

II 平成30年度決算報告書

平成30年度 貸借対照表

(平成31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	717,637	1,756,821	△ 1,039,184
預 金	35,370,071	32,122,681	3,247,390
未 収 金	779,029	202,047	576,982
立 替 金	0	52,140	△ 52,140
前 払 費 用	104,784	98,800	5,984
貯 蔵 品	2,063,688	2,249,511	△ 185,823
流動資産合計	39,035,209	36,482,000	2,553,209
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	105,053,527	0
特定資産合計	105,053,527	105,053,527	0
(3)その他の固定資産			
什器備品	451,243	564,054	△ 112,811
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保 証 金	2,680,000	2,630,000	50,000
その他の固定資産合計	3,328,243	3,391,054	△ 62,811
固定資産合計	118,381,770	118,444,581	△ 62,811
資 産 合 計	157,416,979	154,926,581	2,490,398
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	377,545	707,653	△ 330,108
未 払 金	15,981,453	14,493,976	1,487,477
未払法人税	71,000	71,000	0
未払消費税	3,182,800	2,993,300	189,500
未 払 費 用	4,484,349	4,142,419	341,930
賞与引当金	9,033,500	8,820,800	212,700
預 り 金	2,449,019	4,929,681	△ 2,480,662
流動負債合計	35,579,666	36,158,829	△ 579,163
2 固定負債			
退職給付引当金	105,053,527	105,053,527	0
固定負債合計	105,053,527	105,053,527	0
負 債 合 計	140,633,193	141,212,356	△ 579,163
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	6,783,786	3,714,225	3,069,561
正味財産合計	16,783,786	13,714,225	3,069,561
負債及び正味財産合計	157,416,979	154,926,581	2,490,398

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	47,000	0
特定資産運用益	117,482	116,500	982
受取会費	3,000	474,000	△ 471,000
事業収益	60,506,663	79,740,866	△ 19,234,203
指定管理料	262,583,631	285,891,533	△ 23,307,902
雑収益	1,326,249	1,391,612	△ 65,363
経常収益計	324,584,025	367,661,511	△ 43,077,486
(2) 経常費用			
事業費	301,978,553	346,328,969	△ 44,350,416
管理費	19,693,491	20,516,404	△ 822,913
経常費用計	321,672,044	366,845,373	△ 45,173,329
評価損益調整前当期増減額	2,911,981	816,138	2,095,843
特定資産評価損益	157,580	16,240	141,340
評価損益等計	157,580	16,240	141,340
当期経常増減額	3,069,561	832,378	2,237,183
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			
災害損失	0	832,378	△ 832,378
経常外費用計	0	832,378	△ 832,378
当期経常外増減額	0	△ 832,378	832,378
当期一般正味財産増減額	3,069,561	0	3,069,561
一般正味財産期首残高	3,714,225	3,714,225	0
一般正味財産期末残高	6,783,786	3,714,225	3,069,561
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	47,000	47,000	0
一般正味財産への振替額	△ 47,000	△ 47,000	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	16,783,786	13,714,225	3,069,561

平成30年度 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	前年度	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				47,000	47,000							47,000	47,000	0
基本財産受取利息				47,000	47,000							47,000	47,000	0
特定資産運用益				117,482	117,482							117,482	116,500	982
特定資産受取利息				117,482	117,482							117,482	116,500	982
受取会費				3,000	3,000							3,000	474,000	△471,000
賛助会員受取会費				3,000	3,000							3,000	474,000	△471,000
事業収益	3,285,538	25,200,670	8,420,155		36,906,363	18,353,808	11,017,600		29,371,408		5,771,108	60,506,663	79,740,866	△19,234,203
自然体験事業収益	3,285,538				3,285,538						878,546	2,406,992	2,677,879	△270,887
青少年健全育成事業収益		25,200,670			25,200,670						3,372,666	21,828,004	23,326,386	△1,498,382
健康増進支援事業収益			8,420,155		8,420,155						1,519,896	6,900,259	5,147,433	1,752,826
施設販売事業収益						18,353,808			18,353,808			18,353,808	36,203,768	△17,849,960
旅客自動車運送事業収益							11,017,600		11,017,600			11,017,600	12,385,400	△1,367,800
受取補助金等				239,583,631	239,583,631					23,000,000		262,583,631	285,891,533	△23,307,902
指定管理料				239,583,631	239,583,631					23,000,000		262,583,631	285,891,533	△23,307,902
雑収益				925,376	925,376			336,614	336,614		64,259	1,326,249	1,391,612	△65,363
受取利息				1,014	1,014							1,014	3,424	△2,410
雑収益				924,362	924,362			336,614	336,614		64,259	1,325,235	1,388,188	△62,953
経常収益計	3,285,538	25,200,670	8,420,155	240,676,489	277,582,852	18,353,808	11,017,600	336,614	29,708,022	23,064,259	5,771,108	324,584,025	367,661,511	△43,077,486
(2) 経常費用														
事業費	123,686,839	103,416,415	25,464,100	26,405,977	278,973,331	15,814,052	11,044,563	1,917,715	28,776,330		5,771,108	301,978,553	346,328,969	△44,350,416
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	51,078,784	21,431,064	5,929,544		78,439,392		677,662		677,662			79,117,054	77,692,221	1,424,833
福利厚生費	17,160,502	7,779,127	1,436,974		26,376,603	274,563	468,003		742,566			27,119,169	27,891,528	△772,359
臨時雇賃金	32,110,102	17,032,467	446,720		49,589,289	2,715,861	1,842,719		4,558,580			54,147,869	61,198,205	△7,050,336
旅費交通費	137,367	969,896	74,571	201,027	1,382,861		28,611	84,183	112,794			1,495,655	1,994,162	△498,507
材料仕入費	371,400	7,039,471	367,902		7,778,773	7,333,949			7,333,949		852,900	14,259,822	20,496,661	△6,236,839
食糧費					0				0			0	11,556	△11,556
消耗什器備品費	276,432	136,835	51,775		465,042	127,815	232,036		359,851			824,893	0	824,893
消耗品費	1,785,440	2,881,331	567,999	84,500	5,319,270	673,019	130,777	18,817	822,613			6,141,883	6,006,445	135,438
被服費	158,716	274,702	55,375		488,793	58,083	11,699		69,782			558,575	517,699	40,876
燃料費	3,673,975	1,658,233	961,548	558,587	6,852,343	2,988,331	1,124,819		4,113,150			10,965,493	11,985,334	△1,019,841
光熱水費	4,634,929	5,389,757	2,039,369		12,064,055		291,338		291,338			12,355,393	15,139,741	△2,784,348
修繕費	571,515	518,459	311,660	453,917	1,855,551	1,521	992,430	3,078	997,029			2,852,580	3,337,419	△484,839
印刷製本費	177,538	703,936	61,942	143,122	1,086,538	41,004	50,670	60,134	151,808			1,238,346	830,222	408,124
通信運搬費	475,527	295,597	165,908		937,032	109,827	35,051		144,878			1,081,910	1,198,897	△116,987
手数料	751,427	1,211,662	236,416	80,200	2,279,705	200,280	117,581	56,397	374,258			2,653,963	2,914,833	△260,870
広告費				1,294,162	1,294,162			554,641	554,641			1,848,803	2,549,050	△700,247
保険料	234,535	1,057,079	159,685	112,450	1,563,749	22,367	121,034	26,889	170,290			1,734,039	2,409,493	△675,454
委託費	1,498,965	17,466,612	495,131	412,020	19,872,728		95,294	176,580	271,874			20,144,602	29,486,479	△9,341,877
賃借料	6,977,327	10,067,987	11,569,285	1,945,276	30,559,875	554,950	4,204,783	17,068	4,776,801		4,918,208	30,418,468	29,333,892	1,084,576
工事請負費				7,776,367	7,776,367				0			7,776,367	24,045,516	△16,269,149
原材料費	70,740	91,512		54,540	216,792				0			216,792	217,404	△612
支払負担金	270,478	54,622	34,570	563,290	922,960	106,482	241,138	241,410	589,030			1,511,990	1,190,104	321,886
諸謝金	27,568	6,710,164	178,192		6,915,924				0			6,915,924	8,119,102	△1,203,178
租税公課	43,572	45,902	19,534	12,613,708	12,722,716	6,000	78,918	678,518	763,436			13,486,152	14,621,993	△1,135,841
減価償却費				112,811	112,811				0			112,811	141,013	△28,202
雑費									0					

(単位:円)

管理費										19,693,491		19,693,491	20,516,404	△822,913
役員報酬										3,000,000		3,000,000	3,000,000	0
給料手当										5,590,715		5,590,715	5,490,028	100,687
福利厚生費										1,807,661		1,807,661	2,358,749	△551,088
臨時雇賃金										3,015,359		3,015,359	3,806,225	△790,866
旅費交通費										575,786		575,786	567,036	8,750
会議費										20,912		20,912	26,474	△5,562
食糧費										0		0	0	0
消耗什器備品費										22,526		22,526	0	22,526
消耗品費										250,644		250,644	169,810	80,834
被服費										28,857		28,857	19,029	9,828
燃料費										594,352		594,352	690,908	△96,556
光熱水費										887,260		887,260	978,327	△91,067
修繕費										41,217		41,217	169,230	△128,013
印刷製本費										32,280		32,280	6,890	25,390
通信運搬費										86,459		86,459	115,072	△28,613
手数料										224,692		224,692	204,139	20,553
保険料										40,549		40,549	53,901	△13,352
委託費										1,256,418		1,256,418	1,263,565	△7,147
賃借料										524,886		524,886	470,242	54,644
工事請負費										0		0	0	0
支払負担金										85,870		85,870	32,872	52,998
諸謝金										264,000		264,000	254,000	10,000
租税公課										1,331,548		1,331,548	828,407	503,141
雑費										11,500		11,500	11,500	0
経常費用計	123,686,839	103,416,415	25,464,100	26,405,977	278,973,331	15,814,052	11,044,563	1,917,715	28,776,330	19,693,491	5,771,108	321,672,044	366,845,373	△45,173,329
評価損益等調整前当期経常増減額	△120,401,301	△78,215,745	△17,043,945	214,270,512	△1,390,479	2,539,756	△26,963	△1,581,101	931,692	3,370,768	0	2,911,981	816,138	2,095,843
基本財産評価損益等					0				0	0		0	0	0
特定資産評価損益等				157,580	157,580				0	0		157,580	16,240	141,340
投資有価証券評価損益等					0				0	0		0	0	0
評価損益等計				157,580	157,580							157,580	16,240	141,340
当期経常増減額	△120,401,301	△78,215,745	△17,043,945	214,428,092	△1,232,899	2,539,756	△26,963	△1,581,101	931,692	3,370,768		3,069,561	832,378	2,237,183
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
経常外収益計					0				0			0	0	0
(2) 経常外費用														
災害損失					0				0			0	832,378	△832,378
経常外費用計					0				0			0	832,378	△832,378
当期経常外増減額					0				0			0	△832,378	832,378
他会計振替額					0				0			0	0	0
当期一般正味財産増減額	△120,401,301	△78,215,745	△17,043,945	214,428,092	△1,232,899	2,539,756	△26,963	△1,581,101	931,692	3,370,768		3,069,561	0	3,069,561
一般正味財産期首残高	△294,500,895	△238,120,675	△137,773,393	648,811,700	△21,583,263	14,000,638	18,569,613	△13,009,867	19,560,384	5,737,104		3,714,225	3,714,225	0

財務諸表に対する注記

1 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 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 定率法により行っております。

(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、当期に帰属する額を限度に計上しております。

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。

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	105,053,527	0	0	105,053,527
小 計	105,053,527	0	0	105,053,527
合 計	115,053,527	0	0	115,053,527

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

- 4 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	10,268,560	268,560
	小 計	10,000,000	10,268,560	268,560
その他の 有価証券	投資有価証券	80,111,340	80,268,920	157,580
	小 計	80,111,340	80,268,920	157,580
	合 計	90,111,340	90,537,480	426,140

- 5 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	476,477	451,243
合計	927,720	476,477	451,243

- 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

- 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	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。