産合計				77,812,849	58,967,327	18,845,522	
(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	退職給付積立資産であり、運用益は公益目的の事業会計の財源として使用している。	161,498,376	197,323,912	△35,825,536	
		八十二銀行福島支店		159,998,376	197,323,912	△37,325,536	
		三菱東京UFJ銀行名古屋市役所出張所		54,772,000	79,772,000	△25,000,000	
			木曾農業協同組合王滝支所		10,000,000	20,000,000	△10,000,000
			ゆうちょ銀行 王滝郵便局		30,000,000	30,000,000	0
			普通預金	退職給付積立資産として	5,000,000	20,000,000	△15,000,000
			八十二銀行福島支店		9,772,000	9,772,000	0
			投資有価証券	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的の事業会計の財源として使用している。	1,957,321	3,941,247	△1,983,926
			第2回あいち県民債		103,269,055	113,610,665	△10,341,610
			第67回大阪府公募公債		23,053,705	23,088,895	△35,190
			第14回ながわ県民債		30,070,350	30,145,770	△75,420
			第21回兵庫県民債		20,082,000	20,300,000	△218,000
			第9回なごやか市民債		10,022,000	10,022,000	△10,022,000
その他	特定預金	普通預金 八十二銀行福島支店	寄附金	30,063,000	30,054,000	9,000	
固定資産	電話加入権	48局2905番、48局3520番		1,500,000	1,500,000	0	
	保証金	中日本高速道路株式会社	ETC無線通行保証金	197,000	197,000	0	
		全国旅行業協会	全国旅行業協会弁済業務保証金	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会計の財源として使用している。	2,200,000	2,200,000	0	
				94,950	94,950	0	
固定資産合計				174,440,326	208,065,862	△33,625,536	
資産合計				252,253,175	267,033,189	△14,780,014	
(流動負債)							
流動負債	買掛金		3月分材料商品仕入れの未払い分18件	1,312,971	2,888,400	△1,575,429	
	未払金		3月分水道料の未払い始め42件	7,259,449	11,968,063	△4,708,614	
	預り金		3月分社会保険料始め6件	2,597,726	2,762,052	△164,326	
	未払法人税	名古屋東部県税事務所他	26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	26年度確定消費税未払い分	9,890,400	2,347,900	7,542,500	
	未払費用	鶴舞年金事務所他	3月分社会保険料始め8件	43,369,949	21,732,303	21,637,646	
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員に対する賞与必要見込額のうち当期に帰属する額	7,462,900	9,204,900	△1,742,000	
流動負債合計				71,961,895	50,972,118	20,989,777	
(固定負債)							
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	159,998,376	197,323,912	△37,325,536	
固定負債合計				159,998,376	197,323,912	△37,325,536	
負債合計				231,960,271	248,296,030	△16,335,759	
正味財産				20,292,904	18,737,159	1,555,745	