

令和元年度 貸借対照表

(令和2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	561,080	717,637	△ 156,557
預 金	54,461,186	35,370,071	19,091,115
未 収 金	311,459	779,029	△ 467,570
前 払 費 用	77,517	104,784	△ 27,267
貯 蔵 品	1,347,200	2,063,688	△ 716,488
流動資産合計	56,758,442	39,035,209	17,723,233
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	89,698,464	105,053,527	△ 15,355,063
特定資産合計	89,698,464	105,053,527	△ 15,355,063
(3)その他の固定資産			
什器備品	360,994	451,243	△ 90,249
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保 証 金	2,680,000	2,680,000	0
その他の固定資産合計	3,237,994	3,328,243	△ 90,249
固定資産合計	102,936,458	118,381,770	△ 15,445,312
資産合計	159,694,900	157,416,979	2,277,921
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	205,286	377,545	△ 172,259
未 払 金	14,549,821	15,981,453	△ 1,431,632
未払法人税	71,000	71,000	0
未払消費税	5,288,400	3,182,800	2,105,600
未 払 費 用	18,005,172	4,484,349	13,520,823
賞与引当金	9,225,500	9,033,500	192,000
預 り 金	1,569,493	2,449,019	△ 879,526
流動負債合計	48,914,672	35,579,666	13,335,006
2 固定負債			
退職給付引当金	89,698,464	105,053,527	△ 15,355,063
固定負債合計	89,698,464	105,053,527	△ 15,355,063
負債合計	138,613,136	140,633,193	△ 2,020,057
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	11,081,764	6,783,786	4,297,978
正味財産合計	21,081,764	16,783,786	4,297,978
負債及び正味財産合計	159,694,900	157,416,979	2,277,921

令和元年度 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	117,487	117,482	5
受取会費	45,000	3,000	42,000
事業収益	49,728,416	60,506,663	△ 10,778,247
受取補助金	17,340	0	17,340
指定管理料	290,346,433	262,583,631	27,762,802
雑収益	1,503,226	1,326,249	176,977
経常収益計	341,804,902	324,584,025	17,220,877
(2) 経常費用			
事業費	318,044,727	301,978,553	16,066,174
管理費	19,349,237	19,693,491	△ 344,254
経常費用計	337,393,964	321,672,044	15,721,920
評価損益調整前当期増減額	4,410,938	2,911,981	1,498,957
特定資産評価損益	△ 112,960	157,580	△ 270,540
評価損益等計	△ 112,960	157,580	△ 270,540
当期経常増減額	4,297,978	3,069,561	1,228,417
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	0	0
経常外費用計	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	4,297,978	3,069,561	1,228,417
一般正味財産期首残高	6,783,786	3,714,225	3,069,561
一般正味財産期末残高	11,081,764	6,783,786	4,297,978
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	21,081,764	16,783,786	4,297,978

令和元年度 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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				117,487	117,487									117,487	117,482	5
特定資産受取利息				117,487	117,487									117,487	117,482	5
受取会費				45,000	45,000									45,000	3,000	42,000
賛助会員受取会費				45,000	45,000									45,000	3,000	42,000
事業収益	2,706,446	25,432,950	4,845,300		32,984,696	14,554,384	7,136,600		21,690,984			4,947,264	49,728,416	60,506,663	△10,778,247	
自然体験事業収益	2,706,446				2,706,446							784,867	1,921,579	2,406,992	△485,413	
青少年健全育成事業収益		25,432,950			25,432,950							3,108,792	22,324,158	21,828,004	496,154	
健康増進支援事業収益			4,845,300		4,845,300							1,053,605	3,791,695	6,900,259	△3,108,564	
施設販売事業収益						14,554,384			14,554,384				14,554,384	18,353,808	△3,799,424	
旅客自動車運送事業収益							7,136,600		7,136,600				7,136,600	11,017,600	△3,881,000	
受取補助金等				266,363,773	266,363,773					24,000,000			290,363,773	262,583,631	27,780,142	
指定管理料				266,346,433	266,346,433					24,000,000			290,346,433	262,583,631	27,762,802	
受取民間補助金				17,340	17,340								17,340	0	17,340	
雑収益				1,069,536	1,069,536			15,300	15,300	418,390			1,503,226	1,326,249	176,977	
受取利息				1,023	1,023								1,023	1,014	9	
雑収益				1,068,513	1,068,513			15,300	15,300	418,390			1,502,203	1,325,235	176,968	
経常収益計	2,706,446	25,432,950	4,845,300	267,642,796	300,627,492	14,554,384	7,136,600	15,300	21,706,284	24,418,390	4,947,264	341,804,902	324,584,025	17,220,877		
(2) 経常費用																
事業費	117,660,360	102,534,957	23,357,862	50,798,774	294,351,953	16,310,860	11,305,202	1,023,976	28,640,038		4,947,264	318,044,727	301,978,553	16,066,174		
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			
給料手当	51,320,751	24,118,942	8,795,254		84,234,947				725,382			84,960,329	79,117,054	5,843,275		
福利厚生費	16,713,344	8,133,719	2,082,809		26,929,872	250,780	451,442		702,222			27,632,094	27,119,169	512,925		
臨時雇賃金	28,547,758	15,163,199	396,336		44,107,293	3,530,182	1,634,886		5,165,068			49,272,361	54,147,869	△4,875,508		
旅費交通費	104,538	1,095,383	72,130	335,580	1,607,631	93,731	17,369	143,820	254,920			1,862,551	1,495,655	366,896		
材料仕入費	245,462	7,083,115	231,150		7,559,727	6,342,543			6,342,543		935,460	12,966,810	14,259,822	△1,293,012		
食糧費			12,300		12,300				0			12,300	0	12,300		
消耗什器備品費	96,580				96,580	900,720	156,200		1,056,920			1,153,500	824,893	328,607		
消耗品費	1,674,719	2,854,248	506,192	3,882,411	8,917,570	876,789	477,025	59,287	1,413,101			10,330,671	6,141,883	4,188,788		
被服費	325,655	472,623	117,080		915,358	122,125	41,870		163,995			1,079,353	558,575	520,778		
燃料費	1,667,595	771,892	500,831	429,467	3,369,785	3,024,975	720,197		3,745,172			7,114,957	10,965,493	△3,850,536		
光熱水費	4,097,856	4,765,220	1,803,056		10,666,132		257,579		257,579			10,923,711	12,355,393	△1,431,682		
修繕費	1,522,322	1,665,562	588,220	905,305	4,681,409	17,423	944,647		962,070			5,643,479	2,852,580	2,790,899		
印刷製本費	7,492	934,140	2,694	1,406,460	2,350,786	1,124	963		2,087			2,352,873	1,238,346	1,114,527		
通信運搬費	522,054	292,101	187,690		1,001,845	78,308	67,121		145,429			1,147,274	1,081,910	65,364		
手数料	654,019	1,281,404	209,639	808,584	2,953,646	75,242	577,349	57,534	710,125			3,663,771	2,653,963	1,009,808		
広告費				666,362	666,362			285,584	285,584			951,946	1,848,803	△896,857		
保険料	182,003	1,007,646	128,614	163,635	1,481,898	10,579	223,262	21,543	255,384			1,737,282	1,734,039	3,243		
委託費	2,001,563	18,026,665	624,786	870,069	21,523,083		127,056	163,380	290,436			21,813,519	20,144,602	1,668,917		
賃借料	6,170,990	7,369,755	6,481,360	2,088,687	22,110,792	315,985	4,243,000	82,534	4,641,519		4,011,804	22,740,507	30,418,468	△7,677,961		
工事請負費				22,409,044	22,409,044				0			22,409,044	7,776,367	14,632,677		
原材料費	67,431	104,390		1,542,848	1,714,669	40,176			40,176			1,754,845	216,792	1,538,053		
支払負担金	439,341	132,526	13,113	248,570	833,550	29,928	237,763	210,294	477,985			1,311,535	1,511,990	△200,455		
諸謝金	49,978	6,608,664	277,169		6,935,811				0			6,935,811	6,915,924	19,887		
租税公課	48,909	53,763	27,439	14,951,503	15,081,614	250	102,091		102,341			15,183,955	13,486,152	1,697,803		
減価償却費				90,249	90,249				0			90,249	112,811	△22,562		
管理費										19,349,237		19,349,237	19,693,491	△344,254		
役員報酬									3,000,000			3,000,000	3,000,000			
給料手当									5,712,388			5,712,388	5,590,715	121,673		
福利厚生費									1,779,784			1,779,784	1,807,661	△27,877		
臨時雇賃金									2,675,266			2,675,266	3,015,359	△340,093		
旅費交通費									648,132			648,132	575,786	72,346		
会議費									13,680			13,680	20,912	△7,232		
食糧費									0			0	0			
消耗什器備品費									0			0	22,526	△22,526		
消耗品費									234,767			234,767	250,644	△15,877		
被服費									59,703			59,703	28,857	30,846		
燃料費									244,165			244,165	594,352	△350,187		
光熱水費									784,446			784,446	887,260	△102,814		
修繕費									252,508			252,508	41,217	211,291		
印刷製本費									1,374			1,374	32,280	△30,906		
通信運搬費									95,709			95,709	86,459	9,250		
手数料									210,088			210,088	224,692	△14,604		
保険料									25,297			25,297	40,549	△15,252		
委託費									1,358,130			1,358,130	1,256,418	101,712		
賃借料									532,716			532,716	524,886	7,830		
工事請負費									0			0	0			
支払負担金									107,989			107,989	85,870	22,119		
諸謝金									254,000			254,000	264,000	△10,000		
租税公課									1,347,595			1,347,595	1,331,548	16,047		
雑費									11,500			11,500	11,500			
経常費用計	117,660,360	102,534,957	23,357,862	50,798,774	294,351,953	16,310,860	11,305,202	1,023,976	28,640,038	19,349,237	4,947,264	337,393,964	321,672,044	15,721,920		
評価損益等調整前当期経常増減額	△114,953,914	△77,102,007	△18,512,562	216,844,022	6,275,539	△1,756,476	△4,168,602	△1,008,676	△6,933,754	5,069,153	0	4,410,938	2,911,981	1,498,957		
基本財産評価損益等					0				0			0	0	0	0	
特定資産評価損益等				△112,960	△112,960				0			△112,960	157,580	△270,540		
投資有価証券評価損益等					0				0			0	0	0	0	
評価損益等計				△112,960	△112,960							△112,960	157,580	△270,540		
当期経常増減額	△114,953,914	△77,102,007	△18,512,562	216,731,062	6,162,579	△1,756,476	△4,168,602	△1,008,676	△6,933,754	5,069,153		4,297,978	3,069,561	1,228,417		
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	0	
(2) 経常外費用																
災害損失					0				0			0	0	0	0	
経常外費用計					0				0			0	0	0	0	
当期経常外増減額					0				0			0	0	0	0	
他会計振替額					0				0			0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△114,953,914	△77,102,007	△18,512,562	216,731,062	6,162,579	△1,756,476	△4,168,602	△1,008,676	△6,933,754	5,069,153		4,297,978	3,069,561	1,228,417		
一般正味財産期首残高	△414,902,196	△316,336,420	△154,817,338	863,239,792	△22,816,162	16,540,394	18,542,650	△1								

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

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を基礎として計上しております。

(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	105,053,527	0	15,355,063	89,698,464
小 計	105,053,527	0	15,355,063	89,698,464
合 計	115,053,527	0	15,355,063	99,698,464

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	89,698,464	0	0	89,698,464
小 計	89,698,464	0	0	89,698,464
合 計	99,698,464	10,000,000	0	89,698,464

- 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	10,208,440	208,440
小 計		10,000,000	10,208,440	208,440
その他の 有価証券	投資有価証券	80,268,920	80,155,960	△ 112,960
小 計		80,268,920	80,155,960	△ 112,960
合 計		90,268,920	90,364,400	95,480

- 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	566,726	360,994
合計	927,720	566,726	360,994

- 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	89,698,464
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	89,698,464

(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。

また、公益財団法人名古屋市中小企業共済会の退職金共済制度を活用します。