

平成 23 年度
決算 報告 書

自 平成 23 年 10 月 3 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団

目 次

I 財務諸表

1 貸借対照表	1
2 貸借対照表 内訳表	2
3 正味財産増減計算書	3
4 正味財産増減計算書 内訳表	5
5 財務諸表に対する注記	7
6 附属明細書	10
7 財産目録	11

II 監査結果報告書	13
------------	----

貸借対照表
(平成24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			
現金預金	34,834,012	81,483,601	△ 46,649,589
未収金	31,358,380	4,033,718	27,324,662
前払金	1,386,843	0	1,386,843
貯蔵品	1,768,278	1,495,359	272,919
未成事業支出金	0	22,475,151	△ 22,475,151
預け金	4,746,000	1,575,000	3,171,000
流動資産合計	74,093,513	111,062,829	△ 36,969,316
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,519,207,250	1,519,107,500	99,750
普通預金	792,750	892,500	△ 99,750
基本財産合計	1,520,000,000	1,520,000,000	0
(2) 特定資産			
公益目的事業推進積立資産	184,000,000	184,000,000	0
減価償却引当資産	152,541,060	152,541,060	0
退職給付引当資産	28,895,158	25,094,721	3,800,437
特定資産合計	365,436,218	361,635,781	3,800,437
(3) その他固定資産			
建物	3,683,037	4,010,549	△ 327,512
建物附属設備	604,323	645,637	△ 41,314
構築物	3,367,781	3,569,780	△ 201,999
車両運搬具	9,985,285	15,675,002	△ 5,689,717
什器備品	6,821,521	7,334,456	△ 512,935
船舶	2,035,529	2,574,232	△ 538,703
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	27,000,692	34,312,872	△ 7,312,180
固定資産合計	1,912,436,910	1,915,948,653	△ 3,511,743
資産合計	1,986,530,423	2,027,011,482	△ 40,481,059
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,691,986	41,677,271	△ 6,985,285
未払法人税等	29,100	2,717,200	△ 2,688,100
預り金	2,434,272	872,534	1,561,738
賞与引当金	6,175,757	7,718,500	△ 1,542,743
流動負債合計	43,331,115	52,985,505	△ 9,654,390
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,895,158	29,952,838	△ 1,057,680
固定負債合計	28,895,158	29,952,838	△ 1,057,680
負債合計	72,226,273	82,938,343	△ 10,712,070
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,526,673,284	1,531,754,232	△ 5,080,948
(うち基本財産への充当額)	(1,520,000,000)	(1,520,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	387,630,866	412,318,907	△ 24,688,041
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(336,541,060)	(336,541,060)	(0)
正味財産合計	1,914,304,150	1,944,073,139	△ 29,768,989
負債及び正味財産合計	1,986,530,423	2,027,011,482	△ 40,481,059

(注) 当法人は、平成23年10月3日に公益財団法人へ移行している。移行の前後で事業年度を区分するため、当年度欄の数値は平成23年10月3日から平成24年3月31日までの期間における決算額を計上し、前年度欄の数値は平成23年4月1日から平成23年10月2日までの期間における決算額を計上している。

貸借対照表内訳表

(平成24年3月31日現在)

(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 消 去	合 計
	宮ヶ瀬湖周辺地域 振興事業	宮ヶ瀬湖周辺有料 施設運営事業	法人運営事業		
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	32,103,565	2,730,447			34,834,012
未収金	29,354,195	2,004,185			31,358,380
前払金	178,017	1,208,826			1,386,843
貯蔵品	1,768,278				1,768,278
預け金	4,746,000				4,746,000
収益事業等会計貸付金(内部取引)	1,305,763		1,095,240	△ 2,401,003	0
公益目的事業会計貸付金(内部取引)			104,894	△ 104,894	0
流動資産合計	69,455,818	5,943,458	1,200,134	△ 2,505,897	74,093,513
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,920,725		1,367,286,525		1,519,207,250
普通預金	79,275		713,475		792,750
基本財産合計	152,000,000	0	1,368,000,000	0	1,520,000,000
(2) 特定資産					
公益目的事業推進積立資産	184,000,000				184,000,000
減価償却引当資産	20,745,711	131,795,349			152,541,060
退職給付引当資産	24,353,955	1,818,239	2,722,964		28,895,158
特定資産合計	229,099,666	133,613,588	2,722,964	0	365,436,218
(3) その他固定資産					
建物	2,627,782	1,055,255			3,683,037
建物付属設備	463,218	141,105			604,323
構築物	2,325,823	1,041,958			3,367,781
車両運搬具	5,180,356	4,736,893	68,036		9,985,285
什器備品	2,160,840	4,660,681			6,821,521
船舶	27,050	2,008,479			2,035,529
電話加入権	400,423	77,353	25,440		503,216
その他固定資産合計	13,185,492	13,721,724	93,476	0	27,000,692
固定資産合計	394,285,158	147,335,312	1,370,816,440	0	1,912,436,910
資産合計	463,740,976	153,278,770	1,372,016,574	△ 2,505,897	1,986,530,423
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	30,854,213	3,516,932	320,841		34,691,986
未払法人税等		29,100			29,100
預り金	2,434,272				2,434,272
公益目的事業会計借入金(内部取引)		1,305,763		△ 1,305,763	0
法人会計借入金(内部取引)	104,894	1,095,240		△ 1,200,134	0
賞与引当金	5,237,778	430,591	507,388		6,175,757
流動負債合計	38,631,157	6,377,626	828,229	△ 2,505,897	43,331,115
2. 固定負債					
退職給付引当金	24,353,955	1,818,239	2,722,964		28,895,158
固定負債合計	24,353,955	1,818,239	2,722,964	0	28,895,158
負債合計	62,985,112	8,195,865	3,551,193	△ 2,505,897	72,226,273
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	152,000,000	6,673,284	1,368,000,000		1,526,673,284
(うち基本財産への充当額)	(152,000,000)	(0)	(1,368,000,000)		(1,520,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	248,755,864	138,409,621	465,381		387,630,866
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(204,745,711)	(131,795,349)	(0)		(336,541,060)
正味財産合計	400,755,864	145,082,905	1,368,465,381	0	1,914,304,150
負債及び正味財産合計	463,740,976	153,278,770	1,372,016,574	△ 2,505,897	1,986,530,423

正味財産増減計算書

(平成23年10月3日から平成24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			
①基本財産運用益	10,864,750	12,379,162	△ 1,514,412
基本財産受取利息	10,864,750	12,379,162	△ 1,514,412
②特定資産運用益	196,400	196,400	0
特定資産受取利息	196,400	196,400	0
③負担金	2,021,315	19,493,343	△ 17,472,028
参加者等負担金	2,021,315	19,493,343	△ 17,472,028
④助成金	360,000	295,200	64,800
事業助成金	360,000	295,200	64,800
⑤自主事業	49,573,666	65,201,015	△ 15,627,349
来訪者活動支援事業収益	23,239,580	33,403,140	△ 10,163,560
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	26,334,086	31,797,875	△ 5,463,789
⑥受託事業	185,466,020	133,675,880	51,790,140
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	142,104,170	133,675,880	8,428,290
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	43,361,850	0	43,361,850
⑦補助金等	5,080,948	5,942,473	△ 861,525
受取補助金等振替額	5,080,948	5,942,473	△ 861,525
⑧雑収益	69,410	34,855	34,555
雑収益	69,410	34,855	34,555
経常収益計	253,632,509	237,218,328	16,414,181
(2) 経常費用			
①事業費	268,398,687	199,934,316	68,464,371
役員報酬	3,290,706	1,123,698	2,167,008
給料手当	59,447,696	45,553,997	13,893,699
臨時雇賃金	50,379,453	38,895,014	11,484,439
福利厚生費	8,318,153	7,670,232	647,921
退職金	541,254	0	541,254
研修費	106,120	56,228	49,892
会議費	400,311	357,408	42,903
諸謝金	1,172,087	1,542,544	△ 370,457
旅費交通費	348,431	172,282	176,149
消耗品費	14,046,780	10,445,485	3,601,295
消耗什器備品費	1,581,815	339,855	1,241,960
燃料費	4,335,415	2,803,396	1,532,019
印刷製本費	3,272,823	1,691,899	1,580,924
光熱水料費	7,677,108	6,932,352	744,756
修繕費	3,666,167	2,023,664	1,642,503
広告宣伝費	1,125,130	805,000	320,130
通信運搬費	1,194,599	1,152,390	42,209
保険料	446,913	2,444,089	△ 1,997,176
賃借料	6,261,131	6,394,412	△ 133,281
委託費	83,566,167	47,486,445	36,079,722
支払助成金	3,270,000	350,000	2,920,000
支払負担金	836,942	779,683	57,259
支払寄付金	0	1,395,560	△ 1,395,560
雑費	961,089	981,305	△ 20,216
租税公課	5,334,000	6,604,759	△ 1,270,759
建物減価償却費	374,913	337,161	37,752
建物付属設備減価償却費	41,314	48,206	△ 6,892
構築物減価償却費	201,999	238,726	△ 36,727
車両運搬具減価償却費	6,026,040	6,277,353	△ 251,313
什器備品減価償却費	512,935	614,389	△ 101,454
船舶減価償却費	555,916	611,274	△ 55,358
退職給付引当金繰入額	466,279	3,941,715	△ 3,475,436
賞与引当金繰入額	6,883,167	5,881,849	1,001,318
賞与引当金戻入額	△ 8,244,166	△ 6,018,054	△ 2,226,112

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	9,892,763	10,172,105	△ 279,342
役員報酬	1,785,210	1,248,552	536,658
給料手当	4,841,966	5,247,952	△ 405,986
福利厚生費	828,157	888,008	△ 59,851
退職金	157,266	0	157,266
研修費	680	572	108
会議費	228,287	170,424	57,863
渉外費	20,000	90,000	△ 70,000
諸謝金	168,045	49,875	118,170
旅費交通費	57,416	26,407	31,009
消耗品費	204,795	40,677	164,118
消耗什器備品費	39,480	0	39,480
燃料費	42,024	15,379	26,645
印刷製本費	94,745	56,777	37,968
修繕費	21,297	1,800	19,497
広告宣伝費	0	10,500	△ 10,500
通信運搬費	35,855	48,577	△ 12,722
保険料	7,537	13,097	△ 5,560
賃借料	303,472	387,560	△ 84,088
委託費	963,300	787,500	175,800
支払助成金	0	150,000	△ 150,000
支払負担金	12,438	338,947	△ 326,509
雑費	111,296	54,220	57,076
租税公課	65,950	31,211	34,739
車両運搬具減価償却費	18,012	21,017	△ 3,005
退職給付引当金繰入額	0	450,123	△ 450,123
賞与引当金繰入額	507,388	621,853	△ 114,465
賞与引当金戻入額	△ 621,853	△ 578,923	△ 42,930
経常費用計	278,291,450	210,106,421	68,185,029
当期経常増減額	△ 24,658,941	27,111,907	△ 51,770,848
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,658,941	27,111,907	△ 51,770,848
法人税、住民税及び事業税	29,100	2,717,200	△ 2,688,100
当期一般正味財産増減額	△ 24,688,041	24,394,707	△ 49,082,748
一般正味財産期首残高	412,318,907	387,924,200	24,394,707
一般正味財産期末残高	387,630,866	412,318,907	△ 24,688,041
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	10,864,750	12,379,162	△ 1,514,412
基本財産受取利息	10,864,750	12,379,162	△ 1,514,412
②一般正味財産への振替額	△ 15,945,698	△ 18,321,635	2,375,937
当期指定正味財産増減額	△ 5,080,948	△ 5,942,473	861,525
指定正味財産期首残高	1,531,754,232	1,537,696,705	△ 5,942,473
指定正味財産期末残高	1,526,673,284	1,531,754,232	△ 5,080,948
III 正味財産期末残高	1,914,304,150	1,944,073,139	△ 29,768,989

(注) 当法人は、平成23年10月3日に公益財団法人へ移行している。移行の前後で事業年度を区分するため、当年度欄の数値は平成23年10月3日から平成24年3月31日までの期間における決算額を計上し、前年度欄の数値は平成23年4月1日から平成23年10月2日までの期間における決算額を計上している。

正味財産増減計算書内訳表
(平成23年10月3日から平成24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	合 計
	宮ヶ瀬湖周辺地域 振興事業	宮ヶ瀬湖周辺有料 施設運営事業	法人運営事業	消 去	
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産受取利息	1,086,475		9,778,275		10,864,750
特定資産受取利息	196,400				196,400
参加者等負担金	2,021,315				2,021,315
事業助成金	360,000				360,000
来訪者活動支援事業収益		23,239,580			23,239,580
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	3,287,850	23,046,236			26,334,086
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	142,104,170				142,104,170
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	43,361,850				43,361,850
受取補助金等振替額		5,080,948			5,080,948
雑収益	69,410				69,410
経常収益計	192,487,470	51,366,764	9,778,275	0	253,632,509
(2) 経常費用					
事業費	225,818,036	42,580,651			268,398,687
役員報酬	2,493,198	797,508			3,290,706
給料手当	54,278,474	5,169,222			59,447,696
臨時雇賃金	41,167,424	9,212,029			50,379,453
福利厚生費	7,423,769	894,384			8,318,153
退職金	436,476	104,778			541,254
研修費	105,589	531			106,120
会議費	252,250	148,061			400,311
諸謝金	1,158,047	14,040			1,172,087
旅費交通費	314,414	34,017			348,431
消耗品費	12,672,795	1,373,985			14,046,780
消耗什器備品費	674,901	906,914			1,581,815
燃料費	3,486,269	849,146			4,335,415
印刷製本費	2,785,927	486,896			3,272,823
光熱水料費	7,424,472	252,636			7,677,108
修繕費	3,649,554	16,613			3,666,167
広告宣伝費	1,125,130				1,125,130
通信運搬費	1,127,537	67,062			1,194,599
保険料	344,914	101,999			446,913
賃借料	4,421,226	1,839,905			6,261,131
委託費	71,963,500	11,602,667			83,566,167
支払助成金	900,000	2,370,000			3,270,000
支払負担金	827,238	9,704			836,942
雑費	879,591	81,498			961,089
租税公課	4,342,365	991,635			5,334,000
建物減価償却費	311,961	62,952			374,913
建物付属設備減価償却費	18,823	22,491			41,314
構築物減価償却費	123,774	78,225			201,999
車両運搬具減価償却費	1,449,956	4,576,084			6,026,040
什器備品減価償却費	189,443	323,492			512,935
船舶減価償却費	31,967	523,949			555,916
退職給付引当金繰入額	466,279				466,279
賞与引当金繰入額	6,452,576	430,591			6,883,167
賞与引当金戻入額	△ 7,481,803	△ 762,363			△ 8,244,166

(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	合 計
	宮ヶ瀬湖周辺地域 振興事業	宮ヶ瀬湖周辺有料 施設運営事業	法人運営事業	消 去	
管理費			9,892,763		9,892,763
役員報酬			1,785,210		1,785,210
給料手当			4,841,966		4,841,966
福利厚生費			828,157		828,157
退職金			157,266		157,266
研修費			680		680
会議費			228,287		228,287
渉外費			20,000		20,000
諸謝金			168,045		168,045
旅費交通費			57,416		57,416
消耗品費			204,795		204,795
消耗什器備品費			39,480		39,480
燃料費			42,024		42,024
印刷製本費			94,745		94,745
修繕費			21,297		21,297
通信運搬費			35,855		35,855
保険料			7,537		7,537
賃借料			303,472		303,472
委託費			963,300		963,300
支払負担金			12,438		12,438
雑費			111,296		111,296
租税公課			65,950		65,950
車両運搬具減価償却費			18,012		18,012
賞与引当金繰入額			507,388		507,388
賞与引当金戻入額			△ 621,853		△ 621,853
経常費用計	225,818,036	42,580,651	9,892,763	0	278,291,450
当期経常増減額	△ 33,330,566	8,786,113	△ 114,488	0	△ 24,658,941
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	7,216,656	△ 8,757,013	1,540,357	0	0
収益事業等会計からの繰入額	7,216,656		1,540,357	8,757,013	0
法人会計への繰入額		△ 1,540,357		△ 1,540,357	0
公益目的事業会計への繰出額		△ 7,216,656		△ 7,216,656	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,113,910	29,100	1,425,869	0	△ 24,658,941
法人税、住民税及び事業税		29,100			29,100
当期一般正味財産増減額	△ 26,113,910	0	1,425,869	0	△ 24,688,041
一般正味財産期首残高	274,869,774	138,409,621	△ 960,488	0	412,318,907
一般正味財産期末残高	248,755,864	138,409,621	465,381	0	387,630,866
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	1,086,475		9,778,275		10,864,750
一般正味財産への振替額	△ 1,086,475	△ 5,080,948	△ 9,778,275		△ 15,945,698
当期指定正味財産増減額	0	△ 5,080,948	0	0	△ 5,080,948
指定正味財産期首残高	152,000,000	11,754,232	1,368,000,000	0	1,531,754,232
指定正味財産期末残高	152,000,000	6,673,284	1,368,000,000	0	1,526,673,284
III 正味財産期末残高	400,755,864	145,082,905	1,368,465,381	0	1,914,304,150

財務諸表に対する注記

当法人は平成23年10月3日に公益財団法人へ移行している。移行の前後で事業年度を区分するため、当事業年度の期間は平成23年10月3日から平成24年3月31日までとなっている。

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券…移動平均法による原価法を採用しております。但し、債権金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法（定額法）によっております。
- (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法
貯蔵品…最終原価法による原価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品、船舶、…定額法によっております。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金…職員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担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、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (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、次のとおりであります。

（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	1,519,107,500	99,750		1,519,207,250
普通預金	892,500		99,750	792,750
小計	1,520,000,000	99,750	99,750	1,520,000,000
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	184,000,000	1,100	1,100	184,000,000
減価償却引当資産	152,541,060	0	0	152,541,060
退職給付引当資産	25,094,721	4,858,117	1,057,680	28,895,158
小計	361,635,781	4,859,217	1,058,780	365,436,218
合計	1,881,635,781	4,958,967	1,158,530	1,885,436,218

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、次のとおりであります。

（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〕	〔うち負債に対応する額〕
基本財産				
投資有価証券	1,519,207,250	(1,519,207,250)	(0)	(0)
普通預金	792,750	(792,750)	(0)	(0)
小計	1,520,000,000	(1,520,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	184,000,000	(0)	(184,000,000)	(0)
減価償却引当資産	152,541,060	(0)	(152,541,060)	(0)
退職給付引当資産	28,895,158	(0)	(0)	(28,895,158)
小計	365,436,218	(0)	(336,541,060)	(28,895,158)
合計	1,885,436,218	(1,520,000,000)	(336,541,060)	(28,895,158)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	8,867,300	5,184,263	3,683,037
建物付属設備	910,644	306,321	604,323
構築物	4,694,480	1,326,699	3,367,781
車両運搬具	91,990,865	82,005,580	9,985,285
什器備品	23,453,611	16,632,090	6,821,521
船舶	107,740,825	105,705,296	2,035,529
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	238,160,941	211,160,249	27,000,692

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
神奈川県116回公募公債(10年債)	69,975,500	70,000,000	24,500
神奈川県136回公募公債(")	249,750,000	261,475,000	11,725,000
神奈川県137回公募公債(")	249,850,000	262,650,000	12,800,000
神奈川県140回公募公債(")	249,921,250	266,950,000	17,028,750
神奈川県174回公募公債(")	199,881,000	205,520,000	5,639,000
神奈川県178回公募公債(")	199,915,000	203,080,000	3,165,000
神奈川県182回公募公債(")	299,914,500	306,210,000	6,295,500
小 計	1,519,207,250	1,575,885,000	56,677,750
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	49,992,900	50,514,000	521,100
第37回神奈川県債(5年債)	29,998,500	30,420,000	421,500
第42回神奈川県債(")	19,994,400	20,094,000	99,600
退職給付引当資産	22,000,000	22,000,000	0
第4回かながわ県民債(3年債)	22,000,000	22,000,000	0
小 計	71,992,900	72,514,000	521,100
合 計	1,591,200,150	1,648,399,000	57,198,850

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりであります。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
(助成金) 遊覧船整備事業	財団法人 日本宝くじ協会	2,532,428	0	523,949	2,008,479	指定正味財産
(助成金) ロードトレイン整備事業	財団法人 日本宝くじ協会	9,221,804	0	4,556,999	4,664,805	指定正味財産
合 計		11,754,232	0	5,080,948	6,673,284	

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、次のとおりであります。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	10,864,750
減価償却費計上による振替額	5,080,948
合 計	15,945,698

8. 退職給付に関する事項

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務 28,895,158 円

退職給付引当金 28,895,158 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 0 円

退職給付費用 0 円

(4) 退職給付債務等の計算基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計上しております。

9. その他

(1) リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高相当額
器具・備品	17,448,000	13,207,564	4,240,436

② 未経過リース料期末残高相当額

1年内	2,195,821 円
1年超	2,438,163 円
合計	4,633,984 円

③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料 1,164,480 円

減価償却費相当額 1,009,944 円

支払利息相当額 85,103 円

④ 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

⑤ 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2に記載をしているので内容の記載を省略しております。

2. 引当金の明細

(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	7,718,500	6,175,757	7,718,500		6,175,757
退職給付引当金	29,952,838	0	1,057,680		28,895,158

財 産 目 録

(平成24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
(流動資産)				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として	1,207,169
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	2,948,141
		横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	19,694,901
		横浜銀行 中野支店 (1口座)	運転資金として	175,645
		津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	10,808,156
		未収金	神奈川県 国土交通省 コ・コーセントラル ジャパン(株) 他 (有)みはる 他 (株)東宝 清川村 他	スポーツ施設管理運営等業務の受託料である。 宮ヶ瀬ダム施設管理業務等の受託料である。 湖畔園地、ダムサイトにおける自動販売機設置 手数料である。 施設内における飲食・喫茶営業料である。 ロードトレインの乗車料である。 湖畔園地内、共用施設使用料である。
	前払金	(社)日本旅客船協会 他	遊覧船等、損害賠償責任保険料である。	1,386,843
	貯蔵品	県立あいかわ公園 工芸工房村	染色・紙漉・陶芸体験等の材料在庫である。	1,768,278
	預け金	国土交通省	宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託業務に係る契約 保証金である。	4,746,000
	流動資産合計			74,093,513
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県第116回 公募公債 他6件	共用財産であり、公益目的保有財産として運用 益の10%を公益目的事業の財源とし、又、運用 益の90%を管理運営の財源として使用している。	1,519,207,250
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座) 横浜銀行 厚木支店 (1口座)	同上 同上	247,900 544,850
特定資産	公益目的事業推進 積立資産	投資有価証券 神奈川県第37回5年 公募公債 他1件	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的 事業の財源として使用している。	49,992,900
		普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座) 横浜銀行 厚木支店 (1口座)	同上 同上	134,000,000 7,100
	減価償却引当資産	普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	将来における減価償却資産の更新などに備え て保有している。	152,541,060
	退職給付引当資産	投資有価証券 第4回3年かながわ 県民債	退職給付引当金見合いの引当資産として保有 している。	22,000,000
		普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	6,895,158

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	建物	業務用車両車庫 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,627,782
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	1,055,255
	建物付属設備	授乳室間仕切り	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	463,218
		遊覧船切符売場日除	収益事業の用に供している。	141,105
	構築物	案内看板他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,325,823
		駐車場アスファルト舗装	収益事業の用に供している。	1,041,958
	車両運搬具	トヨタコースター 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	4,510,502
		ロートレイン 他	収益事業の用に供している。	4,664,805
		トヨタエステマ 他	共用財産であり、公益目的保有財産として82.7%を公益目的事業、8.9%を収益事業、8.4%を管理運営の用に供している。	809,978
	什器備品	陳列棚 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,160,840
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	4,660,681
	船舶	モーターボート	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	27,050
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	2,008,479
	電話加入権	046-288-3605 他1本	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	149,968
		046-288-3821	収益事業の用に供している。	50,400
		046-288-3600 他3本	共用財産であり、公益目的保有財産として82.7%を公益目的事業、8.9%を収益事業、8.4%を管理運営の用に供している。	302,848
	固定資産合計			
資産合計				1,986,530,423
(流動負債)	未払金	職員	3月分の賃金手当及び時間外手当である。	9,706,644
		日本年金機構	2月及び3月分の社会保険料である。	1,704,547
		(有)落合組	カヌーコース設置及び撤去業務である。	3,147,324
		セント	イベント業務委託料である。	410,650
		財団法人繊維産業会	工芸村指導員委託料等である。	744,318
		厚木税務署	確定消費税及び地方消費税である。	2,422,100
未払法人税等	その他		16,556,403	
	厚木税務署 他	収益事業の所得に課税される法人税、事業税、住民税である。	29,100	
預り金	職員 他	特別徴収住民税	238,300	
	職員 他	2月及び3月分の社会保険料である。	1,401,383	
	その他		794,589	
賞与引当金	職員	職員の賞与支給に備えた、支給見込額の当期負担額である。	6,175,757	
流動負債合計				43,331,115
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職金支給に備えた、期末自己都合要支給額である。	28,895,158
固定負債合計				28,895,158
負債合計				72,226,273
正味財産				1,914,304,150

監 査 報 告 書

平成24年 5月23日

公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団
理 事 長 森 田 茂 實 殿

公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団

監 事 小野澤 豊 

監 事 猪熊 正美 

私たちは、公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団の平成23年10月 3日から平成24年 3月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行ったので、その結果につき、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、貸借対照表、正味財産増減計算書、附属明細書及び財産目録の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、業務の報告や関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、附属明細書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の損益及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以 上