

平成 27 年度
決算報告書

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 監査報告書	13
----------	----

貸借対照表

(平成28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	35,623,299	37,804,226	△ 2,180,927
未収金	58,784,541	38,744,911	20,039,630
前払金	2,376,448	1,503,778	872,670
貯蔵品	1,893,400	1,787,172	106,228
預け金	12,285,000	12,285,000	0
流動資産合計	110,962,688	92,125,087	18,837,601
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,519,071,350	1,519,653,850	△ 582,500
普通預金	928,650	346,150	582,500
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	156,541,060	152,541,060	4,000,000
退職給付引当資産	40,055,674	35,422,513	4,633,161
特定資産合計	380,596,734	371,963,573	8,633,161
(3) その他固定資産			
建物	1,149,441	1,781,636	△ 632,195
建物附属設備	314,843	359,166	△ 44,323
構築物	6,894,253	2,157,035	4,737,218
車両運搬具	3,277,314	1,056,585	2,220,729
什器備品	3,564,636	4,278,541	△ 713,905
船舶	2,981,249	2	2,981,247
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	18,684,952	10,136,181	8,548,771
固定資産合計	1,919,281,686	1,902,099,754	17,181,932
資産合計	2,030,244,374	1,994,224,841	36,019,533
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	51,757,044	38,573,227	13,183,817
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	1,293,818	254,017	1,039,801
賞与引当金	7,575,450	6,948,727	626,723
流動負債合計	60,696,312	45,845,971	14,850,341
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,055,674	35,422,513	4,633,161
固定負債合計	40,055,674	35,422,513	4,633,161
負債合計	100,751,986	81,268,484	19,483,502
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	3	3	0
交付金	7,520,414		7,520,414
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,527,520,417	1,520,000,003	7,520,414
(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	401,971,971	392,956,354	9,015,617
(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)	(340,541,060)	(336,541,060)	(4,000,000)
正味財産合計	1,929,492,388	1,912,956,357	16,536,031
負債及び正味財産合計	2,030,244,374	1,994,224,841	36,019,533

貸借対照表内訳表

(平成28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	34,847,529	775,770			35,623,299
未収金	57,363,985	1,420,556			58,784,541
前払金	1,170,402	1,206,046			2,376,448
貯蔵品	1,893,400				1,893,400
預け金	12,285,000				12,285,000
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		12,367,827	8,138,774	△ 20,506,601	0
収益事業等会計貸付金(内部取引)			8,260,096	△ 8,260,096	0
流動資産合計	107,560,316	15,770,199	16,398,870	△ 28,766,697	110,962,688
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,907,135		1,367,164,215		1,519,071,350
普通預金	92,865		835,785		928,650
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	24,745,711	131,795,349			156,541,060
退職給付引当資産	33,951,817	2,476,653	3,627,204		40,055,674
特定資産合計	242,697,528	134,272,002	3,627,204	0	380,596,734
(3) その他固定資産					
建物	573,010	576,431			1,149,441
建物附属設備	314,842	1			314,843
構築物	6,478,095	416,158			6,894,253
車両運搬具	608,336	779,983	1,888,995		3,277,314
什器備品	807,731	2,756,905			3,564,636
船舶	2,981,248	1			2,981,249
電話加入権	396,789	81,593	24,834		503,216
その他固定資産合計	12,160,051	4,611,072	1,913,829	0	18,684,952
固定資産合計	406,857,579	138,883,074	1,373,541,033	0	1,919,281,686
資産合計	514,417,895	154,653,273	1,389,939,903	△ 28,766,697	2,030,244,374
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	46,423,405	5,071,771	261,868		51,757,044
未払法人税等		70,000			70,000
預り金	1,293,818				1,293,818
収益事業会計借入金(内部取引)	12,367,827			△ 12,367,827	0
法人会計借入金(内部取引)	8,138,774	8,260,096		△ 16,398,870	0
賞与引当金	6,546,807	365,304	663,339		7,575,450
流動負債合計	74,770,631	13,767,171	925,207	△ 28,766,697	60,696,312
2. 固定負債					
退職給付引当金	33,939,216	2,476,478	3,639,980		40,055,674
固定負債合計	33,939,216	2,476,478	3,639,980	0	40,055,674
負債合計	108,709,847	16,243,649	4,565,187	△ 28,766,697	100,751,986
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
交付金	7,520,414				7,520,414
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	159,520,414	3	1,368,000,000		1,527,520,417
(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	246,187,634	138,409,621	17,374,716		401,971,971
(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)	(208,745,711)	(131,795,349)	(0)		(340,541,060)
正味財産合計	405,708,048	138,409,624	1,385,374,716	0	1,929,492,388
負債及び正味財産合計	514,417,895	154,653,273	1,389,939,903	△ 28,766,697	2,030,244,374

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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	21,327,700	21,327,700	0
基本財産受取利息	21,327,700	21,327,700	0
② 特定資産運用益	648,413	481,948	166,465
特定資産受取利息	648,413	481,948	166,465
③ 負担金	25,426,374	25,170,245	256,129
参加者等負担金	25,426,374	25,170,245	256,129
④ 助成金	305,176	398,920	△ 93,744
事業助成金	305,176	398,920	△ 93,744
⑤ 自主事業	118,372,177	98,511,141	19,861,036
来訪者活動支援事業収益	48,916,650	43,860,340	5,056,310
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	69,455,527	54,650,801	14,804,726
⑥ 受託事業	311,662,931	317,208,446	△ 5,545,515
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	241,903,160	256,370,760	△ 14,467,600
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	69,759,771	60,837,686	8,922,085
⑦ 補助金等	2,479,586	0	2,479,586
受取補助金等振替額	2,479,586	0	2,479,586
⑧ 雑収益	117,803	145,978	△ 28,175
雑収益	117,803	145,978	△ 28,175
経常収益計	480,340,160	463,244,378	17,095,782
(2) 経常費用			
① 事業費	454,210,771	444,433,043	9,777,728
役員報酬	7,049,160	7,051,832	△ 2,672
給料手当	94,585,606	91,302,017	3,283,589
臨時雇賃金	97,090,961	96,114,753	976,208
福利厚生費	16,681,835	16,677,795	4,040
研修費	162,068	300,500	△ 138,432
会議費	781,638	549,453	232,185
諸謝金	1,736,319	1,745,232	△ 8,913
旅費交通費	596,137	582,091	14,046
消耗品費	21,360,413	20,576,716	783,697
消耗什器備品費	1,800,978	1,929,463	△ 128,485
燃料費	6,358,388	7,201,153	△ 842,765
印刷製本費	6,282,080	5,786,695	495,385
光熱水料費	14,963,679	15,698,379	△ 734,700
修繕費	5,026,841	3,352,688	1,674,153
広告宣伝費	1,293,299	1,727,270	△ 433,971
通信運搬費	2,245,770	2,230,702	15,068
保険料	3,647,783	3,550,691	97,092
賃借料	12,246,736	11,816,586	430,150
委託費	121,429,389	122,037,225	△ 607,836
支払助成金	2,840,000	2,660,000	180,000
支払負担金	1,855,481	1,964,416	△ 108,935
雑費	1,686,115	1,978,413	△ 292,298
租税公課	17,561,028	17,507,407	53,621
建物減価償却費	632,195	632,195	0
建物附属設備減価償却費	44,323	81,719	△ 37,396
構築物減価償却費	446,782	403,582	43,200
車両運搬具減価償却費	653,503	1,683,232	△ 1,029,729
什器備品減価償却費	953,665	926,711	26,954
船舶減価償却費	1,082,145		1,082,145
退職給付引当金繰入額	4,204,343		4,204,343
賞与引当金繰入額	6,912,111	6,364,127	547,984

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	19,932,011	18,509,745	1,422,266
役員報酬	5,028,040	4,930,255	97,785
給料手当	7,259,636	7,059,612	200,024
福利厚生費	1,974,511	2,334,295	△ 359,784
研修費	10,692	32,400	△ 21,708
会議費	61,525	55,242	6,283
渉外費	160,000	196,000	△ 36,000
諸謝金	836,529	115,865	720,664
旅費交通費	73,189	60,513	12,676
消耗品費	210,166	84,857	125,309
消耗什器備品費	64,074	7,409	56,665
燃料費	33,533	41,837	△ 8,304
印刷製本費	181,051	118,159	62,892
修繕費	13,432	22,355	△ 8,923
広告宣伝費	2,657	21,600	△ 18,943
通信運搬費	23,659	42,997	△ 19,338
保険料	121,665	2,537	119,128
賃借料	692,219	581,671	110,548
委託費	1,222,845	1,803,672	△ 580,827
支払負担金	426,916	283,874	143,042
雑費	118,435	108,679	9,756
租税公課	88,425	18,063	70,362
車両運搬具減価償却費	236,655	3,253	233,402
退職給付引当金繰入額	428,818		428,818
賞与引当金繰入額	663,339	584,600	78,739
経常費用計	474,142,782	462,942,788	11,199,994
評価損益等調整前当期経常増減額	6,197,378	301,590	5,895,788
特定資産評価損益等	2,816,800	1,012,000	1,804,800
評価損益等計	2,816,800	1,012,000	1,804,800
当期経常増減額	9,014,178	1,313,590	7,700,588
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益		1,595,720	△ 1,595,720
退職給付引当金取崩益		1,595,720	△ 1,595,720
固定資産売却益	71,439		71,439
車両運搬具売却益	71,439		71,439
経常外収益計	71,439	1,595,720	△ 1,524,281
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	71,439	1,595,720	△ 1,524,281
税引前当期一般正味財産増減額	9,085,617	2,909,310	6,176,307
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	9,015,617	2,839,310	6,176,307
一般正味財産期首残高	392,956,354	390,117,044	2,839,310
一般正味財産期末残高	401,971,971	392,956,354	9,015,617
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	21,327,700	21,327,700	0
基本財産受取利息	21,327,700	21,327,700	0
②受取補助金等	10,000,000	0	10,000,000
湖畔園地活性化事業交付金	10,000,000		10,000,000
③一般正味財産への振替額	△ 23,807,286	△ 21,327,700	△ 2,479,586
当期指定正味財産増減額	7,520,414	0	7,520,414
指定正味財産期首残高	1,520,000,003	1,520,000,003	0
指定正味財産期末残高	1,527,520,417	1,520,000,003	7,520,414
III 正味財産期末残高	1,929,492,388	1,912,956,357	16,536,031

正味財産増減計算書内訳表
(平成27年4月1日から平成28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 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 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	2,132,770		19,194,930		21,327,700
特定資産受取利息	648,413				648,413
参加者等負担金	25,426,374				25,426,374
事業助成金	305,176				305,176
来訪者活動支援事業収益		48,916,650			48,916,650
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	12,986,530	56,468,997			69,455,527
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	241,903,160				241,903,160
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	69,759,771				69,759,771
受取補助金等振替額	2,479,586				2,479,586
雑収益	117,803				117,803
経常収益計	355,759,583	105,385,647	19,194,930	0	480,340,160
(2) 経常費用					
事業費	379,848,151	74,362,620			454,210,771
役員報酬	5,312,160	1,737,000			7,049,160
給料手当	84,389,843	10,195,763			94,585,606
臨時雇賃金	68,798,108	28,292,853			97,090,961
福利厚生費	14,420,954	2,260,881			16,681,835
研修費	148,637	13,431			162,068
会議費	584,318	197,320			781,638
諸謝金	1,736,319				1,736,319
旅費交通費	570,995	25,142			596,137
消耗品費	20,058,632	1,301,781			21,360,413
消耗什器備品費	1,666,173	134,805			1,800,978
燃料費	3,649,342	2,709,046			6,358,388
印刷製本費	5,709,856	572,224			6,282,080
光熱水料費	14,175,524	788,155			14,963,679
修繕費	4,245,967	780,874			5,026,841
広告宣伝費	1,289,963	3,336			1,293,299
通信運搬費	2,112,505	133,265			2,245,770
保険料	2,162,916	1,484,867			3,647,783
賃借料	10,084,746	2,161,990			12,246,736
委託費	107,340,119	14,089,270			121,429,389
支払助成金	1,250,000	1,590,000			2,840,000
支払負担金	1,781,799	73,682			1,855,481
雑費	1,444,446	241,669			1,686,115
租税公課	13,481,832	4,079,196			17,561,028
建物減価償却費	513,693	118,502			632,195
建物附属設備減価償却費	37,094	7,229			44,323
構築物減価償却費	290,332	156,450			446,782
車両運搬具減価償却費	448,246	205,257			653,503
什器備品減価償却費	527,543	426,122			953,665
船舶減価償却費	1,082,145				1,082,145
退職給付引当金繰入額	3,987,137	217,206			4,204,343
賞与引当金繰入額	6,546,807	365,304			6,912,111

(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			19,932,011		19,932,011
役員報酬			5,028,040		5,028,040
給料手当			7,259,636		7,259,636
福利厚生費			1,974,511		1,974,511
研修費			10,692		10,692
会議費			61,525		61,525
渉外費			160,000		160,000
諸謝金			836,529		836,529
旅費交通費			73,189		73,189
消耗品費			210,166		210,166
消耗什器備品費			64,074		64,074
燃料費			33,533		33,533
印刷製本費			181,051		181,051
修繕費			13,432		13,432
広告宣伝費			2,657		2,657
通信運搬費			23,659		23,659
保険料			121,665		121,665
賃借料			692,219		692,219
委託費			1,222,845		1,222,845
支払負担金			426,916		426,916
雑費			118,435		118,435
租税公課			88,425		88,425
車両運搬具減価償却費			236,655		236,655
退職給付引当金繰入額			428,818		428,818
賞与引当金繰入額			663,339		663,339
経常費用計	379,848,151	74,362,620	19,932,011	0	474,142,782
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,088,568	31,023,027	△ 737,081		6,197,378
特定資産評価損益等	2,816,800				2,816,800
評価損益等計	2,816,800				2,816,800
当期経常増減額	△ 21,271,768	31,023,027	△ 737,081	0	9,014,178
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	59,867	5,500	6,072		71,439
車両運搬具売却益	59,867	5,500	6,072		71,439
経常外収益計	59,867	5,500	6,072	0	71,439
(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	59,867	5,500	6,072	0	71,439
他会計振替額	27,759,792	△ 30,958,527	3,198,735	0	0
収益事業等会計からの繰入額	27,759,792		3,198,735	△ 30,958,527	0
公益目的事業会計への繰出額		△ 27,759,792		27,759,792	0
法人会計への繰出額		△ 3,198,735		3,198,735	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,547,891	70,000	2,467,726	0	9,085,617
法人税、住民税及び事業税		70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	6,547,891	0	2,467,726	0	9,015,617
一般正味財産期首残高	239,639,743	138,409,621	14,906,990	0	392,956,354
一般正味財産期末残高	246,187,634	138,409,621	17,374,716	0	401,971,971
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	2,132,770		19,194,930		21,327,700
受取交付金	10,000,000				10,000,000
一般正味財産への振替額	△ 4,612,356		△ 19,194,930		△ 23,807,286
当期指定正味財産増減額	7,520,414	0	0	0	7,520,414
指定正味財産期首残高	152,000,000	3	1,368,000,000	0	1,520,000,003
指定正味財産期末残高	159,520,414	3	1,368,000,000	0	1,527,520,417
III 正味財産期末残高	405,708,048	138,409,624	1,385,374,716	0	1,929,492,388

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。
 - ・その他有価証券…時価のあるもの
事業年度末日の市場価格に基づく時価法（評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は個別法により算定）を採用しております。
- (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、建物附属設備、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
通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (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	1,519,653,850	154,700	737,200	1,519,071,350
普通預金	346,150	737,200	154,700	928,650
小計	1,520,000,000	891,900	891,900	1,520,000,000
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	184,000,000	0	0	184,000,000
減価償却引当資産	152,541,060	4,000,000	0	156,541,060
退職給付引当資産	35,422,513	4,633,161	0	40,055,674
小計	371,963,573	8,633,161	0	380,596,734
合計	1,891,963,573	9,525,061	891,900	1,900,596,734

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	1,519,071,350	(1,519,071,350)	(0)	(0)
普通預金	928,650	(928,650)	(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	156,541,060	(0)	(156,541,060)	(0)
退職給付引当資産	40,055,674	(0)	(0)	(40,055,674)
小計	380,596,734	(0)	(340,541,060)	(40,055,674)
合計	1,900,596,734	(1,520,000,000)	(340,541,060)	(40,055,674)

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	7,717,859	1,149,441
建物附属設備	910,644	595,801	314,843
構築物	9,878,480	2,984,227	6,894,253
車両運搬具	87,990,758	84,713,444	3,277,314
什器備品	23,764,651	20,200,015	3,564,636
船舶	110,772,601	107,791,352	2,981,249
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	242,687,650	224,002,698	18,684,952

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140回公募公債 (10年債)	249,991,250	251,000,000	1,008,750
神奈川県174回公募公債 (")	199,937,000	209,480,000	9,543,000
神奈川県178回公募公債 (")	199,955,000	208,900,000	8,945,000
神奈川県182回公募公債 (")	299,950,500	316,830,000	16,879,500
神奈川県189回公募公債 (")	69,974,800	73,486,000	3,511,200
国債49回公募公債 (30年債)	195,361,800	234,232,000	38,870,200
ゴールドマンサックス社債 (10年債)	50,000,000	49,920,000	△ 80,000
三井住友グループ社債 (15年債)	102,912,000	108,490,000	5,578,000
三菱UFJグループ社債 (")	104,989,000	107,080,000	2,091,000
三菱UFJグループ社債 (10年債)	46,000,000	45,879,940	△ 120,060
小 計	1,519,071,350	1,605,297,940	86,226,590
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	10,000,000	10,209,000	209,000
三井住友グループ社債 (10年債)	10,000,000	10,209,000	209,000
合 計	1,529,071,350	1,615,506,940	86,435,590

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	一般財団法人 日本宝くじ協会	1	0	0	1	指定正味財産
(助成金) ロードトレイン整備事業	一般財団法人 日本宝くじ協会	2	0	0	2	指定正味財産
(交付金) 湖畔園地活性化事業	清川村	0	10,000,000	2,479,586	7,520,414	指定正味財産
合 計		3	10,000,000	2,479,586	7,520,417	

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	21,327,700
減価償却費計上等による振替額	2,479,586
合 計	23,807,286

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 40,055,674 円

退職給付引当金 40,055,674 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 4,633,161 円

退職給付費用 4,633,161 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。

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	6,948,727	7,575,450	6,948,727		7,575,450
退職給付引当金	35,422,513	4,633,161			40,055,674

財 産 目 録

(平成28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	1,288,751		
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	549,637		
		スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	運転資金として	3,828,800		
		横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	16,509,730		
		県央愛川農業協同組合 半原支所(2口座)	運転資金として	56,852		
		津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	13,389,529		
	未収金	神奈川県	自然公園施設及びスポーツ施設管理運営等業務 の受託料である。	3,373,920		
		清川村	湖畔園地活性化事業交付金である。	10,000,000		
		国土交通省	宮ヶ瀬ダム施設管理業務等の受託料である。	43,256,829		
		コ・コーセントラル ジャパン(株) 他	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。	319,891		
		(有)服部牧場 他	施設内における飲食・喫茶営業料である。	200,357		
		水の郷観光協同組合	ピクニック広場営業料である。	900,308		
	清川村、愛川町	湖畔園地内、共用施設使用料である。	733,236			
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。	2,376,448			
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。	1,893,400			
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。	12,285,000			
流動資産合計				110,962,688		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	神奈川県第140回 公募公債 他9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。	1,519,071,350	
		普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	同上	75,300	
			横浜銀行 厚木支店 (2口座)	同上	853,350	
	特定資産	公益目的事業推進 積立資産	投資有価証券	第328回10年国債	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。	105,496,000
				第7回三井住友グループ社債	同上	10,000,000
				第48回ソフトバンク社債	同上	10,010,800
				スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	58,493,200
		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。	156,541,060
		退職給付引当資産	普通預金	スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	退職給付引当金見合いの引当資産として保有 している。	30,055,674
			定期預金	大和ネクスト銀行 (1口座)	同上	10,000,000

(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。	573,010
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	576,431
	建物附属設備	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。	314,842
		遊覧船切符売場日除	収益事業の用に供している。	1
	構築物	アスレチック・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。	6,478,095
		駐車場アスファルト舗装	収益事業の用に供している。	416,158
	車両運搬具	トヨタコスター 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。	608,335
		ロードトレイン 他	収益事業の用に供している。	779,983
		ハイエース レガシー	法人事業の用に供している。 共用財産であり、公益目的保有財産として81.5%を公益目的事業、10.3%を収益事業、8.2%を管理運営の用に供している。	1,888,995 1
	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。	807,731
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	2,756,905
	船舶	Eボート・モーターボート等	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。	2,981,248
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	1
	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 046-288-3600 他3本	収益事業の用に供している。 共用財産であり、公益目的保有財産として81.5%を公益目的事業、10.3%を収益事業、8.2%を管理運営の用に供している。	50,400 302,848
固定資産合計				1,919,281,686
資産合計				2,030,244,374
(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。	9,141,862
		日本年金機構	3月分の社会保険料である。	988,310
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	2,698,969
		(有)丹沢開発	アスレチック設置業務である。	5,184,000
		(有)イシケンスポーツ本店	Eボート・カナディアンカヌー等購入である。	5,376,240
厚木税務署		確定消費税及び地方消費税である。	4,352,500	
その他			24,015,163	
未払法人税等	厚木県税事務所 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。	70,000	
預り金	職員 他	特別徴収住民税等である。	1,293,818	
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。	7,575,450	
流動負債合計				60,696,312
(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。	40,055,674
固定負債合計				40,055,674
負債合計				100,751,986
正味財産				1,929,492,388


監査報告書

平成28年5月25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 岸直保 

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27年4月1日から平成28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