

令和2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3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	105,357,989	30,054,163	75,303,826
未収金	67,365,964	56,261,146	11,104,818
前払金	73,260	327,246	△ 253,986
貯蔵品	2,229,456	1,824,955	404,501
流動資産合計	175,026,669	88,467,510	86,559,159
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,516,247,467	1,514,032,898	2,214,569
普通預金	3,752,533	5,967,102	△ 2,214,569
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	104,000,000	174,000,000	△ 70,000,000
減価償却引当資産	151,195,930	153,695,910	△ 2,499,980
退職給付引当資産	59,989,124	58,073,349	1,915,775
特定資産合計	315,185,054	385,769,259	△ 70,584,205
(3) その他固定資産			
建物	152,737	241,575	△ 88,838
建物附属設備	129,373	166,467	△ 37,094
構築物	3,039,223	3,637,686	△ 598,463
車両運搬具	2,756,125	1,990,887	765,238
什器備品	4,493,424	4,761,701	△ 268,277
船舶	9,403,636	11,568,229	△ 2,164,593
リース資産	572,400	2,289,600	△ 1,717,200
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	21,050,134	25,159,361	△ 4,109,227
固定資産合計	1,856,235,188	1,930,928,620	△ 74,693,432
資産合計	2,031,261,857	2,019,396,130	11,865,727
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,736,034	37,385,891	6,350,143
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	1,074,348	1,220,918	△ 146,570
賞与引当金	9,250,454	8,615,057	635,397
流動負債合計	54,130,836	47,291,866	6,838,970
2. 固定負債			
リース債務	572,400	2,289,600	△ 1,717,200
退職給付引当金	59,989,124	58,073,349	1,915,775
固定負債合計	60,561,524	60,362,949	198,575
負債合計	114,692,360	107,654,815	7,037,545
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	11,313,969	14,960,411	△ 3,646,442
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,531,313,972	1,534,960,414	△ 3,646,442
(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	385,255,525	376,780,901	8,474,624
(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)	(255,195,930)	(327,695,910)	(△ 72,499,980)
正味財産合計	1,916,569,497	1,911,741,315	4,828,182
負債及び正味財産合計	2,031,261,857	2,019,396,130	11,865,727

貸借対照表内訳表

(令和3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	100,479,966	4,878,023			105,357,989
未収金	66,661,547	704,417			67,365,964
前払金	46,140	27,120			73,260
貯蔵品	2,229,456				2,229,456
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		31,981,075		△ 31,981,075	
収益事業等会計貸付金(内部取引)			28,562,551	△ 28,562,551	
法人会計貸付金(内部取引)	13,642,170			△ 13,642,170	
流動資産合計	183,059,279	37,590,635	28,562,551	△ 74,185,796	175,026,669
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,624,750		1,364,622,717		1,516,247,467
普通預金	375,250		3,377,283		3,752,533
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	104,000,000				104,000,000
減価償却引当資産	21,900,561	129,295,369			151,195,930
退職給付引当資産	50,222,331	4,600,048	5,166,745		59,989,124
特定資産合計	176,122,892	133,895,417	5,166,745	0	315,185,054
(3) その他固定資産					
建物	31,928	120,809			152,737
建物附属設備	129,372	1			129,373
構築物	3,039,222	1			3,039,223
車両運搬具	2	2,642,043	114,080		2,756,125
什器備品	2,219,801	850,905	1,422,718		4,493,424
船舶	3	9,403,633			9,403,636
リース資産		572,400			572,400
電話加入権	404,966	75,839	22,411		503,216
その他固定資産合計	5,825,294	13,665,631	1,559,209	0	21,050,134
固定資産合計	333,948,186	147,561,048	1,374,725,954	0	1,856,235,188
資産合計	517,007,465	185,151,683	1,403,288,505	△ 74,185,796	2,031,261,857
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	39,934,354	3,163,333	638,347		43,736,034
未払法人税等		70,000			70,000
預り金	1,074,348				1,074,348
公益事業会計借入金(内部取引)			13,642,170	△ 13,642,170	0
収益事業会計借入金(内部取引)	31,981,075			△ 31,981,075	0
法人会計借入金(内部取引)		28,562,551		△ 28,562,551	0
賞与引当金	8,009,313	819,760	421,381		9,250,454
流動負債合計	80,999,090	32,615,644	14,701,898	△ 74,185,796	54,130,836
2. 固定負債					
リース債務		572,400			572,400
退職給付引当金	50,222,331	4,600,048	5,166,745		59,989,124
固定負債合計	50,222,331	5,172,448	5,166,745	0	60,561,524
負債合計	131,221,421	37,788,092	19,868,643	△ 74,185,796	114,692,360
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
交付金	2,360,002	8,953,967			11,313,969
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	154,360,002	8,953,970	1,368,000,000	0	1,531,313,972
(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	231,426,042	138,409,621	15,419,862	0	385,255,525
(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)	(125,900,561)	(129,295,369)	(0)		(255,195,930)
正味財産合計	385,786,044	147,363,591	1,383,419,862	0	1,916,569,497
負債及び正味財産合計	517,007,465	185,151,683	1,403,288,505	△ 74,185,796	2,031,261,857

正味財産増減計算書
(令和2年4月1日から令和3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	15,215,052	16,605,886	△ 1,390,834
基本財産受取利息	15,215,052	16,605,886	△ 1,390,834
② 特定資産運用益	2,310,894	2,413,607	△ 102,713
特定資産受取利息	2,310,894	2,413,607	△ 102,713
③ 負担金	16,233,221	12,011,347	4,221,874
参加者等負担金	16,233,221	12,011,347	4,221,874
④ 助成金	433,000	433,000	0
事業助成金	433,000	433,000	0
⑤ 自主事業	70,453,698	119,320,613	△ 48,866,915
来訪者活動支援事業収益	34,472,725	47,321,450	△ 12,848,725
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	35,980,973	71,999,163	△ 36,018,190
⑥ 受託事業	345,071,347	332,437,333	12,634,014
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	257,064,014	252,460,000	4,604,014
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	88,007,333	79,977,333	8,030,000
⑦ 補助金等	3,646,442	4,845,994	△ 1,199,552
受取補助金等振替額	3,646,442	4,845,994	△ 1,199,552
⑧ 雑収益	3,879,710	238,922	3,640,788
雑収益	3,879,710	238,922	3,640,788
経常収益計	457,243,364	488,306,702	△ 31,063,338
(2) 経常費用			
① 事業費	429,941,201	467,621,366	△ 37,680,165
役員報酬	7,617,720	7,617,720	0
給料手当	96,925,199	103,989,790	△ 7,064,591
臨時雇賃金	97,468,935	109,006,349	△ 11,537,414
福利厚生費	18,918,943	19,354,216	△ 435,273
研修費	253,050	321,482	△ 68,432
会議費	34,729	23,650	11,079
諸謝金	485,715	1,879,599	△ 1,393,884
旅費交通費	282,290	277,415	4,875
消耗品費	17,559,811	16,823,373	736,438
消耗什器備品費	1,579,085	1,146,932	432,153
燃料費	5,410,669	7,251,067	△ 1,840,398
印刷製本費	3,725,882	4,545,373	△ 819,491
光熱水料費	13,093,800	16,074,726	△ 2,980,926
修繕費	5,728,039	5,990,044	△ 262,005
広告宣伝費	66,000	180,155	△ 114,155
通信運搬費	2,560,528	2,909,807	△ 349,279
保険料	2,642,401	3,101,566	△ 459,165
賃借料	10,786,268	12,107,257	△ 1,320,989
委託費	99,756,118	101,946,709	△ 2,190,591
支払助成金	1,054,880	2,829,600	△ 1,774,720
支払負担金	2,029,673	2,072,212	△ 42,539
雑費	950,752	1,387,630	△ 436,878
租税公課	23,046,561	25,584,743	△ 2,538,182
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	598,463	647,083	△ 48,620
車両運搬具減価償却費	1,358,658	2,541,203	△ 1,182,545
什器備品減価償却費	1,369,613	1,495,146	△ 125,533
船舶減価償却費	2,164,593	2,215,123	△ 50,530
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	1,800,621	4,316,390	△ 2,515,769
賞与引当金繰入額	8,829,073	8,141,874	687,199

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	19,706,598	19,759,916	△ 53,318
役員報酬	5,444,280	5,604,190	△ 159,910
給料手当	7,120,753	6,592,746	528,007
福利厚生費	2,077,779	2,135,506	△ 57,727
研修費	0	18,360	△ 18,360
会議費	0	76,519	△ 76,519
渉外費	15,000	199,500	△ 184,500
諸謝金	102,410	175,129	△ 72,719
旅費交通費	27,763	65,594	△ 37,831
消耗品費	130,689	173,128	△ 42,439
消耗什器備品費	381,700	20,721	360,979
燃料費	20,334	27,309	△ 6,975
印刷製本費	73,071	74,311	△ 1,240
修繕費	117,031	14,564	102,467
広告宣伝費	16,500	16,500	0
通信運搬費	53,548	54,516	△ 968
保険料	53,355	42,092	11,263
賃借料	122,728	524,232	△ 401,504
委託費	1,521,150	1,213,568	307,582
支払負担金	479,115	527,479	△ 48,364
雑費	55,727	221,613	△ 165,886
租税公課	33,098	56,707	△ 23,609
車両運搬具減価償却費	354,983	354,983	0
什器備品減価償却費	969,049	948,383	20,666
退職給付引当金繰入額	115,154	149,083	△ 33,929
賞与引当金繰入額	421,381	473,183	△ 51,802
経常費用計	449,647,799	487,381,282	△ 37,733,483
評価損益等調整前当期経常増減額	7,595,565	925,420	6,670,145
特定資産評価損益等	825,200	△ 2,107,000	2,932,200
評価損益等計	825,200	△ 2,107,000	2,932,200
当期経常増減額	8,420,765	△ 1,181,580	9,602,345
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	123,859	0	123,859
経常外収益計	123,859	0	123,859
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	123,859	0	123,859
税引前当期一般正味財産増減額	8,544,624	△ 1,181,580	9,726,204
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	8,474,624	△ 1,251,580	9,726,204
一般正味財産期首残高	376,780,901	378,032,481	△ 1,251,580
一般正味財産期末残高	385,255,525	376,780,901	8,474,624
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	15,215,052	16,605,886	△ 1,390,834
基本財産受取利息	15,215,052	16,605,886	△ 1,390,834
② 一般正味財産への振替額	△ 18,861,494	△ 21,451,880	2,590,386
当期指定正味財産増減額	△ 3,646,442	△ 4,845,994	1,199,552
指定正味財産期首残高	1,534,960,414	1,539,806,408	△ 4,845,994
指定正味財産期末残高	1,531,313,972	1,534,960,414	△ 3,646,442
III 正味財産期末残高	1,916,569,497	1,911,741,315	4,828,182

正味財産増減計算書内訳表
(令和2年4月1日から令和3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	1,521,507		13,693,545		15,215,052
特定資産受取利息	1,564,422	746,472			2,310,894
参加者等負担金	16,233,221				16,233,221
事業助成金	433,000				433,000
来訪者活動支援事業収益		34,472,725			34,472,725
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	3,739,700	32,241,273			35,980,973
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	257,064,014				257,064,014
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	88,007,333				88,007,333
受取補助金等振替額	994,652	2,651,790			3,646,442
雑収益	1,151,003	2,728,707			3,879,710
経常収益計	370,708,852	72,840,967	13,693,545	0	457,243,364
(2) 経常費用					
事業費	369,802,276	60,138,925			429,941,201
役員報酬	5,768,160	1,849,560			7,617,720
給料手当	87,664,314	9,260,885			96,925,199
臨時雇賃金	76,282,928	21,186,007			97,468,935
福利厚生費	17,136,744	1,782,199			18,918,943
研修費	243,130	9,920			253,050
会議費	15,289	19,440			34,729
諸謝金	485,715				485,715
旅費交通費	276,400	5,890			282,290
消耗品費	15,543,804	2,016,007			17,559,811
消耗什器備品費	1,579,085				1,579,085
燃料費	4,065,027	1,345,642			5,410,669
印刷製本費	3,433,388	292,494			3,725,882
光熱水料費	12,599,924	493,876			13,093,800
修繕費	4,809,421	918,618			5,728,039
広告宣伝費	66,000				66,000
通信運搬費	2,436,922	123,606			2,560,528
保険料	1,205,201	1,437,200			2,642,401
賃借料	9,301,586	1,484,682			10,786,268
委託費	92,466,226	7,289,892			99,756,118
支払助成金	540,000	514,880			1,054,880
支払負担金	1,980,870	48,803			2,029,673
雑費	757,709	193,043			950,752
租税公課	19,207,649	3,838,912			23,046,561
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	598,463				598,463
車両運搬具減価償却費		1,358,658			1,358,658
什器備品減価償却費	1,142,149	227,464			1,369,613
船舶減価償却費	555,825	1,608,768			2,164,593
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	1,577,981	222,640			1,800,621
賞与引当金繰入額	8,009,313	819,760			8,829,073

(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			19,706,598		19,706,598
役員報酬			5,444,280		5,444,280
給料手当			7,120,753		7,120,753
福利厚生費			2,077,779		2,077,779
渉外費			15,000		15,000
諸謝金			102,410		102,410
旅費交通費			27,763		27,763
消耗品費			130,689		130,689
消耗什器備品費			381,700		381,700
燃料費			20,334		20,334
印刷製本費			73,071		73,071
修繕費			117,031		117,031
広告宣伝費			16,500		16,500
通信運搬費			53,548		53,548
保険料			53,355		53,355
賃借料			122,728		122,728
委託費			1,521,150		1,521,150
支払負担金			479,115		479,115
雑費			55,727		55,727
租税公課			33,098		33,098
車両運搬具減価償却費			354,983		354,983
什器備品減価償却費			969,049		969,049
退職給付引当金繰入額			115,154		115,154
賞与引当金繰入額			421,381		421,381
経常費用計	369,802,276	60,138,925	19,706,598	0	449,647,799
評価損益等調整前当期経常増減額	906,576	12,702,042	△ 6,013,053		7,595,565
特定資産評価損益等	767,600	57,600			825,200
評価損益等計	767,600	57,600			825,200
当期経常増減額	1,674,176	12,759,642	△ 6,013,053	0	8,420,765
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益					
車両運搬具売却益	104,289	10,404	9,166		123,859
経常外収益計	104,289	10,404	9,166	0	123,859
(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	104,289	10,404	9,166	0	123,859
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,778,465	12,770,046	△ 6,003,887	0	8,544,624
他会計振替額	4,972,770	△ 12,700,046	7,727,276	0	0
収益事業等会計からの繰入額	4,972,770		7,727,276		12,700,046
公益目的事業会計への繰出額		△ 4,972,770			△ 4,972,770
法人会計への繰出額		△ 7,727,276			△ 7,727,276
税引前当期一般正味財産増減額	6,751,235	70,000	1,723,389	0	8,544,624
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	6,751,235	0	1,723,389	0	8,474,624
一般正味財産期首残高	224,674,807	138,409,621	13,696,473	0	376,780,901
一般正味財産期末残高	231,426,042	138,409,621	15,419,862	0	385,255,525
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	1,521,507		13,693,545		15,215,052
一般正味財産への振替額	△ 2,516,159	△ 2,651,790	△ 13,693,545		△ 18,861,494
当期指定正味財産増減額	△ 994,652	△ 2,651,790	0	0	△ 3,646,442
指定正味財産期首残高	155,354,654	11,605,760	1,368,000,000	0	1,534,960,414
指定正味財産期末残高	154,360,002	8,953,970	1,368,000,000	0	1,531,313,972
III 正味財産期末残高	385,786,044	147,363,591	1,383,419,862	0	1,916,569,497

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	1,514,032,898	4,223,477	2,008,908	1,516,247,467
普通預金	5,967,102	2,008,908	4,223,477	3,752,533
小 計	1,520,000,000	6,232,385	6,232,385	1,520,000,000
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	174,000,000	0	70,000,000	104,000,000
減価償却引当資産	153,695,910	0	2,499,980	151,195,930
退職給付引当資産	58,073,349	1,915,775	0	59,989,124
小 計	385,769,259	1,915,775	72,499,980	315,185,054
合 計	1,905,769,259	8,148,160	78,732,365	1,835,185,054

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	1,516,247,467	(1,516,247,467)	(0)	(0)
普通預金	3,752,533	(3,752,533)	(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	104,000,000	(0)	(104,000,000)	(0)
減価償却引当資産	151,195,930	(0)	(151,195,930)	(0)
退職給付引当資産	59,989,124	(0)	(0)	(59,989,124)
小 計	315,185,054	(0)	(255,195,930)	(59,989,124)
合 計	1,835,185,054	(1,520,000,000)	(255,195,930)	(59,989,124)

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	8,714,563	152,737
建物附属設備	910,644	781,271	129,373
構築物	9,878,480	6,839,257	3,039,223
車両運搬具	95,719,158	92,963,033	2,756,125
什器備品	33,742,023	29,248,599	4,493,424
船舶	125,136,601	115,732,965	9,403,636
リース資産	8,586,000	8,013,600	572,400
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	283,343,422	262,293,288	21,050,134

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189回公募公債 (")	69,995,800	71,197,000	1,201,200
国債49回公募公債 (30年債)	194,468,160	225,881,500	31,413,340
国債69回公募公債 (30年債)	302,982,000	302,580,000	△ 402,000
ゴールドマンサックス社債 (10年債)	50,000,000	50,310,000	310,000
クレディアグリコリエー社債 (10年債)	100,000,000	104,812,000	4,812,000
三井住友グループ社債 (15年債)	100,556,217	100,152,000	△ 404,217
三井住友グループ社債 (15年債)	101,907,860	104,539,000	2,631,140
三菱UFJグループ社債 (")	103,268,650	104,667,000	1,398,350
三菱UFJグループ社債 (")	100,548,929	100,020,000	△ 528,929
みずほグループ社債 (")	107,870,074	103,854,000	△ 4,016,074
みずほグループ社債 (")	199,649,777	200,660,000	1,010,223
三菱UFJグループ社債 (10年債)	39,000,000	38,585,040	△ 414,960
三菱UFJグループ社債 (10年債)	46,000,000	46,198,720	198,720
小 計	1,516,247,467	1,553,456,260	37,208,793
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	40,000,000	40,244,000	244,000
三井住友グループ社債 (10年債)	10,000,000	10,187,000	187,000
クレディアグリコリエー社債 (10年債)	30,000,000	30,057,000	57,000
減価償却引当預金資産	20,000,000	19,987,200	△ 12,800
モルガンスタンレー社債 (7年債)	20,000,000	19,987,200	△ 12,800
合 計	1,576,247,467	1,613,687,460	37,439,993

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	3,354,654	0	994,652	2,360,002	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	11,605,757	0	2,651,790	8,953,967	指定正味財産
合 計		14,960,414	0	3,646,442	11,313,972	

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	15,215,052
減価償却費計上等による振替額	3,646,442
合 計	18,861,494

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 | 59,989,124 円 |
| 退職給付引当金 | 59,989,124 円 |
- (3) 退職給付費用に関する事項
- | | |
|--------|-------------|
| 勤務費用 | 1,915,775 円 |
| 退職給付費用 | 1,915,775 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	8,615,057	9,250,454	8,615,057		9,250,454
退職給付引当金	58,073,349	1,915,775			59,989,124

財 産 目 録
(令和3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 普通預金 未収金 前払金 貯蔵品		手元保管	運転資金として	1,110,000
		スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	59,718,993
		スルガ銀行 厚木支店 (2口座)	運転資金として	2,847,000
		横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	27,262,619
		県央愛川農業協同組合 半原支所(2口座)	運転資金として	2,608,430
		津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	11,810,947
		国土交通省 コカ・コーラセントラル ジャパン(株) 他	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。	60,627,333 220,606
		(有)服部牧場 他	施設内における飲食・喫茶営業料等である。	223,989
		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。	259,822
		神奈川県	湖畔園地内、共用施設使用料である。	247,215
		小田急保険サービス 他	宮ヶ瀬グルメ開発企画業務の受託収入である。 グラススライダー、損害賠償責任保険料である。	5,786,999 73,260
		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。	2,229,456
	流動資産合計			
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	国債第69回 公募公債 他12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。	1,516,247,467
	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 同上	4,200 3,748,333
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回ソフトバンク社債	同上	10,187,000
		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	52,660,000
		普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	1,153,000
	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
		普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	81,195,930
	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。	39,989,124
		定期預金 大和ネクスト銀行 (1口座)	同上	10,000,000
神奈川県債グリーン債券		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。	31,928
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	120,809
	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。	129,372
		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。	3,039,222
		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。	2,642,043
	什器備品	ハイエース	法人事業の用に供している。	114,080
		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。	2,219,801
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	850,905
		ノートパソコン25台 他	法人事業の用に供している。	1,422,718
	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。	3
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	9,403,633
	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。	572,400
	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、8.4%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				1,856,235,188
資産合計				2,031,261,857
(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。	10,549,008
		豊建設	給水設備保守点検業務である。	990,000
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	1,536,279
		(有)コグレマリナービス	モーターボート点検業務である。	1,253,230
		厚木税務署	確定消費税及び地方消費税である。	3,836,400
その他			25,571,117	
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。	1,074,348	
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。	9,250,454	
流動負債合計				54,130,836
(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。	572,400
	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。	59,989,124
固定負債合計				60,561,524
負債合計				114,692,360
正味財産				1,916,569,497

監 査 報 告 書

令和3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 

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令和2年4月1日から令和3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