

令和元年度
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
(令和2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	30,054,163	30,421,744	△ 367,581
未収金	56,261,146	54,587,556	1,673,590
前払金	327,246	1,166,243	△ 838,997
貯蔵品	1,824,955	2,097,775	△ 272,820
流動資産合計	88,467,510	88,273,318	194,192
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,514,032,898	1,515,547,752	△ 1,514,854
普通預金	5,967,102	4,452,248	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	153,695,910	156,541,060	△ 2,845,150
退職給付引当資産	58,073,349	53,607,876	4,465,473
特定資産合計	385,769,259	384,148,936	1,620,323
(3) その他固定資産			
建物	241,575	330,413	△ 88,838
建物附属設備	166,467	203,561	△ 37,094
構築物	3,637,686	4,284,769	△ 647,083
車両運搬具	1,990,887	4,887,073	△ 2,896,186
什器備品	4,761,701	4,360,080	401,621
船舶	11,568,229	13,783,352	△ 2,215,123
リース資産	2,289,600	4,006,800	△ 1,717,200
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	25,159,361	32,359,264	△ 7,199,903
固定資産合計	1,930,928,620	1,936,508,200	△ 5,579,580
資産合計	2,019,396,130	2,024,781,518	△ 5,385,388
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,385,891	38,047,203	△ 661,312
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	1,220,918	2,208,482	△ 987,564
賞与引当金	8,615,057	9,002,268	△ 387,211
流動負債合計	47,291,866	49,327,953	△ 2,036,087
2. 固定負債			
リース債務	2,289,600	4,006,800	△ 1,717,200
退職給付引当金	58,073,349	53,607,876	4,465,473
固定負債合計	60,362,949	57,614,676	2,748,273
負債合計	107,654,815	106,942,629	712,186
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	14,960,411	19,806,405	△ 4,845,994
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,534,960,414	1,539,806,408	△ 4,845,994
(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	376,780,901	378,032,481	△ 1,251,580
(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)	(327,695,910)	(330,541,060)	(△ 2,845,150)
正味財産合計	1,911,741,315	1,917,838,889	△ 6,097,574
負債及び正味財産合計	2,019,396,130	2,024,781,518	△ 5,385,388

貸借対照表内訳表

(令和2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	内部取引等	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	28,902,776	1,151,387			30,054,163
未収金	54,872,374	1,388,772			56,261,146
前払金	34,800	292,446			327,246
貯蔵品	1,824,955				1,824,955
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		27,868,057		△ 27,868,057	0
収益事業等会計貸付金(内部取引)			20,941,263	△ 20,941,263	0
法人会計貸付金(内部取引)	8,880,967			△ 8,880,967	0
流動資産合計	94,515,872	30,700,662	20,941,263	△ 57,690,287	88,467,510
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,403,292		1,362,629,606		1,514,032,898
普通預金	596,708		5,370,394		5,967,102
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	21,900,561	131,795,349			153,695,910
退職給付引当資産	48,644,350	4,377,408	5,051,591		58,073,349
特定資産合計	244,544,911	136,172,757	5,051,591	0	385,769,259
(3) その他固定資産					
建物	47,887	193,688			241,575
建物附属設備	166,466	1			166,467
構築物	3,637,685	1			3,637,686
車両運搬具	3	1,521,821	469,063		1,990,887
什器備品	1,786,565	1,078,369	1,896,767		4,761,701
船舶	555,828	11,012,401			11,568,229
リース資産		2,289,600			2,289,600
電話加入権	405,269	75,536	22,411		503,216
その他固定資産合計	6,599,703	16,171,417	2,388,241	0	25,159,361
固定資産合計	403,144,614	152,344,174	1,375,439,832	0	1,930,928,620
資産合計	497,660,486	183,044,836	1,396,381,095	△ 57,690,287	2,019,396,130
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	32,730,513	4,376,497	278,881		37,385,891
未払法人税等		70,000			70,000
預り金	1,220,918				1,220,918
公益事業会計借入金(内部取引)			8,880,967	△ 8,880,967	0
収益事業会計借入金(内部取引)	27,868,057			△ 27,868,057	0
法人会計借入金(内部取引)		20,941,263		△ 20,941,263	0
賞与引当金	7,167,187	974,687	473,183		8,615,057
流動負債合計	68,986,675	26,362,447	9,633,031	△ 57,690,287	47,291,866
2. 固定負債					
リース債務		2,289,600			2,289,600
退職給付引当金	48,644,350	4,377,408	5,051,591		58,073,349
固定負債合計	48,644,350	6,667,008	5,051,591	0	60,362,949
負債合計	117,631,025	33,029,455	14,684,622	△ 57,690,287	107,654,815
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
交付金	3,354,654	11,605,757			14,960,411
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	155,354,654	11,605,760	1,368,000,000		1,534,960,414
(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	224,674,807	138,409,621	13,696,473		376,780,901
(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)	(195,900,561)	(131,795,349)	(0)		(327,695,910)
正味財産合計	380,029,461	150,015,381	1,381,696,473	0	1,911,741,315
負債及び正味財産合計	497,660,486	183,044,836	1,396,381,095	△ 57,690,287	2,019,396,130

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2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	16,605,886	0
基本財産受取利息	16,605,886	16,605,886	0
②特定資産運用益	2,413,607	2,090,796	322,811
特定資産受取利息	2,413,607	2,090,796	322,811
③負担金	12,011,347	10,117,968	1,893,379
参加者等負担金	12,011,347	10,117,968	1,893,379
④助成金	433,000	555,840	△ 122,840
事業助成金	433,000	555,840	△ 122,840
⑤自主事業	119,320,613	118,196,686	1,123,927
来訪者活動支援事業収益	47,321,450	44,112,875	3,208,575
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	71,999,163	74,083,811	△ 2,084,648
⑥受託事業	332,437,333	324,448,200	7,989,133
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	252,460,000	247,851,000	4,609,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	79,977,333	76,597,200	3,380,133
⑦補助金等	4,845,994	6,205,494	△ 1,359,500
宮ヶ瀬湖周辺地域活性化推進事業	0	1,610,000	△ 1,610,000
受取補助金等振替額	4,845,994	4,595,494	250,500
⑧雑収益	238,922	247,551	△ 8,629
雑収益	238,922	247,551	△ 8,629
経常収益計	488,306,702	478,468,421	9,838,281
(2) 経常費用			
①事業費	467,621,366	465,304,041	2,317,325
役員報酬	7,617,720	7,617,720	0
給料手当	103,989,790	108,408,975	△ 4,419,185
臨時雇賃金	109,006,349	107,346,883	1,659,466
福利厚生費	19,354,216	17,809,887	1,544,329
研修費	321,482	394,914	△ 73,432
会議費	23,650	62,162	△ 38,512
諸謝金	1,879,599	2,383,173	△ 503,574
旅費交通費	277,415	375,709	△ 98,294
消耗品費	16,823,373	15,228,527	1,594,846
消耗什器備品費	1,146,932	2,488,484	△ 1,341,552
燃料費	7,251,067	6,824,069	426,998
印刷製本費	4,545,373	4,157,836	387,537
光熱水料費	16,074,726	17,635,478	△ 1,560,752
修繕費	5,990,044	7,709,565	△ 1,719,521
広告宣伝費	180,155	631,800	△ 451,645
通信運搬費	2,909,807	2,495,586	414,221
保険料	3,101,566	3,489,204	△ 387,638
賃借料	12,107,257	12,177,904	△ 70,647
委託費	101,946,709	101,444,159	502,550
支払助成金	2,829,600	2,510,000	319,600
支払負担金	2,072,212	2,053,765	18,447
雑費	1,387,630	980,377	407,253
租税公課	25,584,743	19,630,998	5,953,745
建物減価償却費	88,838	88,838	0
建物附属設備減価償却費	37,094	37,094	0
構築物減価償却費	647,083	788,148	△ 141,065
車両運搬具減価償却費	2,541,203	2,475,919	65,284
什器備品減価償却費	1,495,146	1,530,424	△ 35,278
船舶減価償却費	2,215,123	2,215,123	0
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	4,316,390	4,179,968	136,422
賞与引当金繰入額	8,141,874	8,414,152	△ 272,278

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	19,759,916	20,577,953	△ 818,037
役員報酬	5,604,190	5,584,280	19,910
給料手当	6,592,746	7,959,741	△ 1,366,995
福利厚生費	2,135,506	2,070,947	64,559
研修費	18,360	163,644	△ 145,284
会議費	76,519	37,717	38,802
渉外費	199,500	223,200	△ 23,700
諸謝金	175,129	128,482	46,647
旅費交通費	65,594	46,391	19,203
消耗品費	173,128	152,768	20,360
消耗什器備品費	20,721	153,856	△ 133,135
燃料費	27,309	26,501	808
印刷製本費	74,311	71,709	2,602
修繕費	14,564	114,450	△ 99,886
広告宣伝費	16,500	16,200	300
通信運搬費	54,516	37,059	17,457
保険料	42,092	36,204	5,888
賃借料	524,232	685,482	△ 161,250
委託費	1,213,568	1,080,000	133,568
支払負担金	527,479	538,010	△ 10,531
雑費	221,613	63,478	158,135
租税公課	56,707	32,432	24,275
車両運搬具減価償却費	354,983	354,983	0
什器備品減価償却費	948,383	0	948,383
退職給付引当金繰入額	149,083	412,303	△ 263,220
賞与引当金繰入額	473,183	588,116	△ 114,933
経常費用計	487,381,282	485,881,994	1,499,288
評価損益等調整前当期経常増減額	925,420	△ 7,413,573	8,338,993
特定資産評価損益等	△ 2,107,000	1,531,000	△ 3,638,000
評価損益等計	△ 2,107,000	1,531,000	△ 3,638,000
当期経常増減額	△ 1,181,580	△ 5,882,573	4,700,993
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	△ 1,181,580	△ 5,882,573	4,700,993
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	△ 1,251,580	△ 5,952,573	4,700,993
一般正味財産期首残高	378,032,481	383,985,054	△ 5,952,573
一般正味財産期末残高	376,780,901	378,032,481	△ 1,251,580
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	16,605,886	16,605,886	0
基本財産受取利息	16,605,886	16,605,886	0
② 受取補助金等	0	1,800,000	△ 1,800,000
受取交付金	0	1,800,000	△ 1,800,000
③ 一般正味財産への振替額	△ 21,451,880	△ 21,201,380	△ 250,500
当期指定正味財産増減額	△ 4,845,994	△ 2,795,494	△ 2,050,500
指定正味財産期首残高	1,539,806,408	1,542,601,902	△ 2,795,494
指定正味財産期末残高	1,534,960,414	1,539,806,408	△ 4,845,994
III 正味財産期末残高	1,911,741,315	1,917,838,889	△ 6,097,574

正味財産増減計算書内訳表
 (平成31年4月1日から令和2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	内部取引等 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	1,660,589		14,945,297		16,605,886
特定資産受取利息	1,693,607	720,000			2,413,607
参加者等負担金	12,011,347				12,011,347
事業助成金	433,000				433,000
来訪者活動支援事業収益		47,321,450			47,321,450
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	12,589,450	59,409,713			71,999,163
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	252,460,000				252,460,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	79,977,333				79,977,333
受取補助金等代替額	1,041,440	3,804,554			4,845,994
雑収益	238,922				238,922
経常収益計	362,105,688	111,255,717	14,945,297	0	488,306,702
(2) 経常費用					
事業費	387,742,922	79,878,444			467,621,366
役員報酬	5,768,160	1,849,560			7,617,720
給料手当	94,802,313	9,187,477			103,989,790
臨時雇賃金	79,431,534	29,574,815			109,006,349
福利厚生費	17,547,067	1,807,149			19,354,216
研修費	310,982	10,500			321,482
会議費	23,650				23,650
諸謝金	1,828,139	51,460			1,879,599
旅費交通費	268,020	9,395			277,415
消耗品費	14,783,005	2,040,368			16,823,373
消耗什器備品費	1,002,732	144,200			1,146,932
燃料費	4,687,960	2,563,107			7,251,067
印刷製本費	4,009,025	536,348			4,545,373
光熱水料費	15,297,417	777,309			16,074,726
修繕費	5,405,933	584,111			5,990,044
広告宣伝費	180,155				180,155
通信運搬費	2,791,001	118,806			2,909,807
保険料	1,175,558	1,926,008			3,101,566
賃借料	10,174,590	1,932,667			12,107,257
委託費	90,855,768	11,090,941			101,946,709
支払助成金	950,000	1,879,600			2,829,600
支払負担金	2,005,783	66,429			2,072,212
雑費	1,259,897	127,733			1,387,630
租税公課	19,735,829	5,848,914			25,584,743
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	647,083				647,083
車両運搬具減価償却費		2,541,203			2,541,203
什器備品減価償却費	1,087,305	407,841			1,495,146
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	3,887,421	428,969			4,316,390
賞与引当金繰入額	7,167,187	974,687			8,141,874

(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			19,759,916		19,759,916
役員報酬			5,604,190		5,604,190
給料手当			6,592,746		6,592,746
福利厚生費			2,135,506		2,135,506
研修費			18,360		18,360
会議費			76,519		76,519
渉外費			199,500		199,500
諸謝金			175,129		175,129
旅費交通費			65,594		65,594
消耗品費			173,128		173,128
消耗什器備品費			20,721		20,721
燃料費			27,309		27,309
印刷製本費			74,311		74,311
修繕費			14,564		14,564
広告宣伝費			16,500		16,500
通信運搬費			54,516		54,516
保険料			42,092		42,092
賃借料			524,232		524,232
委託費			1,213,568		1,213,568
支払負担金			527,479		527,479
雑費			221,613		221,613
租税公課			56,707		56,707
車両運搬具減価償却費			354,983		354,983
什器備品減価償却費			948,383		948,383
退職給付引当金繰入額			149,083		149,083
賞与引当金繰入額			473,183		473,183
経常費用計	387,742,922	79,878,444	19,759,916	0	487,381,282
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,637,234	31,377,273	△ 4,814,619		925,420
特定資産評価損益等	△ 2,107,000				△ 2,107,000
評価損益等計	△ 2,107,000				△ 2,107,000
当期経常増減額	△ 27,744,234	31,377,273	△ 4,814,619	0	△ 1,181,580
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 27,744,234	31,377,273	△ 4,814,619	0	△ 1,181,580
他会計振替額	23,243,438	△ 31,307,273	8,063,835	0	0
収益事業等会計からの繰入額	23,243,438		8,063,835		31,307,273
公益目的事業会計への繰出額		△ 23,243,438			△ 23,243,438
法人会計への繰出額		△ 8,063,835			△ 8,063,835
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,500,796	70,000	3,249,216	0	△ 1,181,580
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	△ 4,500,796	0	3,249,216	0	△ 1,251,580
一般正味財産期首残高	229,175,603	138,409,621	10,447,257	0	378,032,481
一般正味財産期末残高	224,674,807	138,409,621	13,696,473	0	376,780,901
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
一般正味財産への振替額	△ 2,702,029	△ 3,804,554	△ 14,945,297		△ 21,451,880
当期指定正味財産増減額	△ 1,041,440	△ 3,804,554	0	0	△ 4,845,994
指定正味財産期首残高	156,396,094	15,410,314	1,368,000,000	0	1,539,806,408
指定正味財産期末残高	155,354,654	11,605,760	1,368,000,000	0	1,534,960,414
III 正味財産期末残高	380,029,461	150,015,381	1,381,696,473	0	1,911,741,315

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…最終仕入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。

一括償却資産…3年間の均等償却によっております。

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	1,515,547,752	37,200	1,552,054	1,514,032,898
普通預金	4,452,248	1,552,054	37,200	5,967,102
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	2,845,150	153,695,910
退職給付引当資産	53,607,876	4,465,473	0	58,073,349
小 計	384,148,936	4,465,473	2,845,150	385,769,259
合 計	1,904,148,936	6,054,727	4,434,404	1,905,769,259

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	1,514,032,898	(1,514,032,898)	(0)	(0)
普通預金	5,967,102	(5,967,102)	(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	153,695,910	(0)	(153,695,910)	(0)
退職給付引当資産	58,073,349	(0)	(0)	(58,073,349)
小 計	385,769,259	(0)	(327,695,910)	(58,073,349)
合 計	1,905,769,259	(1,520,000,000)	(327,695,910)	(58,073,349)

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	8,625,725	241,575
建物附属設備	910,644	744,177	166,467
構築物	9,878,480	6,240,794	3,637,686
車両運搬具	95,476,238	93,485,351	1,990,887
什器備品	31,671,638	26,909,937	4,761,701
船舶	125,136,601	113,568,372	11,568,229
リース資産	8,586,000	6,296,400	2,289,600
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	281,030,117	255,870,756	25,159,361

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)	199,993,000	200,500,000	507,000
神奈川県178回公募公債 (")	199,995,000	200,960,000	965,000
神奈川県182回公募公債 (")	299,986,500	303,330,000	3,343,500
神奈川県189回公募公債 (")	69,991,600	71,197,000	1,205,400
国債49回公募公債 (30年債)	194,646,888	236,795,100	42,148,212
ゴールドマンサックス社債 (10年債)	50,000,000	50,185,000	185,000
クレディアグリコリエー社債 (10年債)	100,000,000	103,202,000	3,202,000
三井住友グループ社債 (15年債)	102,108,688	104,257,000	2,148,312
三菱UFJグループ社債 (")	103,612,720	105,379,000	1,766,280
みずほグループ社債 (")	108,698,502	104,476,000	△ 4,222,502
三菱UFJグループ社債 (10年債)	39,000,000	38,379,510	△ 620,490
三菱UFJグループ社債 (10年債)	46,000,000	46,016,100	16,100
小 計	1,514,032,898	1,564,676,710	50,643,812
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	40,000,000	39,550,000	△ 450,000
三井住友グループ社債 (10年債)	10,000,000	10,114,000	114,000
クレディアグリコリエー社債 (10年債)	30,000,000	29,436,000	△ 564,000
減価償却引当預金資産	20,000,000	19,862,400	△ 137,600
モルガンスタンレー社債 (7年債)	20,000,000	19,862,400	△ 137,600
合 計	1,574,032,898	1,624,089,110	50,056,212

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	4,396,094	0	1,041,440	3,354,654	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	15,410,311	0	3,804,554	11,605,757	指定正味財産
合 計		19,806,408	0	4,845,994	14,960,414	

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	4,845,994
合 計	21,451,880

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 | 58,073,349 円 |
| 退職給付引当金 | 58,073,349 円 |
- (3) 退職給付費用に関する事項
- | | |
|--------|-------------|
| 勤務費用 | 4,465,473 円 |
| 退職給付費用 | 4,465,473 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	9,002,268	8,615,057	9,002,268		8,615,057
退職給付引当金	53,607,876	4,465,473			58,073,349

財 産 目 録
(令和2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	1,610,896	
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	スルガ銀行 厚木支店 (2口座)	運転資金として	2,911,397
		スルガ銀行 厚木支店 (2口座)	横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	2,137,540
		横浜銀行 厚木支店 (3口座)	県央愛川農業協同組合 半原支所(2口座)	運転資金として	11,667,758
		県央愛川農業協同組合 半原支所(2口座)	津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	2,621,784
		津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)		運転資金として	9,104,788
	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。	54,057,333	
		コ・コーポラショナル 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。	481,394	
		(有)服部牧場 他	施設内における飲食・喫茶営業料等である。	418,788	
		水の郷観光協同組合 清川村、愛川町	ピクニック広場営業料である。	528,950	
	前払金	(社)日本旅客船協会 他	湖畔園地内、共用施設使用料である。	774,681	
貯蔵品		遊覧船等、損害賠償責任保険料である。	327,246		
	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。	1,824,955		
流動資産合計				88,467,510	
(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。	1,514,032,898	
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座) 横浜銀行 厚木支店 (2口座)	同上	17,700	
特定資産	公益目的事業推進 積立資産	投資有価証券	同上	5,949,402	
		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	9,621,000	
		第235回神奈川県債	同上	30,906,000	
		クレディアグリコル社債	同上	30,000,000	
		みずほグループ社債	同上	51,610,000	
	減価償却引当資産	普通預金	スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	41,863,000
		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	53,695,910
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。	48,073,349	
	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。	47,887
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	193,688
	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。	166,466
		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。	3,637,685
		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。	1,521,821
		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84.3%を公益目的事業、8.3%を収益事業、7.4%を管理運営の用に供している。	469,063 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。	1,786,565
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	1,078,369
		ノートパソコン25台	法人事業の用に供している。	1,896,767
	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。	555,828
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	11,012,401
	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。	2,289,600
	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84.3%を公益目的事業、8.3%を収益事業、7.4%を管理運営の用に供している。	302,848	
固定資産合計				1,930,928,620
資産合計				2,019,396,130
(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。	9,275,173
		豊建設	給水設備保守点検業務である。	991,900
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	2,507,816
		(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。	870,300
		サイエンス	愛川公園遊具保守業務である。	776,080
	厚木税務署	確定消費税及び地方消費税である。	10,650,200	
	その他		12,314,422	
	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。	1,220,918
	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。	8,615,057
流動負債合計				47,291,866
(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。	2,289,600
	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。	58,073,349
固定負債合計				60,362,949
負債合計				107,654,815
正味財産				1,911,741,315

監 査 報 告 書

令和2年5月19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31年4月1日から令和2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