

## II 令和6年度決算報告書

### 令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,549,644	1,163,124	386,520
預金	11,997,714	12,791,119	△ 793,405
売掛金		163,800	△ 163,800
未収金	938,946	702,242	236,704
前払費用	10,936,813	70,600	10,866,213
前渡金	33,200	10,000	23,200
立替金	214,986	0	214,986
預け金	23,500	0	23,500
貯蔵品	3,010,459	2,767,111	243,348
流動資産合計	28,705,262	17,667,996	11,037,266
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産普通預金	108,000,000		108,000,000
基本財産合計	118,000,000	10,000,000	108,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	2,692,744	23,143,592	△ 20,450,848
特定資産合計	2,692,744	23,143,592	△ 20,450,848
(3)その他固定資産			
什器備品	1	72,198	△ 72,197
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	2,877,001	2,949,198	△ 72,197
固定資産合計	123,569,745	36,092,790	87,476,955
資産合計	152,275,007	53,760,786	98,514,221
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	2,431,024	1,682,765	748,259
未払金	14,854,878	9,031,943	5,822,935
未払法人税	71,000	71,000	0
未払消費税	4,263,700	2,594,800	1,668,900
未払費用	3,090,578	6,260,252	△ 3,169,674
前受金	4,916,100	0	4,916,100
賞与引当金	7,702,616	6,489,646	1,212,970
短期借入金	20,000,000	0	20,000,000
預り金	1,093,394	3,915,112	△ 2,821,718
流動負債合計	58,423,290	30,045,518	28,377,772
2. 固定負債			
退職給付引当金	55,836,336	53,143,592	2,692,744
固定負債合計	55,836,336	53,143,592	2,692,744
負債合計	114,259,626	83,189,110	31,070,516
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	118,000,000	10,000,000	108,000,000
指定正味財産合計	118,000,000	10,000,000	108,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
2. 一般正味財産	△ 79,984,619	△ 39,428,324	△ 40,556,295
正味財産合計	38,015,381	△ 29,428,324	67,443,705
負債及び正味財産合計	152,275,007	53,760,786	98,514,221

# 令和6年度 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	23,500	47,000	△ 23,500
受取会費	330,000	303,000	27,000
事業収益	139,768,770	124,918,229	14,850,541
受取補助金	0	400,000	△ 400,000
指定管理料	268,601,308	271,126,196	△ 2,524,888
受取寄付金	33,434	20,200	13,234
雑収益	1,120,414	1,299,792	△ 179,378
経常収益計	409,924,426	398,161,417	11,763,009
(2) 経常費用			
事業費	421,808,853	414,086,917	7,721,936
管理費	28,671,868	28,851,709	△ 179,841
経常費用計	450,480,721	442,938,626	7,542,095
評価損益調整前当期増減額	△ 40,556,295	△ 44,777,209	4,220,914
特定資産評価損益	0	△ 52,480	52,480
評価損益等計	0	△ 52,480	52,480
当期経常増減額	△ 40,556,295	△ 44,829,689	4,273,394
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			
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	△ 40,556,295	△ 44,829,689	4,273,394
一般正味財産期首残高	△ 39,428,324	5,401,365	△ 44,829,689
一般正味財産期末残高	△ 79,984,619	△ 39,428,324	△ 40,556,295
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	47,000	47,000	0
受取出捐金	108,000,000	0	108,000,000
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	108,000,000	0	108,000,000
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	118,000,000	10,000,000	108,000,000
III 正味財産期末残高	38,015,381	△ 29,428,324	67,443,705

令和6年度 正味財産増減計算書内訳表  
令和6年4月1日から令和7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				23,500	23,500							23,500	47,000	△23,500	
特定資産受取利息				23,500	23,500							23,500	47,000	△23,500	
受取会費				330,000	330,000							330,000	303,000	27,000	
賛助会員受取会費				330,000	330,000							330,000	303,000	27,000	
事業収益	7,949,140	17,054,640	15,066,500		40,070,280	107,505,109	15,981,000		123,486,109		23,787,619	139,768,770	124,918,229	14,850,541	
自然体験事業収益	7,949,140				7,949,140						5,433,460	2,515,680	1,204,295	1,311,385	
青少年健全育成事業収益		17,054,640			17,054,640						5,422,378	11,632,262	7,629,604	4,002,658	
健康増進支援事業収益			15,066,500		15,066,500						12,931,781	2,134,719	2,326,190	△191,471	
施設販売事業収益						107,505,109			107,505,109			107,505,109	102,107,440	5,397,669	
旅客自動車運送事業収益							15,981,000		15,981,000			15,981,000	11,650,700	4,330,300	
受取補助金等	72,813,826	73,265,595	75,691,608	20,863,712	242,634,742					26,000,000		268,634,742	271,546,396	△2,911,654	
指定管理料	72,780,392	73,265,595	75,691,608	20,863,712	242,601,308					26,000,000		268,601,308	271,126,196	△2,524,888	
受取国庫補助金													400,000	△400,000	
受取民間補助金													20,200	13,234	
受取寄付金	33,434				33,434							33,434	400,000	△400,000	
雑収益				1,120,414	1,120,414							1,120,414	1,299,792	△179,378	
受取利息				1,798	1,798								32	1,766	
雑収益				1,118,616	1,118,616							1,118,616	1,299,760	△181,144	
経常収益計	80,762,966	90,320,235	90,758,108	22,384,626	284,225,936	107,505,109	15,981,000		123,486,109	26,000,000	23,787,619	409,924,426	398,161,417	11,763,009	
(2) 経常費用															
事業費	120,058,955	100,581,089	107,582,727	19,586,707	347,809,478	88,062,542	9,724,452		97,786,994		23,787,619	421,808,853	414,086,917	7,721,936	
役員報酬	1,050,000	600,000	600,000		2,250,000	450,000	300,000		750,000			3,000,000	3,000,000	0	
給料手当	30,031,872	23,206,446	29,121,815		82,360,133	2,366,150	273,017		2,639,167			84,999,300	87,293,793	△2,294,493	
退職給付費用	888,605	686,649	861,680		2,436,934	70,011	8,078		78,089			2,515,023	2,807,410	△292,387	
福利厚生費	9,530,594	5,326,767	9,501,801		24,359,162	1,670,016	287,933		1,957,949			26,317,111	28,174,556	△1,857,445	
臨時雇賃金	27,337,036	10,008,804	22,143,719		59,489,559	6,491,644	1,081,940		7,573,584			67,063,143	68,224,780	△1,161,637	
旅費交通費	1,040,062	890,627	976,586		2,204,275	16,018			16,055			2,202,330	2,056,603	163,727	
材料仕入費	724,463	4,190,762	595,442		5,510,667	30,210,303			30,210,303		314,900	35,406,070	32,462,297	2,943,773	
食糧費					0				0			0	0	0	
消耗什器備品費	88,586	22,512	11,011		122,109	101,063	734		101,797			223,906	648,735	△424,829	
消耗品費	1,196,891	1,702,570	1,285,101		4,184,562	2,580,371	328,380		2,908,751			7,093,313	7,045,336	47,977	
被服費	34,436	540,959	35,268		610,663	99,200	1,040		100,240			710,903	387,585	323,318	
燃料費	7,356,618	1,995,568	1,104,173		10,456,359	10,357,573	953,607		11,311,180			21,767,539	20,857,021	910,518	
光熱水費	3,965,594	6,631,793	3,256,661		13,854,048	6,867,790	44,308		6,912,098			20,766,146	20,464,206	301,940	
修繕費	1,247,616	1,228,436	976,424		3,452,476	1,257,640	1,344,831		2,602,471			6,054,947	8,161,673	△2,106,726	
印刷製本費	273,511	812,032	371,525		1,457,068	19,258	3,530		22,788			1,479,856	1,115,874	363,982	
通信運搬費	434,384	298,677	449,231		1,182,292	79,947	14,656		94,603			1,276,895	1,285,538	△8,643	
手数料	986,280	748,513	1,027,235		2,762,028	1,488,970	294,145		1,783,115			4,545,143	4,063,362	481,781	
広告費	992,105	890,992	1,542,900		3,425,997	770,656			770,656			4,196,653	5,081,004	△884,351	
保険料	259,724	585,416	224,888		1,070,028	78,620	193,063		271,683			1,341,711	1,424,891	△83,180	
委託費	15,035,569	19,122,677	8,848,814		43,007,060	10,403,032	61,398		10,464,430			53,471,490	45,710,608	7,760,882	
賃借料	12,353,055	11,883,171	20,406,986		44,643,212	10,108,680	3,994,738		14,103,418			35,273,911	30,342,602	4,931,309	
工事請負費				19,514,510	19,514,510				0			19,514,510	21,039,420	△1,524,910	
原材料費		6,600			6,600				0			6,600	386,430	△379,830	
支払負担金	316,487	285,870	382,997		985,354	131,716	103,791		235,507			1,220,861	1,030,298	190,563	
諸謝金	118,432	4,654,876	620,979		5,394,287				0			5,394,287	4,767,049	627,238	
租税公課	4,797,035	4,254,372	3,940,491		12,991,898	2,439,220	434,590		2,873,810			15,865,708	15,911,347	△45,639	
減価償却費				72,197	72,197				0			72,197	72,199	△2	
雑費		6,000			6,000	4,664	636		5,300			11,300	272,300	△261,000	

(単位:円)

管理費										28,671,868		28,671,868	28,851,709	△179,841
役員報酬										3,000,000		3,000,000	3,000,000	0
給料手当										6,006,373		6,006,373	6,271,665	△265,292
退職給付費用										177,721		177,721	198,382,272	△20,661
福利厚生費										2,476,226		2,476,226	2,635,043	△158,817
臨時雇賃金										5,193,315		5,193,315	5,099,260	94,055
旅費交通費										602,600		602,600	917,601	△315,001
会議費										1,593		1,593	2,656	△1,063
食糧費										0		0	0	0
消耗什器備品費										20,800		20,800	60,265	△39,465
消耗品費										118,089		118,089	155,740	△37,651
被服費										7,595		7,595	14,201	△6,606
燃料費										1,562,015		1,562,015	1,469,923	92,092
光熱水費										1,395,713		1,395,713	1,375,899	19,814
修繕費										308,548		308,548	95,771	212,777
印刷製本費										102,195		102,195	11,021	91,174
通信運搬費										145,197		145,197	150,442	△5,245
手数料										270,323		270,323	376,090	△105,767
広告費													1,037,564	△1,037,564
保険料										303,433		303,433	308,441	△5,008
委託費										4,521,155		4,521,155	3,157,327	1,363,828
賃借料										481,910		481,910	387,334	94,576
工事請負費													0	0
支払負担金										163,419		163,419	154,542	8,877
諸謝金										440,311		440,311	761,789	△321,478
租税公課										1,317,142		1,317,142	1,198,753	118,389
雑費										56,195		56,195	12,000	44,195
経常費用計	120,058,955	100,581,089	107,582,727	19,586,707	347,809,478	88,062,542	9,724,452		97,786,994	28,671,868	23,787,619	450,480,721	442,938,626	7,542,095
評価損益等調整前当期経常増減額	△39,295,989	△10,260,854	△16,824,619	2,797,919	△63,583,542	19,442,567	6,256,548		25,699,115	△2,671,868	0	△40,556,295	△44,777,209	4,220,914
基本財産評価損益等					0				0	0		0	0	0
特定資産評価損益					0				0	0			△52,480	52,480
評価損益等計					0				0	0			△52,480	52,480
当期経常増減額	△39,295,989	△10,260,854	△16,824,619	2,797,919	△63,583,542	19,442,567	6,256,548		25,699,115	△2,671,868		△40,556,295	△44,829,689	4,273,394
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				

令和6年度 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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				23,500	23,500							23,500	47,000	△23,500	
特定資産受取利息				23,500	23,500							23,500	47,000	△23,500	
受取会費				330,000	330,000							330,000	303,000	27,000	
賛助会員受取会費				330,000	330,000							330,000	303,000	27,000	
事業収益	7,949,140	17,054,640	15,066,500		40,070,280	107,505,109	15,981,000		123,486,109		23,787,619	139,768,770	124,918,229	14,850,541	
自然体験事業収益	7,949,140				7,949,140						5,433,460	2,515,680	1,204,295	1,311,385	
青少年健全育成事業収益		17,054,640			17,054,640						5,422,378	11,632,262	7,629,604	4,002,658	
健康増進支援事業収益			15,066,500		15,066,500						12,931,781	2,134,719	2,326,190	△191,471	
施設販売事業収益						107,505,109			107,505,109			107,505,109	102,107,440	5,397,669	
旅客自動車運送事業収益							15,981,000		15,981,000			15,981,000	11,650,700	4,330,300	
受取補助金等	72,813,826	73,265,595	75,691,608	20,863,712	242,634,742					26,000,000		268,634,742	271,546,396	△2,911,654	
指定管理料	72,780,392	73,265,595	75,691,608	20,863,712	242,601,308					26,000,000		268,601,308	271,126,196	△2,524,888	
受取国庫補助金													400,000	△400,000	
受取民間補助金															
受取寄付金	33,434				33,434							33,434	20,200	13,234	
雑収益				1,120,414	1,120,414							1,120,414	1,299,792	△179,378	
受取利息				1,798	1,798							1,798	32	1,766	
雑収益				1,118,616	1,118,616							1,118,616	1,299,760	△181,144	
経常収益計	80,762,966	90,320,235	90,758,108	22,384,626	284,225,936	107,505,109	15,981,000		123,486,109	26,000,000	23,787,619	409,924,426	398,161,417	11,763,009	
(2) 経常費用															
事業費	120,058,955	100,581,089	107,582,727	19,586,707	347,809,478	88,062,542	9,724,452		97,786,994		23,787,619	421,808,853	414,086,917	7,721,936	
役員報酬	1,050,000	600,000	600,000		2,250,000	450,000	300,000		750,000			3,000,000	3,000,000	0	
給料手当	30,031,872	23,206,446	29,121,815		82,360,133	2,366,150	273,017		2,639,167			84,999,300	87,293,793	△2,294,493	
退職給付費用	888,605	686,649	861,680		2,436,934	70,011	8,078		78,089			2,515,023	2,807,410	△292,387	
福利厚生費	9,530,594	5,326,767	9,501,801		24,359,162	1,670,016	287,933		1,957,949			26,317,111	28,174,556	△1,857,445	
臨時雇賃金	27,337,036	10,008,804	22,143,719		59,489,559	6,491,644	1,081,940		7,573,584			67,063,143	68,224,780	△1,161,637	
旅費交通費	1,040,062	890,627	273,586		2,204,275	16,018	37		16,055			2,220,330	2,056,603	163,727	
材料仕入費	724,463	4,190,762	595,442		5,510,667	30,210,303			30,210,303		314,900	35,406,070	32,462,297	2,943,773	
食糧費												0	0	0	
消耗什器備品費	88,586	22,512	11,011		122,109	101,063	734		101,797			223,906	648,735	△424,829	
消耗品費	1,196,891	1,702,570	1,285,101		4,184,562	2,580,371	328,380		2,908,751			7,093,313	7,045,336	47,977	
被服費	34,436	540,959	35,268		610,663	99,200	1,040		100,240			710,903	387,585	323,318	
燃料費	7,356,618	1,995,568	1,104,173		10,456,359	10,357,573	953,607		11,311,180			21,767,539	20,857,021	910,518	
光熱水費	3,965,594	6,631,793	3,256,661		13,854,048	6,867,790	44,308		6,912,098			20,766,146	20,464,206	301,940	
修繕費	1,247,616	1,228,436	976,424		3,452,476	1,257,640	1,344,831		2,602,471			6,054,947	8,161,673	△2,106,726	
印刷製本費	273,511	812,032	371,525		1,457,068	19,258	3,530		22,788			1,479,856	1,115,874	363,982	
通信運搬費	434,384	298,677	449,231		1,182,292	79,947	14,656		94,603			1,276,895	1,285,538	△8,643	
手数料	986,280	748,513	1,027,235		2,762,028	1,488,970	294,145		1,783,115			4,545,143	4,063,362	481,781	
広告費	992,105	890,992	1,542,900		3,425,997	770,656			770,656			4,196,653	5,081,004	△884,351	
保険料	259,724	585,416	224,888		1,070,028	78,620	193,063		271,683			1,341,711	1,424,891	△83,180	
委託費	15,035,569	19,122,677	8,848,814		43,007,060	10,403,032	61,398		10,464,430			53,471,490	45,710,608	7,760,882	
賃借料	12,353,055	11,883,171	20,406,986		44,643,212	10,108,680	3,994,738		14,103,418		23,472,719	35,273,911	30,342,602	4,931,309	
工事請負費				19,514,510	19,514,510							19,514,510	21,039,420	△1,524,910	
原材料費		6,600			6,600							6,600	386,430	△379,830	
支払負担金	316,487	285,870	382,997		985,354	131,716	103,791		235,507			1,220,861	1,030,298	190,563	
諸謝金	118,432	4,654,876	620,979		5,394,287							5,394,287	4,767,049	627,238	
租税公課	4,797,035	4,254,372	3,940,491		12,991,898	2,439,220	434,590		2,873,810			15,865,708	15,911,347	△45,639	
減価償却費				72,197	72,197							72,197	72,199	-2	
雑費		6,000			6,000	4,664	636		5,300			11,300	272,300	△261,000	

(単位:円)

管理費										28,671,868		28,671,868	28,851,709	△179,841	
役員報酬										3,000,000		3,000,000	3,000,000	0	
給料手当										6,006,373		6,006,373	6,271,665	△265,292	
退職給付費用										177,721		177,721	198,382	△20,661	
福利厚生費										2,476,226		2,476,226	2,635,043	△158,817	
臨時雇賃金										5,193,315		5,193,315	5,099,260	94,055	
旅費交通費										602,600		602,600	917,601	△315,001	
会議費										1,593		1,593	2,656	△1,063	
食糧費										0		0	0	0	
消耗什器備品費										20,800		20,800	60,265	△39,465	
消耗品費										118,089		118,089	155,740	△37,651	
被服費										7,595		7,595	14,201	△6,606	
燃料費										1,562,015		1,562,015	1,469,923	92,092	
光熱水費										1,395,713		1,395,713	1,375,899	19,814	
修繕費										308,548		308,548	95,771	212,777	
印刷製本費										102,195		102,195	11,021	91,174	
通信運搬費										145,197		145,197	150,442	△5,245	
手数料										270,323		270,323	376,090	△105,767	
広告費													1,037,564	△1,037,564	
保険料										303,433		303,433	308,441	△5,008	
委託費										4,521,155		4,521,155	3,157,327	1,363,828	
賃借料										481,910		481,910	387,334	94,576	
工事請負費										0		0	0	0	
支払負担金										163,419		163,419	154,542	8,877	
諸謝金										440,311		440,311	761,789	△321,478	
租税公課										1,317,142		1,317,142	1,198,753	118,389	
雑費										56,195		56,195	12,000	44,195	
経常費用計	120,058,955	100,581,089	107,582,727	19,586,707	347,809,478	88,062,542	9,724,452		97,786,994	28,671,868	23,787,619	450,480,721	442,938,626	7,542,095	
評価損益等調整前当期経常増減額	△39,295,989	△10,260,854	△16,824,619	2,797,919	△63,583,542	19,442,567	6,256,548		25,699,115	△2,671,868		△40,556,295	△44,777,209	4,220,914	
基本財産評価損益等															
特定資産評価損益					0								0	△52,480	52,480
評価損益等計														△52,480	52,480
当期経常増減額	△39,295,989	△10,260,854	△16,824,619	2,797,919	△63,583,542	19,442,567	6,256,548		25,699,115	△2,671,868		△40,556,295	△44,829,689	4,273,394	
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益					0				0	0			0	0	0
経常外収益計					0				0	0			0	0	0
(2) 経常外費用					0				0	0			0	0	0
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	△39,295,989	△10,260,854	△16,824,619	2,797,919	△63,583,542	19,442,567	6,256,548		25,699,115	△2,671,868		△40,556,295	△44,829,689	4,273,394	
一般正味財産期首残高	△622,185,007	△427,182,361	△211,376,445	1,190,114,326	△70,629,487	18,445,603	7,847,434	△13,762,691	12,530,346	18,670,817		△39,428,324	5,401,365	△44,829,689	
一般正味財産期末残高	△661,480,996	△437,443,215	△228,201,064	1,192,912,245	△134,213,029	37,888,170	14,103,982	△13,762,691	38,229,461	15,998,949		△79,984,619	△39,428,324	△40,556,295	
II 指定正味財産増減の部															
基本財産受取利息				47,000	47,000								47,000	47,000	0
受取寄附金				108,000,000	108,000,000				0	0		108,000,000	0	108,000,000	0
一般正味財産への振替額				△47,000	△47,000							△47,000	△47,000	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	108,000,000	108,000,000	0	0	0	0	0	0	108,000,000	0	108,000,000	0
指定正味財産期首残高				10,000,000	10,000,000				0	0		10,000,000	10,000,000	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	118,000,000	118,000,000	0	0	0	0	0		118,000,000	10,000,000	108,000,000	0
III 正味財産期末残高	△661,480,996	△437,443,215	△228,201,064	1,310,912,245	△16,213,029	37,888,170	14,103,982	△13,762,691	38,229,461	15,998,949		38,015,381	△29,428,324	67,443,705	

$$\text{公益目的事業比率(\%)} = \frac{\text{公益目的事業費}}{\text{公益目的事業費} + \text{収益事業費} + \text{管理費}} = 71.9\%$$

収支相償  
公益事業 △63,583,542  
収益事業 25,699,115



## 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いません。

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
基本財産普通預金	0	108,000,000	0	108,000,000
小 計	10,000,000	108,000,000	0	118,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	23,143,592	2,692,744	23,143,592	2,692,744
小 計	23,143,592	2,692,744	23,143,592	2,692,744
合 計	33,143,592	110,692,744	23,143,592	120,692,744

### 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	2,692,744	0	2,692,744	0
小 計	2,692,744	0	2,692,744	0
合 計	12,692,744	10,000,000	2,692,744	0

- 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	927,719	1
合計	927,720	927,719	1

- 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	55,836,336
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	55,836,336

- (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。

- 8 受取出捐金の内訳

受取出捐金の内訳については、次のとおりです。

(単位:円)

	当年度	前年度	増減
受取出捐金	108,000,000	0	108,000,000
(内訳)名古屋市	100,000,000	0	100,000,000
王滝村	8,000,000	0	8,000,000

- 9 借入金の残高

借入金については、次のとおりです。

(単位:円)

	当期末残高	前期末残高	増減
短期借入金	20,000,000	0	20,000,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産普通預金	0	108,000,000		108,000,000
	基本財産計	10,000,000	108,000,000	0	118,000,000
特定資産	退職給付引当資産				
	投資有価証券	10,029,290	0	10,029,290	0
	定期預金	5,000,000	0	5,000,000	0
	普通預金	8,114,302	2,692,744	8,114,302	2,692,744
	特定資産計	23,143,592	2,692,744	23,143,592	2,692,744

2 引当金の明細

賞与引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,489,646	7,702,616	6,489,646	0	7,702,616

退職給付引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	53,143,592	2,692,744	0	0	55,836,336

令和6年度 財産目録

(令和7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	1,549,644	1,163,124	386,520
預金			11,997,714	12,791,119	△ 793,405
	普通預金	運転資金として	11,997,714	8,019,119	3,978,595
	八十二銀行福島支店		6,102,458	2,584,726	3,517,732
	三菱UFJ銀行栄町支店		330	71,159	△ 70,829
	三菱UFJ銀行名古屋役所出張所		529,773	771,704	△ 241,931
	木曾農業協同組合		800,752	723,064	77,688
	丸八信用組合		22,677	367,948	△ 345,271
	ゆうちょ銀行2188851		44,962	106,115	△ 61,153
	ゆうちょ銀行57099		2,385,441	2,281,002	104,439
	ゆうちょ銀行2102916		6,000	280,226	△ 274,226
	楽天銀行		2,105,321	833,175	1,272,146
	定期預金	運転資金として		4,772,000	△ 4,772,000
	ゆうちょ銀行 王滝郵便局		0	4,772,000	△ 4,772,000
売掛金	3月末 セントラルロッジ利用者利用料金 他	食事代等	0	163,800	△ 163,800
未収金			938,946	702,242	236,704
	施設利用助成金等	地方公共団体等による施設利用者助成金等	705,701	506,600	199,101
	3月分職員食事代		107,260	92,020	15,240
	利用料金(クレジットカード)	宿泊代金等	124,150	101,900	22,250
	名古屋大学	地震計設置電気料	1,835	1,722	113
立替金	退職者	退職者個人負担社会保険料	214,986		214,986
預け金	野村証券名古屋支店		23,500		23,500
前払費用	ペンシステム 他	フロントシステム導入費等	10,936,813	70,600	10,866,213
前渡金	職員	主催事業実施資金前渡	33,200	10,000	23,200
貯蔵品	手許商品保管庫保管	飲食・販売材料商品	3,010,459	2,767,111	243,348
流動資産合計			28,705,262	17,667,996	11,037,266
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	野村証券名古屋支店	10,000,000	10,000,000	0
	基本財産普通預金	普通預金 八十二銀行福島支店(389222)	108,000,000		108,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 ゆうちょ銀行 王滝郵便局	2,692,744	23,143,592	△ 20,450,848
			0	5,000,000	△ 5,000,000
				5,000,000	△ 5,000,000
		普通預金 八十二銀行福島支店(127380) 八十二銀行福島支店(389222)	2,692,744 2,692,744 0	8,114,302 3,058,272 5,056,030	△ 5,421,558 △ 365,528 △ 5,056,030
		投資有価証券 名古屋市第1回事業公債	0	10,029,290 10,029,290	△ 10,029,290 △ 10,029,290
その他固定資産	什器備品	除雪機	2,877,001	2,949,198	△ 72,197
	電話加入権	48局2905番、48局3520番	1	72,198	△ 72,197
	保証金	中日本高速道路株式会社 全国旅行業協会	197,000 2,680,000 480,000 2,200,000	197,000 2,680,000 480,000 2,200,000	0 0 0 0
固定資産合計			123,569,745	36,092,790	87,476,955
資産合計			152,275,007	53,760,786	98,514,221
(流動負債)					
買掛金		3月分材料商品仕入れ	2,431,024	1,682,765	748,259
未払金		3月分光熱水費、修繕費等未払い	14,854,878	9,031,943	5,822,935
未払法人税	長野県中信県事務所他	5年度確定未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税	木曾税務署	5年度確定未払消費税	4,263,700	2,594,800	1,668,900
未払費用	長野県労働局	3月分労働保険料等	3,090,578	6,260,252	△ 3,169,674
賞与引当金	従業員に対するもの	令和5年度賞与引当金	7,702,616	6,489,646	1,212,970
前受金	受取補助金	フロントシステム導入補助金	4,916,100		4,916,100
短期借入金	八十二銀行福島支店	資金不足対応借入	20,000,000		20,000,000
預り金			1,093,394	3,915,112	△ 2,821,718
	3月分市町村民税、所得税、社会保険料等	3月分住民税、所得税、社会保険料等	883,702	3,115,308	△ 2,231,606
	名古屋市返納金	令和5年度指定管理料返納金	209,692	799,804	△ 590,112
流動負債合計			58,423,290	30,045,518	28,377,772
(固定負債)					
退職給付引当金	従業員に対するもの	令和5年度末退職給付引当金	55,836,336	53,143,592	2,692,744
固定負債合計			55,836,336	53,143,592	2,692,744
負債合計			114,259,626	83,189,110	31,070,516
(正味財産)					
指定正味財産			118,000,000	10,000,000	108,000,000
一般正味財産			△ 79,984,619	△ 39,428,324	△ 40,556,295
正味財産合計			38,015,381	△ 29,428,324	67,443,705

令和6年度 財産目録内訳表

令和7年3月31日

(資産の部)

科目	金額	内 訳	
		金額	適 用
(流動資産)			
現金	1,549,644		令和7年3月31日現在手許現金
預金	11,997,714	11,997,714	普通預金 八十二銀行福島支店(127380) 6,102,458 三菱UFJ銀行栄町支店(1400272) 330 三菱UFJ銀行名古屋役所出張所(3541735) 529,773 木曽農業協同組合中部支所(0111784) 800,752 ゆうちょ銀行王滝郵便局(11160-21888851) 44,962 ゆうちょ銀行振替口座(00510-2-102916) 6,000 ゆうちょ銀行振替口座(00570-2-57099) 2,385,441 楽天銀行第三営業支店(7401209) 2,105,321 丸八信用組合(3341388) 22,677
未収金	938,946	124,150 107,260 287,500 21,000 204,000 33,265 40,600 20,436 42,000 41,900 1,835 3,000 12,000	利用料金(クレジットカード) 3月分職員食事代 王滝村プレミアム地域商品券 王滝村ふるさと応援商品券 後期分名古屋市民健康保険保養施設利用助成金 3月分名古屋市民職員共済組合補助金 じゃらん利用補助金 楽天スーパーポイント 3月分愛知県後期高齢者助成金 3月分ひとり親家庭休養ホーム事業補助金 令和6年度地震計設置に伴う電気料相当額(名古屋大学) 3月分愛知県中小企業共済組合補助金 3月分愛知県社会保険協会施設利用補助金
前払費用	10,936,813	4,000 66,000 600 13,833 10,852,380	令和7年度木曽製炭振興協議会 会費 令和7年度モンベルフレンドショップ年間登録料 令和7年度バスジャック団体保険 令和7年度労働災害保険料充当金 フロントシステム導入費
前渡金	33,200	33,200	主催事業実施資金前渡
立替金	214,986	214,986	退職者個人負担社会保険料
預け金	23,500	23,500	野村証券名古屋支店
貯蔵品	3,010,459	992,550 322,990 7,621 1,242,476 348,260 14,225 80,017	3月31日現在 料理材料高 " 飲料 " " 喫茶 " " 売店 " " キャンプ売店 " " その他 " " 木工工芸館 "

令和6年度 財産目録内訳表

令和7年3月31日

(資産の部)

科 目	金 額	内 訳	
		金 額	適 用
		2,320	” 食の体験館 ”
流動資産合計	28,705,262		
(固定資産)			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	野村証券名古屋支店
基本財産普通預金	108,000,000	108,000,000	普通預金 八十二銀行福島支店(389220)
退職給付引当資産	2,692,744	2,692,744	普通預金 八十二銀行福島支店(127380)
什器備品	1	1	除雪機
権 利 金	197,000	72,000	電話加入権 0264-48-3520
		125,000	” 0264-48-2905
保証金	2,680,000	480,000	ETCコーポレートカード利用申込保証金
		2,200,000	全国旅行業協会弁済業務保証金
固定資産合計	123,569,745		
資産合計	152,275,007		

令和6年度 財産目録内訳表

令和7年3月31日

(負債の部)

科 目	金 額	内 訳	
		金 額	適 用
買掛金	2,431,024		
		2,079	株式会社アースかいだ
		74,389	アイソテック株式会社
		18,546	アマゾンジャパン合同会社
		3,985	株式会社イーエスシー
		38,594	有限会社エイチ・アイ・エフ
		208,161	株式会社かね上つたや商店
		62,640	有限会社川合商店
		145,367	キーコーヒー株式会社
		153,130	木曽農業協同組合
		7,581	株式会社霧しな
		28,944	有限会社桜井商店
		134,700	株式会社シン
		30,769	セブンイレブン木曽上松寢覚店
		20,900	株式会社長野県A・コープ
		58,548	長野県製菓株式会社
		799,568	株式会社ナガレイ
		125,703	日本食研株式会社
		111,119	有限会社畑政市酒店
		8,750	ひめや
		73,120	北陸コカ・コーラボトリング株式会社
		72,899	松本ノーサン株式会社
		243,108	有限会社マルサン食品
		8,424	株式会社丸正醸造
未払金	14,854,878		
		304,040	株式会社ウィルアクト
		692,600	王滝村役場
		55,000	大沼田経営会計事務所
		272,393	有限会社大家商店
		340,450	株式会社オオヨドコーポレーション
		93,474	岡谷酸素株式会社
		9,757	有限会社奥村建設
		57,200	キーコーヒー株式会社
		17,902	株式会社キャディッシュ
		98,788	有限会社駒電装
		356,400	小山株式会社
		2,151	株式会社しょうきち
		2,382,600	有限会社中央光学
		492,250	有限会社中部防災
		3,666	トヨタファイナンス株式会社
		34,365	長野県立木曽病院
		297,000	日本オーチス・エレベータ株式会社
		29,938	株式会社ハートリンク
		1,193,500	株式会社ハクトートータルサービス
		770	有限会社ハラケン
		17,000	有限会社松岡新聞店
		50,779	株式会社モノタロウ
		469,414	有限会社ヤマセ自動車
		836	山田印刷株式会社
		272,250	アズビル株式会社
		753,995	有限会社環境サービス
		253,669	木曽農業協同組合

令和6年度 財産目録内訳表

令和7年3月31日

(負債の部)

科 目	金 額	内 訳	
		金 額	適 用
		40,359	株式会社近畿日本ツーリスト
		180,000	楯由巳
		78,927	有限会社原文具店
		82,676	株式会社アサヒ商会
		44,715	株式会社イーエスシー
		33,000	株式会社エンティアクリエイティブ
		329,634	株式会社グッドマンサービス
		86,037	中日本高速道路株式会社
		1,424,845	株式会社ヒューマニック
		8,910	株式会社ヒューマンテクノロジーズ
		2,411,200	株式会社ヒラカワ
		165,000	株式会社マルワ
		76,725	株式会社ワコーパレット
		1,298	佐川ヒューモニー株式会社
		31,740	一般社団法人全国旅行業協会
		15,881	日本郵便株式会社
		118,580	株式会社ベルカディア
		3,300	株式会社八十二銀行
		4,290	株式会社三菱UFJ銀行
		1,074,700	NPOONTAKE
		27,605	N T T ファイナンス株式会社
		63,269	楽天グループ株式会社
未払法人税	71,000	21,000	6年度確定未払法人県民税
		50,000	6年度確定未払法人村民税
未払消費税	4,263,700	4,263,700	6年度確定未払消費税
未払費用	3,090,578	27,637	令和6年度分 健康保険料
		1,225,758	令和6年度分 厚生年金保険料
		58,716	令和6年度分 児童拋出金
		360,000	3月分 退職金共済掛金
		1,181,359	令和6年度分 通勤手当及び諸手当
		136,974	3月分 パートタイマー賃金
		100,134	令和6年度分 雇用保険料
前受金	4,916,100	4,916,100	フロントシステム導入補助金
賞与引当金	7,702,616	7,702,616	令和6年度分賞与引当金
短期借入金	20,000,000	20,000,000	八十二銀行福島支店
預り金	1,093,394	320,133	令和6年度分 源泉所得税
		432,900	令和6年度分 住民税

令和6年度 財産目録内訳表

令和7年3月31日

(負債の部)

科 目	金 額	内 訳	
		金 額	適 用
		36,208	令和6年度分 健康保険料
		65,244	令和6年度分 厚生年金保険料
		8,650	令和6年度分 入湯税
		5,720	令和6年度分 業者負担分振込手数料
		14,847	令和6年度分 自動車燃料代
		209,692	令和6年度精算対象経費精算返納分
流動負債合計	58,423,290		
(固定負債)			
退職給付引当金	55,836,336	55,836,336	令和6年度末退職給付引当金
固定負債合計	55,836,336		
負債合計	114,259,626		

令和6年度 財産目録内訳表

令和7年3月31日

(負債の部)

科 目	金 額	内 訳	
		金 額	適 用