

# 平成28年度 貸借対照表

(平成29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	1,182,678	2,365,669	△ 1,182,991
預 金	41,509,621	91,176,972	△ 49,667,351
売掛金	12,825	20,900	△ 8,075
未収金	1,430,716	1,625,138	△ 194,422
前払費用	68,800	422,605	△ 353,805
貯蔵品	4,262,363	5,473,229	△ 1,210,866
流動資産合計	48,467,003	101,084,513	△ 52,617,510
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	121,244,978	△ 16,191,451
特定資産合計	105,053,527	121,244,978	△ 16,191,451
(3)その他の固定資産			
什器備品	705,067	881,334	△ 176,267
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保証金	2,570,000	2,650,000	△ 80,000
その他の固定資産合計	3,472,067	3,728,334	△ 256,267
固定資産合計	118,525,594	134,973,312	△ 16,447,718
資産合計	166,992,597	236,057,825	△ 69,065,228
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,579,942	2,454,759	△ 874,817
未払金	11,569,574	31,500,848	△ 19,931,274
未払法人税	62,800	68,500	△ 5,700
未払消費税	4,048,100	2,464,200	1,583,900
未払費用	20,099,421	42,568,001	△ 22,468,580
賞与引当金	8,387,000	9,786,100	△ 1,399,100
預り金	2,478,008	2,492,359	△ 14,351
流動負債合計	48,224,845	91,334,767	△ 43,109,922
2 固定負債			
退職給付引当金	105,053,527	121,244,978	△ 16,191,451
固定負債合計	105,053,527	121,244,978	△ 16,191,451
負債合計	153,278,372	212,579,745	△ 59,301,373
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	3,714,225	13,478,080	△ 9,763,855
正味財産合計	13,714,225	23,478,080	△ 9,763,855
負債及び正味財産合計	166,992,597	236,057,825	△ 69,065,228

# 平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	94,200	△ 47,200
特定資産運用益	216,874	570,907	△ 354,033
受取会費	189,000	0	189,000
事業収益	167,719,234	144,925,108	22,794,126
指定管理料	258,802,855	302,601,189	△ 43,798,334
受取寄附金		1,500,000	△ 1,500,000
雑収益	1,558,561	2,731,963	△ 1,173,402
経常収益計	428,533,524	452,423,367	△ 23,889,843
(2) 経常費用			
事業費	413,829,064	428,142,569	△ 14,313,505
管理費	24,323,755	19,476,627	4,847,128
経常費用計	438,152,819	447,619,196	△ 9,466,377
評価損益調整前当期増減額	△ 9,619,295	4,804,171	△ 14,423,466
特定資産評価損益	△ 144,560	△ 118,995	△ 25,565
評価損益等計	△ 144,560	△ 118,995	△ 25,565
当期経常増減額	△ 9,763,855	4,685,176	△ 14,449,031
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	△ 9,763,855	4,685,176	△ 14,449,031
一般正味財産期首残高	13,478,080	8,792,904	4,685,176
一般正味財産期末残高	3,714,225	13,478,080	△ 9,763,855
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	47,000	94,200	△ 47,200
一般正味財産への振替額	△ 47,000	△ 1,594,200	1,547,200
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,500,000	1,500,000
指定正味財産期首残高	10,000,000	11,500,000	△ 1,500,000
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	13,714,225	23,478,080	△ 9,763,855

平成28年度 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	内訳引除	合計	昨年度	増減
	青少年健全育成事業	福祉推進支援事業	小計	施設費等及び販売事業	旅客自動車運送事業	共通					
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	94,200	△ 47,200
基本財産受取利息			47,000						47,000	94,200	△ 47,200
特定資産運用益			216,874						216,874	570,907	△ 354,033
特定資産受取利息			216,874						216,874	570,907	△ 354,033
受取会費			189,000						189,000		189,000
賛助会員受取会費			189,000						189,000		189,000
事業収益	10,756,120	30,142,400	61,682,430	117,081,645	20,517,368			31,562,209	144,925,108	22,794,126	△ 763,673
自然体験事業収益	10,756,120		10,756,120					7,371,287	4,148,506	△ 763,673	
青少年健全育成事業収益		30,142,400	30,142,400					6,912,106	19,127,554	4,102,740	
健康増進支援事業収益			20,783,910					17,278,816	3,505,094	532,989	
施設販売事業収益				117,081,645					117,081,645	102,103,461	14,978,184
旅客自動車運送事業収益					20,517,368				20,517,368	16,573,482	3,943,886
受取補助金等			234,802,855						234,802,855	302,601,189	△ 43,798,334
指定管理料			234,802,855						234,802,855	302,601,189	△ 43,798,334
雑収益			1,463,561		95,000				1,558,561	2,731,963	△ 1,173,402
受取利息			2,728						2,728	3,308	△ 580
雑収益			1,460,833		95,000				1,555,833	1,692,236	△ 136,403
受取寄付金			1,460,833		95,000				1,555,833	1,500,000	△ 1,500,000
経常収益計	10,756,120	30,142,400	298,401,720	117,081,645	20,517,368		24,000,000	31,562,209	428,533,524	452,423,367	△ 23,889,843
(2) 経常費用											
事業費	94,032,181	107,563,958	75,804,261	106,955,474	11,883,208				413,829,064	428,142,569	△ 14,313,505
役員報酬	1,200,000	600,000	300,000	600,000	300,000				3,000,000	1,500,000	1,500,000
給料手当	32,035,395	26,195,965	18,803,722	77,035,082	799,319				79,548,806	83,422,864	△ 3,873,858
福利厚生費	10,176,740	7,904,264	6,883,297	24,964,301	866,295				30,003,269	27,893,337	2,109,932
臨時雇賃金	19,720,089	13,856,640	17,182,816	22,301,667	3,723,005				76,784,217	68,659,495	8,124,722
旅費交通費	920,878	1,238,843	105,383	3,134,954	27,018				3,383,714	4,443,807	△ 1,060,093
材料仕入費	1,195,648	7,615,513	973,404	31,474,752					39,892,417	34,807,468	5,084,949
食糧費	72,000	8,000	10,600	90,600					90,600	10,208	80,392
消耗什器備品費										3,856,734	△ 3,856,734
消耗品費	761,485	1,905,810	431,313	3,368,696	253,880				10,103,449	10,103,449	△ 3,863,536
被服費	502,200			502,200					519,130	1,055,286	△ 536,156
燃料費	3,229,168	2,052,020	1,143,872	6,425,060	920,040				16,385,539	14,762,052	1,623,487
光熱水費	3,401,175	3,576,092	2,137,881	9,251,195	194,353				18,560,896	18,782,120	△ 221,424
修繕費	789,873	433,615	423,815	1,647,303	1,388,968				3,812,509	10,003,887	△ 6,191,378
印刷製本費	21,592	929,474	14,604	55,314	1,817				2,818,841	4,303,589	△ 1,484,748
通信機械費	464,872	360,833	314,225	1,138,630	38,090				1,404,004	△ 34,343	
手数料	533,288	935,193	319,371	495,323	81,591				3,688,255	3,054,687	633,568
広告費				2,084,837					2,978,339	6,023,156	△ 3,044,817
委託料	457,102	1,385,995	391,949	65,555	318,146				2,968,300	2,749,233	219,067
委託料	2,408,229	16,934,424	598,893	342,203	20,281,749				38,826,386	42,318,816	△ 3,492,430
賃借料	15,418,194	12,719,521	25,383,620	150,776	53,672,111				31,186,452	29,923,066	1,263,386
工事請負費				24,643,855	2,662,895			30,195,309	24,643,855	32,985,663	△ 8,341,808
原材料費	111,780	34,560	68,040	68,040					214,380	586,448	△ 474,668
支払負担金	534,736	132,562	15,393	738,770	146,363				2,061,256	1,339,685	701,571
雑謝金	536,842	8,202,013	347,288	9,086,143					9,086,143	8,369,181	716,962
租税公課	43,395	40,421	24,815	12,108,955	95,567				15,590,119	15,718,148	△ 128,029
減価償却費				176,267					176,267	48,386	127,881



## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

当法人は、当事業年度において当期一般正味財産増減額が、976万3千円のマイナスとなり、当該状況により、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しています。

当法人は、当該状況を解消すべく賛助会員制度により寄附金収入の導入や事業規模の見直しを行うとともに全体で各費用の削減を行う予定です。

なお、財務諸表は継続事業を前提として作成しております。

### 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 期末日の市場価格等に基づく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金額を計上しております。

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。

### 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	121,244,978	0	16,191,451	105,053,527
小 計	121,244,978	0	16,191,451	105,053,527
合 計	131,244,978	0	16,191,451	115,053,527

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

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	10,272,240	272,240
	小 計	10,000,000	10,272,240	272,240
その他の 有価証券	投資有価証券	110,239,660	110,095,100	△ 144,560
	小 計	110,239,660	110,095,100	△ 144,560
	合 計	120,239,660	120,367,340	127,680

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	222,653	705,067
合 計	927,720	222,653	705,067

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

## 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	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。