

平成 30 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31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	30,421,744	36,578,097	△ 6,156,353
未収金	54,587,556	53,705,834	881,722
前払金	1,166,243	1,505,753	△ 339,510
貯蔵品	2,097,775	2,066,606	31,169
流動資産合計	88,273,318	93,856,290	△ 5,582,972
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,515,547,752	1,517,062,606	△ 1,514,854
普通預金	4,452,248	2,937,394	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	53,607,876	49,015,605	4,592,271
特定資産合計	384,148,936	379,556,665	4,592,271
(3) その他固定資産			
建物	330,413	419,251	△ 88,838
建物附属設備	203,561	240,655	△ 37,094
構築物	4,284,769	5,072,917	△ 788,148
車両運搬具	4,887,073	5,773,975	△ 886,902
什器備品	4,360,080	5,890,504	△ 1,530,424
船舶	13,783,352	15,998,475	△ 2,215,123
リース資産	4,006,800	5,724,000	△ 1,717,200
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	32,359,264	39,622,993	△ 7,263,729
固定資産合計	1,936,508,200	1,939,179,658	△ 2,671,458
資産合計	2,024,781,518	2,033,035,948	△ 8,254,430
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,047,203	41,069,099	△ 3,021,896
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	2,208,482	2,090,817	117,665
賞与引当金	9,002,268	8,479,471	522,797
流動負債合計	49,327,953	51,709,387	△ 2,381,434
2. 固定負債			
リース債務	4,006,800	5,724,000	△ 1,717,200
退職給付引当金	53,607,876	49,015,605	4,592,271
固定負債合計	57,614,676	54,739,605	2,875,071
負債合計	106,942,629	106,448,992	493,637
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	19,806,405	22,601,899	△ 2,795,494
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,539,806,408	1,542,601,902	△ 2,795,494
(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	378,032,481	383,985,054	△ 5,952,573
(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	1,917,838,889	1,926,586,956	△ 8,748,067
負債及び正味財産合計	2,024,781,518	2,033,035,948	△ 8,254,430

貸借対照表内訳表

(平成31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	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 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	27,793,094	2,628,650			30,421,744
未収金	53,116,683	1,470,873			54,587,556
前払金	173,117	993,126			1,166,243
貯蔵品	2,097,775				2,097,775
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		18,110,667		△ 18,110,667	0
収益事業等会計貸付金(内部取引)			12,878,034	△ 12,878,034	0
法人会計貸付金(内部取引)	2,448,994			△ 2,448,994	0
流動資産合計	85,629,663	23,203,316	12,878,034	△ 33,437,695	88,273,318
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,554,777		1,363,992,975		1,515,547,752
普通預金	445,223		4,007,025		4,452,248
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	44,756,929	3,948,439	4,902,508		53,607,876
特定資産合計	243,502,640	135,743,788	4,902,508	0	384,148,936
(3) その他固定資産					
建物	63,846	266,567			330,413
建物附属設備	203,560	1			203,561
構築物	4,284,768	1			4,284,769
車両運搬具	3	4,063,024	824,046		4,887,073
什器備品	2,873,870	1,486,210			4,360,080
船舶	1,162,183	12,621,169			13,783,352
リース資産		4,006,800			4,006,800
電話加入権	404,966	76,445	21,805		503,216
その他固定資産合計	8,993,196	22,520,217	845,851	0	32,359,264
固定資産合計	404,495,836	158,264,005	1,373,748,359	0	1,936,508,200
資産合計	490,125,499	181,467,321	1,386,626,393	△ 33,437,695	2,024,781,518
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	31,890,024	5,917,661	239,518		38,047,203
未払法人税等		70,000			70,000
預り金	2,208,482				2,208,482
公益事業会計借入金(内部取引)			2,448,994	△ 2,448,994	0
収益事業会計借入金(内部取引)	18,110,667			△ 18,110,667	0
法人会計借入金(内部取引)		12,878,034		△ 12,878,034	0
賞与引当金	7,587,700	826,452	588,116		9,002,268
流動負債合計	59,796,873	19,692,147	3,276,628	△ 33,437,695	49,327,953
2. 固定負債					
リース債務		4,006,800			4,006,800
退職給付引当金	44,756,929	3,948,439	4,902,508		53,607,876
固定負債合計	44,756,929	7,955,239	4,902,508	0	57,614,676
負債合計	104,553,802	27,647,386	8,179,136	△ 33,437,695	106,942,629
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
交付金	4,396,094	15,410,311			19,806,405
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	156,396,094	15,410,314	1,368,000,000		1,539,806,408
(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	229,175,603	138,409,621	10,447,257		378,032,481
(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	385,571,697	153,819,935	1,378,447,257	0	1,917,838,889
負債及び正味財産合計	490,125,499	181,467,321	1,386,626,393	△ 33,437,695	2,024,781,518

正味財産増減計算書
(平成30年4月1日から平成31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	16,605,886	16,594,355	11,531
基本財産受取利息	16,605,886	16,594,355	11,531
②特定資産運用益	2,090,796	504,402	1,586,394
特定資産受取利息	2,090,796	504,402	1,586,394
③負担金	10,117,968	23,108,615	△ 12,990,647
参加者等負担金	10,117,968	23,108,615	△ 12,990,647
④助成金	555,840	509,440	46,400
事業助成金	555,840	509,440	46,400
⑤自主事業	118,196,686	118,993,140	△ 796,454
来訪者活動支援事業収益	44,112,875	44,224,950	△ 112,075
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	74,083,811	74,768,190	△ 684,379
⑥受託事業	324,448,200	321,051,800	3,396,400
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	247,851,000	247,862,000	△ 11,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	76,597,200	73,189,800	3,407,400
⑦補助金等	6,205,494	13,503,115	△ 7,297,621
宮ヶ瀬湖周辺地域観光プロモーション等実施事業	0	10,999,800	△ 10,999,800
宮ヶ瀬湖周辺地域活性化推進事業	1,610,000	0	1,610,000
受取補助金等振替額	4,595,494	2,503,315	2,092,179
⑧雑収益	247,551	271,803	△ 24,252
雑収益	247,551	271,803	△ 24,252
経常収益計	478,468,421	494,536,670	△ 16,068,249
(2) 経常費用			
①事業費	465,304,041	478,367,356	△ 13,063,315
役員報酬	7,617,720	7,490,252	127,468
給料手当	108,408,975	100,792,387	7,616,588
臨時雇賃金	107,346,883	103,576,780	3,770,103
福利厚生費	17,809,887	18,152,914	△ 343,027
研修費	394,914	184,610	210,304
会議費	62,162	902,126	△ 839,964
諸謝金	2,383,173	2,438,221	△ 55,048
旅費交通費	375,709	618,008	△ 242,299
消耗品費	15,228,527	18,338,861	△ 3,110,334
消耗什器備品費	2,488,484	1,180,509	1,307,975
燃料費	6,824,069	5,888,856	935,213
印刷製本費	4,157,836	6,657,326	△ 2,499,490
光熱水料費	17,635,478	15,852,345	1,783,133
修繕費	7,709,565	3,522,181	4,187,384
広告宣伝費	631,800	1,834,916	△ 1,203,116
通信運搬費	2,495,586	2,760,394	△ 264,808
保険料	3,489,204	3,718,651	△ 229,447
賃借料	12,177,904	11,803,588	374,316
委託費	101,444,159	130,917,935	△ 29,473,776
支払助成金	2,510,000	2,710,000	△ 200,000
支払負担金	2,053,765	1,610,457	443,308
雑費	980,377	1,506,635	△ 526,258
租税公課	19,630,998	17,728,628	1,902,370
建物減価償却費	88,838	197,446	△ 108,608
建物附属設備減価償却費	37,094	37,094	0
構築物減価償却費	788,148	899,354	△ 111,206
車両運搬具減価償却費	2,475,919	1,723,544	752,375
什器備品減価償却費	1,530,424	1,426,457	103,967
船舶減価償却費	2,215,123	740,419	1,474,704
リース資産減価償却費	1,717,200	1,717,200	0
退職給付引当金繰入額	4,179,968	3,556,671	623,297
賞与引当金繰入額	8,414,152	7,882,591	531,561

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	20,577,953	20,181,360	396,593
役員報酬	5,584,280	5,456,814	127,466
給料手当	7,959,741	7,756,180	203,561
福利厚生費	2,070,947	2,285,497	△ 214,550
研修費	163,644	125,500	38,144
会議費	37,717	101,901	△ 64,184
渉外費	223,200	139,000	84,200
諸謝金	128,482	194,901	△ 66,419
旅費交通費	46,391	75,936	△ 29,545
消耗品費	152,768	113,807	38,961
消耗什器備品費	153,856	65,885	87,971
燃料費	26,501	27,963	△ 1,462
印刷製本費	71,709	109,348	△ 37,639
修繕費	114,450	127,883	△ 13,433
広告宣伝費	16,200	0	16,200
通信運搬費	37,059	55,601	△ 18,542
保険料	36,204	29,534	6,670
賃借料	685,482	657,526	27,956
委託費	1,080,000	1,099,617	△ 19,617
支払負担金	538,010	273,086	264,924
雑費	63,478	91,398	△ 27,920
租税公課	32,432	28,182	4,250
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	412,303	413,938	△ 1,635
賞与引当金繰入額	588,116	596,880	△ 8,764
経常費用計	485,881,994	498,548,716	△ 12,666,722
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,413,573	△ 4,012,046	△ 3,401,527
特定資産評価損益等	1,531,000	△ 25,000	1,556,000
評価損益等計	1,531,000	△ 25,000	1,556,000
当期経常増減額	△ 5,882,573	△ 4,037,046	△ 1,845,527
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	△ 5,882,573	△ 4,037,046	△ 1,845,527
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	△ 5,952,573	△ 4,107,046	△ 1,845,527
一般正味財産期首残高	383,985,054	388,092,100	△ 4,107,046
一般正味財産期末残高	378,032,481	383,985,054	△ 5,952,573
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	16,605,886	16,594,355	11,531
基本財産受取利息	16,605,886	16,594,355	11,531
②受取補助金等	1,800,000	18,626,240	△ 16,826,240
受取交付金	1,800,000	18,626,240	△ 16,826,240
③一般正味財産への振替額	△ 21,201,380	△ 19,097,670	△ 2,103,710
当期指定正味財産増減額	△ 2,795,494	16,122,925	△ 18,918,419
指定正味財産期首残高	1,542,601,902	1,526,478,977	16,122,925
指定正味財産期末残高	1,539,806,408	1,542,601,902	△ 2,795,494
III 正味財産期末残高	1,917,838,889	1,926,586,956	△ 8,748,067

正味財産増減計算書内訳表
(平成30年4月1日から平成31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	1,660,589		14,945,297		16,605,886
特定資産受取利息	1,370,796	720,000			2,090,796
参加者等負担金	10,117,968				10,117,968
事業助成金	555,840				555,840
来訪者活動支援事業収益		44,112,875			44,112,875
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	12,861,600	61,222,211			74,083,811
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	247,851,000				247,851,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	76,597,200				76,597,200
宮ヶ瀬湖周辺地域活性化推進事業	1,610,000				1,610,000
受取補助金等振替額	1,041,440	3,554,054			4,595,494
雑収益	247,551				247,551
経常収益計	353,913,984	109,609,140	14,945,297	0	478,468,421
(2) 経常費用					
事業費	381,062,071	84,241,970			465,304,041
役員報酬	5,768,160	1,849,560			7,617,720
給料手当	98,378,079	10,030,896			108,408,975
臨時雇賃金	76,899,125	30,447,758			107,346,883
福利厚生費	16,162,227	1,647,660			17,809,887
研修費	280,550	114,364			394,914
会議費	27,882	34,280			62,162
諸謝金	2,291,253	91,920			2,383,173
旅費交通費	358,330	17,379			375,709
消耗品費	12,488,878	2,739,649			15,228,527
消耗什器備品費	2,372,712	115,772			2,488,484
燃料費	4,349,259	2,474,810			6,824,069
印刷製本費	3,319,620	838,216			4,157,836
光熱水料費	16,915,735	719,743			17,635,478
修繕費	6,981,199	728,366			7,709,565
広告宣伝費	631,800				631,800
通信運搬費	2,365,721	129,865			2,495,586
保険料	1,755,598	1,733,606			3,489,204
賃借料	10,470,456	1,707,448			12,177,904
委託費	86,377,188	15,066,971			101,444,159
支払助成金	1,250,000	1,260,000			2,510,000
支払負担金	1,962,269	91,496			2,053,765
雑費	795,254	185,123			980,377
租税公課	15,083,675	4,547,323			19,630,998
建物減価償却費	15,959	72,879			88,838
建物附属設備減価償却費	37,094				37,094
構築物減価償却費	684,891	103,257			788,148
車両運搬具減価償却費		2,475,919			2,475,919
什器備品減価償却費	1,106,859	423,565			1,530,424
船舶減価償却費	606,355	1,608,768			2,215,123
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	3,738,243	441,725			4,179,968
賞与引当金繰入額	7,587,700	826,452			8,414,152

(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			20,577,953		20,577,953
役員報酬			5,584,280		5,584,280
給料手当			7,959,741		7,959,741
福利厚生費			2,070,947		2,070,947
研修費			163,644		163,644
会議費			37,717		37,717
渉外費			223,200		223,200
諸謝金			128,482		128,482
旅費交通費			46,391		46,391
消耗品費			152,768		152,768
消耗什器備品費			153,856		153,856
燃料費			26,501		26,501
印刷製本費			71,709		71,709
修繕費			114,450		114,450
広告宣伝費			16,200		16,200
通信運搬費			37,059		37,059
保険料			36,204		36,204
賃借料			685,482		685,482
委託費			1,080,000		1,080,000
支払負担金			538,010		538,010
雑費			63,478		63,478
租税公課			32,432		32,432
車両運搬具減価償却費			354,983		354,983
退職給付引当金繰入額			412,303		412,303
賞与引当金繰入額			588,116		588,116
経常費用計	381,062,071	84,241,970	20,577,953	0	485,881,994
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,148,087	25,367,170	△ 5,632,656		△ 7,413,573
特定資産評価損益等	1,531,000				1,531,000
評価損益等計	1,531,000				1,531,000
当期経常増減額	△ 25,617,087	25,367,170	△ 5,632,656	0	△ 5,882,573
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	24,696,929	△ 25,297,170	600,241	0	0
収益事業等会計からの繰入額	24,696,929		600,241		25,297,170
公益目的事業会計への繰出額		△ 24,696,929			△ 24,696,929
法人会計への繰出額		△ 600,241			△ 600,241
税引前当期一般正味財産増減額	△ 920,158	70,000	△ 5,032,415	0	△ 5,882,573
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	△ 920,158	0	△ 5,032,415	0	△ 5,952,573
一般正味財産期首残高	230,095,761	138,409,621	15,479,672	0	383,985,054
一般正味財産期末残高	229,175,603	138,409,621	10,447,257	0	378,032,481
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	1,660,589		14,945,297		16,605,886
受取交付金		1,800,000			1,800,000
一般正味財産への振替額	△ 2,702,029	△ 3,554,054	△ 14,945,297		△ 21,201,380
当期指定正味財産増減額	△ 1,041,440	△ 1,754,054	0	0	△ 2,795,494
指定正味財産期首残高	157,437,534	17,164,368	1,368,000,000	0	1,542,601,902
指定正味財産期末残高	156,396,094	15,410,314	1,368,000,000	0	1,539,806,408
III 正味財産期末残高	385,571,697	153,819,935	1,378,447,257	0	1,917,838,889

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	1,517,062,606	37,200	1,552,054	1,515,547,752
普通預金	2,937,394	1,552,054	37,200	4,452,248
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	49,015,605	4,592,271	0	53,607,876
小 計	379,556,665	4,592,271	0	384,148,936
合 計	1,899,556,665	6,181,525	1,589,254	1,904,148,936

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	1,515,547,752	(1,515,547,752)	(0)	(0)
普通預金	4,452,248	(4,452,248)	(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	53,607,876	(0)	(0)	(53,607,876)
小 計	384,148,936	(0)	(330,541,060)	(53,607,876)
合 計	1,904,148,936	(1,520,000,000)	(330,541,060)	(53,607,876)

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	8,536,887	330,413
建物附属設備	910,644	707,083	203,561
構築物	9,878,480	5,593,711	4,284,769
車両運搬具	95,476,238	90,589,165	4,887,073
什器備品	28,826,488	24,466,408	4,360,080
船舶	125,136,601	111,353,249	13,783,352
リース資産	8,586,000	4,579,200	4,006,800
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	278,184,967	245,825,703	32,359,264

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)	199,979,000	202,840,000	2,861,000
神奈川県178回公募公債(")	199,985,000	203,080,000	3,095,000
神奈川県182回公募公債(")	299,977,500	306,900,000	6,922,500
神奈川県189回公募公債(")	69,987,400	71,848,000	1,860,600
国債49回公募公債(30年債)	194,825,616	234,726,000	39,900,384
ゴールドマンサックス社債(10年債)	50,000,000	50,810,000	810,000
クレディアケリコルエー社債(10年債)	100,000,000	103,450,000	3,450,000
三井住友グループ社債(15年債)	102,309,516	108,740,000	6,430,484
三菱UFJグループ社債(")	103,956,790	108,890,000	4,933,210
みずほグループ社債(")	109,526,930	109,230,000	△ 296,930
三菱UFJグループ社債(10年債)	39,000,000	39,269,100	269,100
三菱UFJグループ社債(10年債)	46,000,000	46,046,000	46,000
小 計	1,515,547,752	1,585,829,100	70,281,348
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	40,000,000	40,468,000	468,000
三井住友グループ社債(10年債)	10,000,000	10,285,000	285,000
クレディアケリコルエー社債(10年債)	30,000,000	30,183,000	183,000
減価償却引当預金資産	20,000,000	19,734,000	△ 266,000
モルガンスタンレー社債(7年債)	20,000,000	19,734,000	△ 266,000
合 計	1,575,547,752	1,646,031,100	70,483,348

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	5,437,534	0	1,041,440	4,396,094	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	17,164,365	3,410,000	5,164,054	15,410,311	指定正味財産
合 計		22,601,902	3,410,000	6,205,494	19,806,408	

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	16,605,886
減価償却費計上等による振替額	4,595,494
合 計	21,201,380

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 | 53,607,876 円 |
| 退職給付引当金 | 53,607,876 円 |
- (3) 退職給付費用に関する事項
- | | |
|--------|-------------|
| 勤務費用 | 4,592,271 円 |
| 退職給付費用 | 4,592,271 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	8,479,471	9,002,268	8,479,471		9,002,268
退職給付引当金	49,015,605	4,592,271			53,607,876

財 産 目 録
(平成31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	3,720,778
普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	2,030,987
	スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	運転資金として	4,244,000
	横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	9,242,454
	県央愛川農業協同組合 半原支所(2口座)	運転資金として	2,572,941
	津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	8,610,584
未収金	国土交通省	宮ヶ瀬ダム施設管理業務等の受託料である。	52,427,200
	カ・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 手数料等である。	392,721
	(有)服部牧場 他	施設内における飲食・喫茶営業料等である。	744,219
	水の郷観光協同組合	ピクニック広場営業料である。	733,933
	清川村、愛川町	湖畔園地内、共用施設使用料である。	289,483
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。	1,166,243
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。	2,097,775
流動資産合計			88,273,318
(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。	1,515,547,752
普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	同上	32,100
	横浜銀行 厚木支店 (2口座)	同上	4,420,148
特定資産			
公益目的事業推進 積立資産	投資有価証券 第7回三井住友グループ社債	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。	10,000,000
	第48回ソフバンク社債	同上	10,298,000
	第235回神奈川県債	同上	31,146,000
	クレーアグリコル社債	同上	30,000,000
	みずほグループ社債	同上	52,800,000
	普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	39,756,000
減価償却引当資産	投資有価証券 みずほグループ社債	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
	モルガンスタンレー社債	同上	20,000,000
	第235回神奈川県債	同上	30,000,000
	普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	56,541,060
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。	39,015,605
	横浜銀行 厚木支店 (1口座)	同上	4,592,271
	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。	63,846
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	266,567
	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。	203,560
		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。	4,284,768
		駐車場アスファルト舗装	収益事業の用に供している。	1
	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。	2
		ロードトレイン 他	収益事業の用に供している。	4,063,024
		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84.2%を公益目的事業、8.6%を収益事業、7.2%を管理運営の用に供している。	824,046 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。	2,873,870
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	1,486,210
	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。	1,162,183
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	12,621,169
	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。	4,006,800
	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84.2%を公益目的事業、8.6%を収益事業、7.2%を管理運営の用に供している。	302,848	
固定資産合計				1,936,508,200
資産合計				2,024,781,518
(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。	11,184,635
		緑禮園	あいかわ公園つつじ管理業務である。	7,657,200
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	2,750,093
		(有)コグレマリンサービス	モーターボート点検業務である。	1,067,142
		豊建設	宮ヶ瀬湖畔園地内給水設備保守業務である。	982,800
		厚木税務署 その他	確定消費税及び地方消費税である。	6,207,000 8,198,333
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。	2,208,482	
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。	9,002,268	
流動負債合計				49,327,953
(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。	4,006,800
	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。	53,607,876
固定負債合計				57,614,676
負債合計				106,942,629
正味財産				1,917,838,889

監査報告書

令和元年5月22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 印 

監事 猪熊 正美 印 

私たちは、公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団の平成30年4月1日から平成31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