

平成 29 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30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	36,578,097	23,238,689	13,339,408
未収金	53,705,834	81,562,134	△ 27,856,300
前払金	1,505,753	1,385,861	119,892
貯蔵品	2,066,606	1,606,031	460,575
流動資産合計	93,856,290	107,792,715	△ 13,936,425
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,517,062,606	1,518,577,460	△ 1,514,854
普通預金	2,937,394	1,422,540	1,514,854
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	174,000,000	174,000,000	0
減価償却引当資産	156,541,060	156,541,060	0
退職給付引当資産	49,015,605	45,044,996	3,970,609
特定資産合計	379,556,665	375,586,056	3,970,609
(3) その他固定資産			
建物	419,251	616,697	△ 197,446
建物附属設備	240,655	277,749	△ 37,094
構築物	5,072,917	5,972,271	△ 899,354
車両運搬具	5,773,975	2,311,022	3,462,953
什器備品	5,890,504	6,269,361	△ 378,857
船舶	15,998,475	2,374,894	13,623,581
リース資産	5,724,000	7,441,200	△ 1,717,200
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	39,622,993	25,766,410	13,856,583
固定資産合計	1,939,179,658	1,921,352,466	17,827,192
資産合計	2,033,035,948	2,029,145,181	3,890,767
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,069,099	53,066,800	△ 11,997,701
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	2,090,817	1,299,599	791,218
賞与引当金	8,479,471	7,651,509	827,962
流動負債合計	51,709,387	62,087,908	△ 10,378,521
2. 固定負債			
リース債務	5,724,000	7,441,200	△ 1,717,200
退職給付引当金	49,015,605	45,044,996	3,970,609
固定負債合計	54,739,605	52,486,196	2,253,409
負債合計	106,448,992	114,574,104	△ 8,125,112
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	22,601,899	6,478,974	16,122,925
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,542,601,902	1,526,478,977	16,122,925
(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	383,985,054	388,092,100	△ 4,107,046
(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)	(330,541,060)	(330,541,060)	(0)
正味財産合計	1,926,586,956	1,914,571,077	12,015,879
負債及び正味財産合計	2,033,035,948	2,029,145,181	3,890,767

貸借対照表内訳表

(平成30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	31,114,087	5,464,010			36,578,097
未収金	38,851,570	14,854,264			53,705,834
前払金	571,147	934,606			1,505,753
貯蔵品	2,066,606				2,066,606
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		6,169,718	2,943,310	△ 9,113,028	0
収益事業等会計貸付金(内部取引)			12,276,279	△ 12,276,279	0
流動資産合計	72,603,410	27,422,598	15,219,589	△ 21,389,307	93,856,290
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,706,262		1,365,356,344		1,517,062,606
普通預金	293,738		2,643,656		2,937,394
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	174,000,000				174,000,000
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	41,031,287	3,506,889	4,477,429		49,015,605
特定資産合計	239,776,998	135,302,238	4,477,429	0	379,556,665
(3) その他固定資産					
建物	79,805	339,446			419,251
建物附属設備	240,654	1			240,655
構築物	4,969,659	103,258			5,072,917
車両運搬具	3	4,594,943	1,179,029		5,773,975
什器備品	3,980,729	1,909,775			5,890,504
船舶	1,768,538	14,229,937			15,998,475
リース資産		5,724,000			5,724,000
電話加入権	406,783	73,114	23,319		503,216
その他固定資産合計	11,446,171	26,974,474	1,202,348	0	39,622,993
固定資産合計	403,223,169	162,276,712	1,373,679,777	0	1,939,179,658
資産合計	475,826,579	189,699,310	1,388,899,366	△ 21,389,307	2,033,035,948
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	28,993,466	11,743,024	332,609		41,069,099
未払法人税等		70,000			70,000
預り金	2,090,817				2,090,817
収益事業会計借入金(内部取引)	6,169,718			△ 6,169,718	0
法人会計借入金(内部取引)	2,943,310	12,276,279		△ 15,219,589	0
賞与引当金	7,077,287	805,304	596,880		8,479,471
流動負債合計	47,274,598	24,894,607	929,489	△ 21,389,307	51,709,387
2. 固定負債					
リース債務		5,724,000			5,724,000
退職給付引当金	41,018,686	3,506,714	4,490,205		49,015,605
固定負債合計	41,018,686	9,230,714	4,490,205	0	54,739,605
負債合計	88,293,284	34,125,321	5,419,694	△ 21,389,307	106,448,992
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
交付金	5,437,534	17,164,365			22,601,899
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	157,437,534	17,164,368	1,368,000,000		1,542,601,902
(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	230,095,761	138,409,621	15,479,672		383,985,054
(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)	(198,745,711)	(131,795,349)	(0)		(330,541,060)
正味財産合計	387,533,295	155,573,989	1,383,479,672	0	1,926,586,956
負債及び正味財産合計	475,826,579	189,699,310	1,388,899,366	△ 21,389,307	2,033,035,948

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	16,594,355	17,059,858	△ 465,503
基本財産受取利息	16,594,355	17,059,858	△ 465,503
②特定資産運用益	504,402	654,601	△ 150,199
特定資産受取利息	504,402	654,601	△ 150,199
③負担金	23,108,615	25,417,376	△ 2,308,761
参加者等負担金	23,108,615	25,417,376	△ 2,308,761
④助成金	509,440	2,066,000	△ 1,556,560
事業助成金	509,440	2,066,000	△ 1,556,560
⑤自主事業	118,993,140	116,196,526	2,796,614
来訪者活動支援事業収益	44,224,950	44,567,355	△ 342,405
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	74,768,190	71,629,171	3,139,019
⑥受託事業	321,051,800	328,483,280	△ 7,431,480
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	247,862,000	250,649,480	△ 2,787,480
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	73,189,800	77,833,800	△ 4,644,000
⑦補助金等	13,503,115	1,041,440	12,461,675
宮ヶ瀬湖周辺地域観光プロモーション等実施事業	10,999,800	0	10,999,800
受取補助金等振替額	2,503,315	1,041,440	1,461,875
⑧雑収益	271,803	1,240,005	△ 968,202
雑収益	271,803	1,240,005	△ 968,202
経常収益計	494,536,670	492,159,086	2,377,584
(2) 経常費用			
①事業費	478,367,356	488,093,839	△ 9,726,483
役員報酬	7,490,252	7,049,641	440,611
給料手当	100,792,387	101,314,903	△ 522,516
臨時雇賃金	103,576,780	104,668,017	△ 1,091,237
福利厚生費	18,152,914	18,243,409	△ 90,495
研修費	184,610	248,860	△ 64,250
会議費	902,126	752,230	149,896
諸謝金	2,438,221	2,235,385	202,836
旅費交通費	618,008	615,876	2,132
消耗品費	18,338,861	21,664,349	△ 3,325,488
消耗什器備品費	1,180,509	1,956,371	△ 775,862
燃料費	5,888,856	6,184,695	△ 295,839
印刷製本費	6,657,326	5,105,178	1,552,148
光熱水料費	15,852,345	14,214,041	1,638,304
修繕費	3,522,181	4,800,521	△ 1,278,340
広告宣伝費	1,834,916	1,299,034	535,882
通信運搬費	2,760,394	2,730,194	30,200
保険料	3,718,651	3,925,799	△ 207,148
賃借料	11,803,588	12,044,769	△ 241,181
委託費	130,917,935	137,534,337	△ 6,616,402
支払助成金	2,710,000	2,790,000	△ 80,000
支払負担金	1,610,457	1,823,530	△ 213,073
雑費	1,506,635	1,672,252	△ 165,617
租税公課	17,728,628	17,460,815	267,813
建物減価償却費	197,446	532,744	△ 335,298
建物附属設備減価償却費	37,094	37,094	0
構築物減価償却費	899,354	921,982	△ 22,628
車両運搬具減価償却費	1,723,544	611,309	1,112,235
什器備品減価償却費	1,426,457	2,213,705	△ 787,248
船舶減価償却費	740,419	606,355	134,064
リース資産減価償却費	1,717,200	1,144,800	572,400
退職給付引当金繰入額	3,556,671	4,553,035	△ 996,364
賞与引当金繰入額	7,882,591	7,138,609	743,982

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	20,181,360	18,068,318	2,113,042
役員報酬	5,456,814	4,995,449	461,365
給料手当	7,756,180	6,976,042	780,138
福利厚生費	2,285,497	2,029,431	256,066
研修費	125,500	9,579	115,921
会議費	101,901	156,968	△ 55,067
渉外費	139,000	152,000	△ 13,000
諸謝金	194,901	106,760	88,141
旅費交通費	75,936	67,195	8,741
消耗品費	113,807	146,299	△ 32,492
消耗什器備品費	65,885	33,615	32,270
燃料費	27,963	27,549	414
印刷製本費	109,348	91,669	17,679
修繕費	127,883	18,438	109,445
通信運搬費	55,601	47,436	8,165
保険料	29,534	10,769	18,765
賃借料	657,526	374,291	283,235
委託費	1,099,617	1,112,264	△ 12,647
支払負担金	273,086	249,729	23,357
雑費	91,398	102,870	△ 11,472
租税公課	28,182	55,795	△ 27,613
車両運搬具減価償却費	354,983	354,983	0
退職給付引当金繰入額	413,938	436,287	△ 22,349
賞与引当金繰入額	596,880	512,900	83,980
経常費用計	498,548,716	506,162,157	△ 7,613,441
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,012,046	△ 14,003,071	9,991,025
特定資産評価損益等	△ 25,000	193,200	△ 218,200
評価損益等計	△ 25,000	193,200	△ 218,200
当期経常増減額	△ 4,037,046	△ 13,809,871	9,772,825
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	△ 4,037,046	△ 13,809,871	9,772,825
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	△ 4,107,046	△ 13,879,871	9,772,825
一般正味財産期首残高	388,092,100	401,971,971	△ 13,879,871
一般正味財産期末残高	383,985,054	388,092,100	△ 4,107,046
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	16,594,355	17,059,858	△ 465,503
基本財産受取利息	16,594,355	17,059,858	△ 465,503
②受取補助金等	18,626,240	0	18,626,240
受取交付金	18,626,240	0	18,626,240
③一般正味財産への振替額	△ 19,097,670	△ 18,101,298	△ 996,372
当期指定正味財産増減額	16,122,925	△ 1,041,440	17,164,365
指定正味財産期首残高	1,526,478,977	1,527,520,417	△ 1,041,440
指定正味財産期末残高	1,542,601,902	1,526,478,977	16,122,925
III 正味財産期末残高	1,926,586,956	1,914,571,077	12,015,879

正味財産増減計算書内訳表
(平成29年4月1日から平成30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	1,659,436		14,934,919		16,594,355
特定資産受取利息	430,235	74,167			504,402
参加者等負担金	23,108,615				23,108,615
事業助成金	509,440				509,440
来訪者活動支援事業収益		44,224,950			44,224,950
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	14,297,800	60,470,390			74,768,190
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	247,862,000				247,862,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	73,189,800				73,189,800
宮ヶ瀬湖周辺地域観光プロモーション等実施事業	10,999,800				10,999,800
受取補助金等振替額	1,041,440	1,461,875			2,503,315
雑収益	271,803				271,803
経常収益計	373,370,369	106,231,382	14,934,919	0	494,536,670
(2) 経常費用					
事業費	399,768,660	78,598,696			478,367,356
役員報酬	5,666,186	1,824,066			7,490,252
給料手当	92,271,861	8,520,526			100,792,387
臨時雇賃金	75,780,276	27,796,504			103,576,780
福利厚生費	16,617,520	1,535,394			18,152,914
研修費	177,111	7,499			184,610
会議費	680,166	221,960			902,126
諸謝金	2,384,221	54,000			2,438,221
旅費交通費	581,284	36,724			618,008
消耗品費	16,135,360	2,203,501			18,338,861
消耗什器備品費	1,041,815	138,694			1,180,509
燃料費	4,356,518	1,532,338			5,888,856
印刷製本費	5,908,758	748,568			6,657,326
光熱水料費	15,113,916	738,429			15,852,345
修繕費	3,125,244	396,937			3,522,181
広告宣伝費	1,834,916				1,834,916
通信運搬費	2,625,532	134,862			2,760,394
保険料	2,436,264	1,282,387			3,718,651
賃借料	10,354,858	1,448,730			11,803,588
委託費	111,785,255	19,132,680			130,917,935
支払助成金	1,250,000	1,460,000			2,710,000
支払負担金	1,559,373	51,084			1,610,457
雑費	1,284,348	222,287			1,506,635
租税公課	13,819,762	3,908,866			17,728,628
建物減価償却費	78,963	118,483			197,446
建物附属設備減価償却費	37,094				37,094
構築物減価償却費	742,904	156,450			899,354
車両運搬具減価償却費	243,333	1,480,211			1,723,544
什器備品減価償却費	1,002,892	423,565			1,426,457
船舶減価償却費	606,355	134,064			740,419
リース資産減価償却費		1,717,200			1,717,200
退職給付引当金繰入額	3,189,288	367,383			3,556,671
賞与引当金繰入額	7,077,287	805,304			7,882,591

(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			20,181,360		20,181,360
役員報酬			5,456,814		5,456,814
給料手当			7,756,180		7,756,180
福利厚生費			2,285,497		2,285,497
研修費			125,500		125,500
会議費			101,901		101,901
渉外費			139,000		139,000
諸謝金			194,901		194,901
旅費交通費			75,936		75,936
消耗品費			113,807		113,807
消耗什器備品費			65,885		65,885
燃料費			27,963		27,963
印刷製本費			109,348		109,348
修繕費			127,883		127,883
通信運搬費			55,601		55,601
保険料			29,534		29,534
賃借料			657,526		657,526
委託費			1,099,617		1,099,617
支払負担金			273,086		273,086
雑費			91,398		91,398
租税公課			28,182		28,182
車両運搬具減価償却費			354,983		354,983
退職給付引当金繰入額			413,938		413,938
賞与引当金繰入額			596,880		596,880
経常費用計	399,768,660	78,598,696	20,181,360	0	498,548,716
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,398,291	27,632,686	△ 5,246,441		△ 4,012,046
特定資産評価損益等	△ 25,000				△ 25,000
評価損益等計	△ 25,000				△ 25,000
当期経常増減額	△ 26,423,291	27,632,686	△ 5,246,441	0	△ 4,037,046
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	24,316,765	△ 27,562,686	3,245,921	0	0
収益事業等会計からの繰入額	24,316,765		3,245,921	△ 27,562,686	0
公益目的事業会計への繰出額		△ 24,316,765		24,316,765	0
法人会計への繰出額		△ 3,245,921		3,245,921	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,106,526	70,000	△ 2,000,520	0	△ 4,037,046
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	△ 2,106,526	0	△ 2,000,520	0	△ 4,107,046
一般正味財産期首残高	232,202,287	138,409,621	17,480,192	0	388,092,100
一般正味財産期末残高	230,095,761	138,409,621	15,479,672	0	383,985,054
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	1,659,436		14,934,919		16,594,355
受取交付金		18,626,240			18,626,240
一般正味財産への振替額	△ 2,700,876	△ 1,461,875	△ 14,934,919		△ 19,097,670
当期指定正味財産増減額	△ 1,041,440	17,164,365	0	0	16,122,925
指定正味財産期首残高	158,478,974	3	1,368,000,000	0	1,526,478,977
指定正味財産期末残高	157,437,534	17,164,368	1,368,000,000	0	1,542,601,902
III 正味財産期末残高	387,533,295	155,573,989	1,383,479,672	0	1,926,586,956

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。
リース資産…所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を0とする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、通常の売買取引に準じて会計処理を行っておりますが、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の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を適用しています。
- (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	1,518,577,460	37,200	1,552,054	1,517,062,606
普通預金	1,422,540	1,552,054	37,200	2,937,394
小計	1,520,000,000	1,589,254	1,589,254	1,520,000,000
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	174,000,000	0	0	174,000,000
減価償却引当資産	156,541,060	0	0	156,541,060
退職給付引当資産	45,044,996	3,970,609	0	49,015,605
小計	375,586,056	3,970,609	0	379,556,665
合計	1,895,586,056	5,559,863	1,589,254	1,899,556,665

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	1,517,062,606	(1,517,062,606)	(0)	(0)
普通預金	2,937,394	(2,937,394)	(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	174,000,000	(0)	(174,000,000)	(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	49,015,605	(0)	(0)	(49,015,605)
小計	379,556,665	(0)	(330,541,060)	(49,015,605)
合計	1,899,556,665	(1,520,000,000)	(330,541,060)	(49,015,605)

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	8,448,049	419,251
建物附属設備	910,644	669,989	240,655
構築物	9,878,480	4,805,563	5,072,917
車両運搬具	93,532,238	87,758,263	5,773,975
什器備品	28,826,488	22,935,984	5,890,504
船舶	125,136,601	109,138,126	15,998,475
リース資産	8,586,000	2,862,000	5,724,000
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	276,240,967	236,617,974	39,622,993

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174回公募公債(10年債)	199,965,000	205,100,000	5,135,000
神奈川県178回公募公債(")	199,975,000	205,100,000	5,125,000
神奈川県182回公募公債(")	299,968,500	310,170,000	10,201,500
神奈川県189回公募公債(")	69,983,200	72,387,000	2,403,800
国債49回公募公債(30年債)	195,004,344	223,459,000	28,454,656
ゴールドマンサックス社債(10年債)	50,000,000	51,160,000	1,160,000
クレディアグリコルエスエー社債(10年債)	100,000,000	106,600,000	6,600,000
三井住友グループ社債(15年債)	102,510,344	107,310,000	4,799,656
三菱UFJグループ社債(")	104,300,860	108,330,000	4,029,140
みずほグループ社債(")	110,355,358	108,070,000	△ 2,285,358
三菱UFJグループ社債(10年債)	39,000,000	38,590,500	△ 409,500
三菱UFJグループ社債(10年債)	46,000,000	45,951,240	△ 48,760
小 計	1,517,062,606	1,582,227,740	65,165,134
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	10,000,000	10,321,000	321,000
三井住友グループ社債(10年債)	10,000,000	10,321,000	321,000
減価償却引当預金資産	20,000,000	19,482,000	△ 518,000
モルガンスタンレー社債(7年債)	20,000,000	19,482,000	△ 518,000
合 計	1,547,062,606	1,612,030,740	64,968,134

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	6,478,974	0	1,041,440	5,437,534	指定正味財産
(交付金) 宮ヶ瀬湖周辺地域活性化事業	神奈川県	0	18,626,240	1,461,875	17,164,365	指定正味財産
合 計		6,478,977	18,626,240	2,503,315	22,601,902	

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	16,594,355
減価償却費計上等による振替額	2,503,315
合 計	19,097,670

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 49,015,605 円

退職給付引当金 49,015,605 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 3,970,609 円

退職給付費用 3,970,609 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. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係わる方法に準じた会計処理によるもの)

リース資産の内容

小中沢駐車場機械ゲート

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	7,651,509	8,479,471	7,651,509		8,479,471
退職給付引当金	45,044,996	3,970,609			49,015,605

財 産 目 録

(平成30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	2,216,817
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	1,507,727
		スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	運転資金として	2,713,000
		横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	11,775,496
		県央愛川農業協同組合 半原支所(2口座)	運転資金として	3,304,149
		津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	15,060,908
	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	遊覧船リニューアル交付金 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 手数料等である。	13,300,000 37,599,800 500,954
		(有)服部牧場 他	施設内における飲食・喫茶営業料である。	347,545
		水の郷観光協同組合	ピクニック広場営業料である。	767,353
		清川村、愛川町	湖畔園地内、共用施設使用料である。	1,190,182
	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。	1,505,753
	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。	2,066,606
流動資産合計				93,856,290
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県第182回 公募公債 他11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。	1,517,062,606
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	同上	46,500
		横浜銀行 厚木支店 (2口座)	同上	2,890,894
特定資産	公益目的事業推進 積立資産	投資有価証券	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。	10,000,000
		第7回三井住友グループ社債	同上	10,393,000
		第48回ソフバンク社債	同上	52,320,000
		みずほグループ社債	同上	101,287,000
		普通預金	同上	101,287,000
		スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	101,287,000
	減価償却引当資産	投資有価証券	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。	50,000,000
		みずほグループ社債	同上	20,000,000
		モルガンスタンレー社債	同上	86,541,060
		普通預金	同上	86,541,060
	スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	86,541,060	
退職給付引当資産	普通預金	退職給付引当金見合いの引当資産として保有 している。	39,015,605	
	スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	39,015,605	
	定期預金	同上	10,000,000	
	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。	79,805
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	339,446
	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。	240,654
		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。	4,969,659
		駐車場アスファルト舗装	収益事業の用に供している。	103,258
	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。	2
		ロードトレイン 他	収益事業の用に供している。	4,594,943
		ハイエース	法人事業の用に供している。	1,179,029
		レガシー	共用財産であり、公益目的保有財産として84.8%を公益目的事業、7.5%を収益事業、7.7%を管理運営の用に供している。	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。	3,980,729
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	1,909,775
	船舶	Eポート・モーターポート等	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。	1,768,538
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	14,229,937
	リース資産	小中沢駐車場ゲート	収益事業の用に供している。	5,724,000
	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84.8%を公益目的事業、7.5%を収益事業、7.7%を管理運営の用に供している。	302,848	
固定資産合計				1,939,179,658
資産合計				2,033,035,948
(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。	10,478,730
		日本年金機構	2,3月分の社会保険料である。	2,170,619
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	2,740,437
		(有)コグレマリンサービス	遊覧船オーバーホール代である。	7,494,555
		文化工房	財団ホームページ管理業務である。	367,200
厚木税務署		確定消費税及び地方消費税である。	4,508,900	
その他			13,308,658	
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。	2,090,817	
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。	8,479,471	
流動負債合計				51,709,387
(固定負債)	リース債務	日立キャピタル	小中沢駐車場ゲートに対応するリース債務である	5,724,000
	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。	49,015,605
固定負債合計				54,739,605
負債合計				106,448,992
正味財産				1,926,586,956

監査報告書

平成30年5月24日

公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団
理事長 和田 久 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29年4月1日から平成30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