

平成27年度 貸借対照表

(平成28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	2,365,669	935,772	1,429,897
預 金	91,176,972	58,439,999	32,736,973
売 掛 金	20,900	0	20,900
未 収 金	1,625,138	14,091,315	△ 12,466,177
前 払 費 用	422,605	291,802	130,803
貯 蔵 品	5,473,229	4,053,961	1,419,268
流動資産合計	101,084,513	77,812,849	23,271,664
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	121,244,978	159,998,376	△ 38,753,398
特定預金	0	1,500,000	△ 1,500,000
特定資産合計	121,244,978	161,498,376	△ 40,253,398
(3)その他の固定資産			
什器備品	881,334		881,334
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保 証 金	2,650,000	2,650,000	0
投資有価証券	0	94,950	△ 94,950
その他の固定資産合計	3,728,334	2,941,950	786,384
固定資産合計	134,973,312	174,440,326	△ 39,467,014
資 産 合 計	236,057,825	252,253,175	△ 16,195,350
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	2,454,759	1,312,971	1,141,788
未 払 金	31,500,848	7,259,449	24,241,399
未払法人税	68,500	68,500	0
未払消費税	2,464,200	9,890,400	△ 7,426,200
未 払 費 用	42,568,001	43,369,949	△ 801,948
賞与引当金	9,786,100	7,462,900	2,323,200
預 り 金	2,492,359	2,597,726	△ 105,367
流動負債合計	91,334,767	71,961,895	19,372,872
2 固定負債			
退職給付引当金	121,244,978	159,998,376	△ 38,753,398
固定負債合計	121,244,978	159,998,376	△ 38,753,398
負 債 合 計	212,579,745	231,960,271	△ 19,380,526
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄 附 金	10,000,000	11,500,000	△ 1,500,000
指定正味財産合計	10,000,000	11,500,000	△ 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	13,478,080	8,792,904	4,685,176
正味財産合計	23,478,080	20,292,904	3,185,176
負債及び正味財産合計	236,057,825	252,253,175	△ 16,195,350

平成27年度 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	94,200	141,400	△ 47,200
特定資産運用益	570,907	769,322	△ 198,415
事業収益	144,925,108	166,036,671	△ 21,111,563
指定管理料	302,601,189	295,302,763	7,298,426
受取寄附金	1,500,000	0	1,500,000
雑収益	2,731,963	1,700,411	1,031,552
経常収益計	452,423,367	463,950,567	△ 11,527,200
(2) 経常費用			
事業費	428,142,569	440,771,788	△ 12,629,219
管理費	19,476,627	22,781,424	△ 3,304,797
経常費用計	447,619,196	463,553,212	△ 15,934,016
評価損益調整前当期増減額	4,804,171	397,355	4,406,816
特定資産評価損益	△ 118,995	△ 319,610	200,615
特定資産償還損	0	△ 22,000	22,000
評価損益等計	△ 118,995	△ 341,610	222,615
当期経常増減額	4,685,176	55,745	4,629,431
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	4,685,176	55,745	4,629,431
一般正味財産期首残高	8,792,904	8,737,159	55,745
一般正味財産期末残高	13,478,080	8,792,904	4,685,176
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	94,200	141,400	△ 47,200
受取寄附金	0	1,500,000	△ 1,500,000
一般正味財産への振替額	△ 1,594,200	△ 141,400	△ 1,452,800
当期指定正味財産増減額	△ 1,500,000	1,500,000	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	11,500,000	10,000,000	1,500,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	11,500,000	△ 1,500,000
III 正味財産期末残高	23,478,080	20,292,904	3,185,176

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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				94,200	94,200							94,200	141,400	△47,200	
基本財産受取利息				94,200	94,200							94,200	141,400	△47,200	
特定資産運用益				570,907	570,907							570,907	769,322	△198,415	
特定資産受取利息				570,907	570,907							570,907	769,322	△198,415	
事業収益	10,365,904	25,433,510	14,339,561		50,138,975	102,103,461	16,573,482		118,676,943		23,890,810	144,925,108	166,036,671	△21,111,563	
自然体験事業収益	10,365,904				10,365,904						6,217,398	4,148,506	4,091,110	57,396	
青少年健全育成事業収益		25,433,510			25,433,510						6,305,956	19,127,554	22,777,861	△3,650,307	
健康増進支援事業収益			14,339,561		14,339,561						11,367,456	2,972,105	3,168,709	△196,604	
施設販売事業収益						102,103,461			102,103,461			102,103,461	125,263,746	△23,160,285	
旅客自動車運送事業収益							16,573,482		16,573,482			16,573,482	10,735,245	5,838,237	
受取補助金等				281,601,189	281,601,189					21,000,000		302,601,189	295,302,763	7,298,426	
指定管理料				281,601,189	281,601,189					21,000,000		302,601,189	295,302,763	7,298,426	
雑収益				1,791,963	1,791,963		940,000		940,000			2,731,963	1,700,411	1,031,552	
受取利息				3,308	3,308							3,308	8,175	△4,867	
雑収益				1,788,655	1,788,655		940,000		940,000			2,728,655	1,692,236	1,036,419	
受取寄付金				1,500,000	1,500,000							1,500,000		1,500,000	
経常収益計	10,365,904	25,433,510	14,339,561	285,558,259	335,697,234	102,103,461	17,513,482		119,616,943	21,000,000	23,890,810	452,423,367	463,950,567	△11,527,200	
(2) 経常費用															
事業費	108,306,347	104,879,297	69,658,871	55,053,437	337,897,952	97,481,216	10,192,795	6,461,416	114,135,427		23,890,810	428,142,569	440,771,788	△12,629,219	
役員報酬	600,000	300,000	150,000		1,050,000	300,000	150,000		450,000			1,500,000	3,000,000	△1,500,000	
給料手当	33,987,011	24,990,450	20,083,234		79,060,695	3,089,728	1,272,241		4,361,969			83,422,664	93,894,279	△10,471,615	
福利厚生費	11,126,850	7,194,347	7,011,440		25,332,637	2,286,339	274,361		2,560,700			27,893,337	31,966,274	△4,072,937	
臨時雇賃金	26,843,660	13,526,940	12,259,450		52,630,050	12,788,326	3,241,119		16,029,445			68,659,495	76,472,271	△7,812,776	
旅費交通費	1,132,464	1,203,581	122,242	1,501,395	3,959,682	38,971	8,160	436,994	484,125			4,443,807	2,557,176	1,886,631	
材料仕入費	1,250,216	6,583,540	860,132		8,693,888	27,279,010			27,279,010		1,165,430	34,807,468	41,638,494	△6,831,026	
食糧費	7,622	2,345	189		10,156	35	17		52			10,208	7,300	2,908	
消耗什器備品費	1,520,694	240,235	9,936	2,004,480	3,775,345	81,000	389		81,389			3,856,734	243,720	3,613,014	
消耗品費	2,287,408	2,580,767	1,146,559	159,016	6,173,750	3,774,377	87,172	68,150	3,929,699			10,103,449	9,057,940	1,045,509	
被服費	100,038	819,639	60,440	46,948	1,027,065	25,814	2,407		28,221			1,055,286	790,618	264,668	
燃料費	2,613,301	1,037,963	1,312,722		4,963,986	9,451,922	346,144		9,798,066			14,762,052	24,704,292	△9,942,240	
光熱水費	3,421,139	4,027,750	1,553,003		9,001,892	9,556,128	224,100		9,780,228			18,782,120	22,675,801	△3,893,681	
修繕費	3,716,487	1,214,825	1,116,874	297,432	6,345,618	2,173,545	1,484,724		3,658,269			10,003,887	5,052,552	4,951,335	
印刷製本費	160,446	1,068,957	53,120	2,773,872	4,056,395	161,078	2,848	83,268	247,194			4,303,589	1,496,767	2,806,822	
通信運搬費	696,329	312,124	292,299		1,300,752	89,273	13,979		103,252			1,404,004	1,216,910	187,094	
手数料	481,105	788,570	311,729	464,632	2,046,036	376,780	463,888	167,983	1,008,651			3,054,687	2,821,207	233,480	
広告費				4,216,209	4,216,209			1,806,947	1,806,947			6,023,156	2,078,456	3,944,700	
保険料	526,315	1,436,685	340,930	22,274	2,326,204	121,889	291,594	9,546	423,029			2,749,233	2,919,458	△170,225	
委託費	3,072,808	15,932,108	928,422	914,760	20,848,098	20,855,140	223,538	392,040	21,470,718			42,318,816	46,887,415	△4,568,599	
貸借料	12,263,056	13,276,262	21,436,762	146,376	47,122,456	3,482,601	1,980,656	62,733	5,525,990		22,725,380	29,923,066	20,119,950	9,803,116	
工事請負費	1,392,708	71,928	145,854	29,960,589	31,571,079	1,392,606	21,978		1,414,584			32,985,663	29,873,320	3,112,343	
原材料費	170,856	342,044	73,548		586,448							586,448	141,142	445,306	
支払負担金	502,512	188,650	37,014	318,920	1,047,096	140,334	35,575	136,680	312,589			1,359,685	2,593,780	△1,234,095	
諸謝金	350,664	7,643,051	373,216	1,575	8,368,506			675	675			8,369,181	995,223	7,373,958	
租税公課	82,658	96,536	53,304	12,105,025	12,337,523	16,320	67,905	3,296,400	3,380,625			15,718,148	17,567,443	△1,849,295	
減価償却費				46,386	46,386							46,386	0	46,386	

(単位:円)

管理費										19,476,627		19,476,627	22,781,424	△3,304,797
役員報酬										1,500,000		1,500,000	3,000,000	△1,500,000
給料手当										7,451,699		7,451,699	8,053,908	△602,209
福利厚生費										2,606,183		2,606,183	2,631,974	△25,791
臨時雇賃金										2,324,366		2,324,366	3,262,862	△938,496
旅費交通費										435,779		435,779	533,349	△97,570
会議費										15,280		15,280	28,320	△13,040
食糧費										4,742		4,742	1,130	3,612
消耗什器備品費										3,672		3,672		3,672
消耗品費										194,030		194,030	127,334	66,696
被服費										23,067		23,067	19,683	3,384
燃料費										383,208		383,208	621,115	△237,907
光熱水費										676,065		676,065	629,236	46,829
修繕費										176,457		176,457	34,598	141,859
印刷製本費										33,123		33,123	6,821	26,302
通信運搬費										149,214		149,214	149,780	△566
手数料										183,374		183,374	175,076	8,298
保険料										47,608		47,608	33,166	14,442
委託費										1,318,740		1,318,740	1,232,657	86,083
賃借料										620,210		620,210	619,358	852
工事請負費										63,936		63,936	311,043	△247,107
支払負担金										104,136		104,136	85,380	18,756
諸謝金										289,246		289,246	228,827	60,419
租税公課										809,452		809,452	985,807	△176,355
雑費										63,040		63,040	10,000	53,040
経常費用計	108,306,347	104,879,297	69,658,871	55,053,437	337,897,952	97,481,216	10,192,795	6,461,416	114,135,427	19,476,627	23,890,810	447,619,196	463,553,212	△15,934,016
評価損益等調整前当期経常増減額	△97,940,443	△79,445,787	△55,319,310	230,504,822	△2,200,718	4,622,245	7,320,687	△6,461,416	5,481,516	1,523,373		4,804,171	397,355	4,406,816
基本財産評価損益等				△118,995	△118,995							△118,995	△319,610	200,615
特定資産評価損益等												0	△22,000	22,000
特定資産償還損														
評価損益等計				△118,995	△118,995							△118,995	△341,610	222,615
当期経常増減額	△97,940,443	△79,445,787	△55,319,310	230,385,827	△2,319,713	4,622,245	7,320,687	△6,461,416	5,481,516	1,523,373		4,685,176	55,745	4,629,431
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益										0		0	0	0
(2) 経常外費用										0		0	0	0
当期経常外増減額										0		0	0	0
他会計振替額				144,692	144,692			△144,692	△144,692	0		0	0	0
当期一般正味財産増減額	△97,940,443	△79,445,787	△55,319,310	230,530,519	△2,175,021	4,622,245	7,320,687	△6,606,108	5,336,824	1,523,373		4,685,176	55,745	4,629,431
一般正味財産期首残高				3,188,967	3,188,967			4,623,198	4,623,198	980,739		8,792,904	8,737,159	55,745
一般正味財産期末残高	△97,940,443	△79,445,787	△55,319,310	233,719,486	1,013,946	4,622,245	7,320,687	△1,982,910	9,960,022	2,504,112		13,478,080	8,792,904	4,685,176
II 指定正味財産増減の部														
基本財産受取利息				94,200	94,200							94,200	141,400	△47,200
受取寄附金					0					0		0	1,500,000	△1,500,000
一般正味財産への振替額				△1,594,200	△1,594,200							△1,594,200	△141,400	△1,452,800
当期指定正味財産増減額				△1,500,000	△1,500,000							△1,500,000	1,641,400	△1,547,200
指定正味財産期首残高				11,500,000	11,500,000							11,500,000	10,000,000	1,500,000
指定正味財産期末残高				10,000,000	10,000,000							10,000,000	11,500,000	△1,500,000
III 正味財産期末残高	△97,940,443	△79,445,787	△55,319,310	243,719,486	11,013,946	4,622,245	7,320,687	△1,982,910	9,960,022	2,504,112		23,478,080	20,292,904	3,185,176

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法は採用していない。

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) 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いる。

(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いる。

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いる。

(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いる。

(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	159,998,376	0	38,753,398	121,244,978
特定預金	1,500,000	0	1,500,000	0
小 計	161,498,376	0	40,253,398	121,244,978
合 計	171,498,376	0	40,253,398	131,244,978

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	121,244,978	0	0	121,244,978
小 計	121,244,978	0	0	121,244,978
合 計	131,244,978	10,000,000	0	121,244,978

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	10,338,120	338,120
	小 計	10,000,000	10,338,120	338,120
その他の 有価証券	投資有価証券	80,358,655	80,239,660	△ 118,995
	小 計	80,358,655	80,239,660	△ 118,995
	合 計	90,358,655	90,577,780	219,125

6 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、次のとおりである。

(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	46,386	881,334
合 計	927,720	46,386	881,334

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	94,200
使途が制約された受取寄附金	1,500,000
合 計	1,594,200

8 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	121,244,978
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	121,244,978

(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27年度 財産目録

(平成28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	2,365,669	935,772	1,429,897
	預金			91,176,972	58,439,999	32,736,973
		普通預金	運転資金として			
		八十二銀行福島支店		44,411,936	32,876,304	11,535,632
		三菱東京UFJ銀行栄町支店		4,019	4,559	△ 540
		三菱東京UFJ銀行名古屋役所出張所		332,378	104,997	227,381
		木曾農業協同組合		1,169,102	15,450,074	△ 14,280,972
		丸八信用組合		60,673	946	59,727
		ゆうちょ銀行		198,864	3,119	195,745
		定期預金	運転資金として			
		八十二銀行福島支店		30,000,000	10,000,000	20,000,000
		三菱東京UFJ銀行名古屋役所出張所		15,000,000	0	15,000,000
	売掛金	宿泊客	利用料金他	20,900	0	20,900
	未収金	名古屋市	名古屋市国民健康保険保養施設利用補助金等	1,625,138	14,091,315	△ 12,466,177
	前払費用	長野労働局	27年度労働保険料概算払(事業主負担分)等	422,605	291,802	130,803
	貯蔵品	手許商品保管庫保管	飲食・販売材料商品始め8件	5,473,229	4,053,961	1,419,268
流動資産合計				101,084,513	77,812,849	23,271,664
(固定資産)						
基本財産	投資有価証券	名古屋市平成26年度第1回事業公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的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				121,244,978	161,498,376	△ 40,253,398
	退職給付引当資産			121,244,978	159,998,376	△ 38,753,398
		定期預金		29,772,000	54,772,000	△ 25,000,000
		八十二銀行福島支店		0	10,000,000	△ 10,000,000
		三菱東京UFJ銀行名古屋役所出張所	退職給付積立資産であり、運用益は公益目的事業会計の財源として使用している。	15,000,000	30,000,000	△ 15,000,000
		木曾農業協同組合王滝支所		5,000,000	5,000,000	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		11,233,318	1,957,321	9,275,997
		投資有価証券		80,239,660	103,269,055	△ 23,029,395
		第2回あいち県民債		0	23,053,705	△ 23,053,705
		第67回大阪府公募公債		0	30,070,350	△ 30,070,350
		第14回なごやか市民債	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業会計の財源として使用している。	0	20,082,000	△ 20,082,000
		第9回なごやか市民債		30,030,000	30,063,000	△ 33,000
		第13回なごやか市民債		19,927,540	0	19,927,540
		あいち県民債5年		19,944,000	0	19,944,000
		名古屋市第1回事業公債		10,338,120	0	10,338,120
	特定預金			0	1,500,000	△ 1,500,000
その他						0
固定資産	什器備品	除雪機	除雪用	881,334	0	881,334
	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
		全国旅行業協会	全国旅行業協会弁済業務保証金	2,200,000	2,200,000	0
	投資有価証券			0	94,950	△ 94,950
固定資産合計				134,973,312	174,440,326	△ 39,467,014
資産合計				236,057,825	252,253,175	△ 16,195,350
(流動負債)						
	買掛金		3月分材料商品仕入れの未払い分23件	2,454,759	1,312,971	1,141,788
	未払金		3月分水道料の未払い始め70件	31,500,848	7,259,449	24,241,399
	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	2,464,200	9,890,400	△ 7,426,200
	未払費用	鶴舞年金事務所他	3月分社会保険料始め8件	42,568,001	43,369,949	△ 801,948
	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	9,786,100	7,462,900	2,323,200
	預り金		3月分社会保険料始め10件	2,492,359	2,597,726	△ 105,367
流動負債合計				91,334,767	71,961,895	19,372,872
(固定負債)						
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	121,244,978	159,998,376	△ 38,753,398
固定負債合計				121,244,978	159,998,376	△ 38,753,398
負債合計				212,579,745	231,960,271	△ 19,380,526
正味財産				23,478,080	20,292,904	3,185,176