

令和4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5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	106,994,398	131,325,327	△ 24,330,929
未収金	76,014,919	58,111,352	17,903,567
前払金	291,830	264,696	27,134
貯蔵品	1,964,704	2,195,509	△ 230,805
流動資産合計	185,265,851	191,896,884	△ 6,631,033
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,496,311,564	1,398,561,225	97,750,339
普通預金	23,688,436	121,438,775	△ 97,750,339
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	104,000,000	0
減価償却引当資産	151,195,930	151,195,930	0
退職給付引当資産	54,990,981	52,461,515	2,529,466
特定資産合計	310,186,911	307,657,445	2,529,466
(3) その他固定資産			
建物	49,577	89,474	△ 39,897
建物附属設備	55,185	92,279	△ 37,094
構築物	1,842,297	2,440,760	△ 598,463
車両運搬具	1,547,451	1,961,423	△ 413,972
什器備品	2,533,737	2,537,235	△ 3,498
船舶	6,186,100	7,794,868	△ 1,608,768
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	12,717,563	15,419,255	△ 2,701,692
固定資産合計	1,842,904,474	1,843,076,700	△ 172,226
資産合計	2,028,170,325	2,034,973,584	△ 6,803,259
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,925,015	56,926,941	△ 4,001,926
未払法人税等	477,700	70,000	407,700
預り金	933,040	1,801,472	△ 868,432
賞与引当金	8,802,495	8,333,228	469,267
流動負債合計	63,138,250	67,131,641	△ 3,993,391
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,990,981	52,461,515	2,529,466
固定負債合計	54,990,981	52,461,515	2,529,466
負債合計	118,129,231	119,593,156	△ 1,463,925
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	7,127,872	9,097,471	△ 1,969,599
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,527,127,875	1,529,097,474	△ 1,969,599
(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	382,913,219	386,282,954	△ 3,369,735
(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)	(255,195,930)	(0)
正味財産合計	1,910,041,094	1,915,380,428	△ 5,339,334
負債及び正味財産合計	2,028,170,325	2,034,973,584	△ 6,803,259

貸借対照表内訳表

(令和5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 施設等運営事業	法人運営事業	消 去	
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	97,097,302	9,897,096			106,994,398
未収金	75,054,854	960,065			76,014,919
前払金		291,830			291,830
貯蔵品	1,964,704				1,964,704
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		47,132,386		△ 47,132,386	0
収益事業等会計貸付金(内部取引)			39,427,787	△ 39,427,787	0
法人会計貸付金(内部取引)	25,484,333			△ 25,484,333	0
流動資産合計	199,601,193	58,281,377	39,427,787	△ 112,044,506	185,265,851
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	149,631,158		1,346,680,406		1,496,311,564
普通預金	2,368,842		21,319,594		23,688,436
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	43,943,872	5,433,801	5,613,308		54,990,981
特定資産合計	169,844,433	134,729,170	5,613,308	0	310,186,911
(3) その他固定資産					
建物	10	49,567			49,577
建物附属設備	55,184	1			55,185
構築物	1,842,296	1			1,842,297
車両運搬具	2	1,547,448	1		1,547,451
什器備品	1,649,303	515,131	369,303		2,533,737
船舶	3	6,186,097			6,186,100
電話加入権	404,966	75,839	22,411		503,216
その他固定資産合計	3,951,764	8,374,084	391,715	0	12,717,563
固定資産合計	325,796,197	143,103,254	1,374,005,023	0	1,842,904,474
資産合計	525,397,390	201,384,631	1,413,432,810	△ 112,044,506	2,028,170,325
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	42,504,948	10,072,772	347,295		52,925,015
未払法人税等		477,700			477,700
預り金	933,040				933,040
公益事業会計借入金(内部取引)			25,484,333	△ 25,484,333	0
収益事業会計借入金(内部取引)	47,132,386			△ 47,132,386	0
法人会計借入金(内部取引)		39,427,787		△ 39,427,787	0
賞与引当金	7,486,453	786,828	529,214		8,802,495
流動負債合計	98,056,827	50,765,087	26,360,842	△ 112,044,506	63,138,250
2. 固定負債					
退職給付引当金	43,943,872	5,433,801	5,613,308		54,990,981
固定負債合計	43,943,872	5,433,801	5,613,308	0	54,990,981
負債合計	142,000,699	56,198,888	31,974,150	△ 112,044,506	118,129,231
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
交付金	1,400,002	5,727,870			7,127,872
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	153,400,002	5,727,873	1,368,000,000	0	1,527,127,875
(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	229,996,689	139,457,870	13,458,660	0	382,913,219
(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	383,396,691	145,185,743	1,381,458,660	0	1,910,041,094
負債及び正味財産合計	525,397,390	201,384,631	1,413,432,810	△ 112,044,506	2,028,170,325

正味財産増減計算書
(令和4年4月1日から令和5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	14,691,134	13,966,056	725,078
基本財産受取利息	14,691,134	13,966,056	725,078
②特定資産運用益	2,266,117	2,827,534	△ 561,417
特定資産受取利息	2,266,117	2,827,534	△ 561,417
③負担金	11,692,698	8,968,298	2,724,400
参加者等負担金	11,692,698	8,968,298	2,724,400
④助成金	400,000	400,000	0
事業助成金	400,000	400,000	0
⑤自主事業	119,198,121	69,388,118	49,810,003
来訪者活動支援事業収益	46,901,645	20,274,350	26,627,295
宮ヶ瀬湖周辺有料施設等運営収益	72,296,476	49,113,768	23,182,708
⑥受託事業	375,006,000	364,140,334	10,865,666
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	272,202,000	275,814,000	△ 3,612,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	93,804,000	82,980,334	10,823,666
東京2020大会事前キャンプ等対応業務	0	5,346,000	△ 5,346,000
地域公共交通実証実験事業等業務	9,000,000	0	9,000,000
⑦補助金等	1,969,599	2,216,498	△ 246,899
受取補助金等振替額	1,969,599	2,216,498	△ 246,899
⑧雑収益	58,548	7,874,104	△ 7,815,556
雑収益	58,548	7,874,104	△ 7,815,556
経常収益計	525,282,217	469,780,942	55,501,275
(2) 経常費用			
①事業費	505,153,713	448,268,851	56,884,862
役員報酬	7,702,560	7,617,720	84,840
給料手当	102,871,919	101,249,008	1,622,911
臨時雇賃金	117,984,481	102,610,737	15,373,744
福利厚生費	18,716,791	19,227,897	△ 511,106
研修費	400,270	446,500	△ 46,230
会議費	48,460	31,132	17,328
諸謝金	989,260	527,726	461,534
旅費交通費	344,063	304,254	39,809
消耗品費	22,557,224	21,047,000	1,510,224
消耗什器備品費	3,942,394	3,313,518	628,876
燃料費	9,106,288	6,021,950	3,084,338
印刷製本費	4,283,687	5,099,011	△ 815,324
光熱水料費	21,529,287	12,604,864	8,924,423
修繕費	9,052,809	5,635,147	3,417,662
広告宣伝費	385,000	543,526	△ 158,526
通信運搬費	3,179,127	3,023,850	155,277
保険料	2,456,829	2,283,647	173,182
賃借料	8,932,869	9,033,607	△ 100,738
委託費	124,183,138	103,984,803	20,198,335
支払助成金	3,228,150	2,389,180	838,970
支払負担金	2,095,817	1,361,456	734,361
雑費	1,691,008	1,607,982	83,026
租税公課	25,488,726	23,419,464	2,069,262
建物減価償却費	39,897	63,263	△ 23,366
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	598,463	0
車両運搬具減価償却費	413,972	680,623	△ 266,651
什器備品減価償却費	742,025	925,141	△ 183,116
船舶減価償却費	1,608,768	1,608,768	0
リース資産減価償却費	0	572,400	△ 572,400
退職給付引当金繰入額	2,270,056	2,533,675	△ 263,619
賞与引当金繰入額	8,273,281	7,865,445	407,836

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	19,101,539	19,606,662	△ 505,123
役員報酬	5,580,640	5,660,130	△ 79,490
給料手当	7,352,549	6,905,107	447,442
福利厚生費	2,053,198	2,026,603	26,595
会議費	162,096	0	162,096
渉外費	79,760	60,060	19,700
諸謝金	153,524	135,000	18,524
旅費交通費	42,391	28,338	14,053
消耗品費	154,603	121,823	32,780
消耗什器備品費	139,723	97,940	41,783
燃料費	19,107	17,350	1,757
印刷製本費	96,938	47,008	49,930
修繕費	241,669	93,142	148,527
広告宣伝費	16,500	974	15,526
通信運搬費	67,737	27,821	39,916
保険料	35,517	19,906	15,611
賃借料	279,548	322,020	△ 42,472
委託費	1,422,555	1,818,583	△ 396,028
支払負担金	241,400	307,290	△ 65,890
雑費	68,333	72,438	△ 4,105
租税公課	21,954	45,066	△ 23,112
車両運搬具減価償却費	0	114,079	△ 114,079
什器備品減価償却費	83,173	1,031,048	△ 947,875
退職給付引当金繰入額	259,410	187,153	72,257
賞与引当金繰入額	529,214	467,783	61,431
経常費用計	524,255,252	467,875,513	56,379,739
評価損益等調整前当期経常増減額	1,026,965	1,905,429	△ 878,464
特定資産評価損益等	△ 3,919,000	△ 808,000	△ 3,111,000
評価損益等計	△ 3,919,000	△ 808,000	△ 3,111,000
当期経常増減額	△ 2,892,035	1,097,429	△ 3,989,464
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	△ 2,892,035	1,097,429	△ 3,989,464
法人税、住民税及び事業税	477,700	70,000	407,700
当期一般正味財産増減額	△ 3,369,735	1,027,429	△ 4,397,164
一般正味財産期首残高	386,282,954	385,255,525	1,027,429
一般正味財産期末残高	382,913,219	386,282,954	△ 3,369,735
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	14,691,134	13,966,056	725,078
基本財産受取利息	14,691,134	13,966,056	725,078
②一般正味財産への振替額	△ 16,660,733	△ 16,182,554	△ 478,179
当期指定正味財産増減額	△ 1,969,599	△ 2,216,498	246,899
指定正味財産期首残高	1,529,097,474	1,531,313,972	△ 2,216,498
指定正味財産期末残高	1,527,127,875	1,529,097,474	△ 1,969,599
III 正味財産期末残高	1,910,041,094	1,915,380,428	△ 5,339,334

正味財産増減計算書内訳表
(令和4年4月1日から令和5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	合 計
	宮ヶ瀬湖周辺地域 振興事業	宮ヶ瀬湖周辺有料 施設等運営事業	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	1,469,112		13,222,022		14,691,134
特定資産受取利息	1,546,117	720,000			2,266,117
参加者等負担金	11,692,698				11,692,698
事業助成金	400,000				400,000
来訪者活動支援事業収益		46,901,645			46,901,645
宮ヶ瀬湖周辺有料施設等運営収益	9,291,780	63,004,696			72,296,476
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	272,202,000				272,202,000
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	93,804,000				93,804,000
地域公共交通実証実験事業等業務	9,000,000				9,000,000
受取補助金等振替額	480,000	1,489,599			1,969,599
雑収益	58,548				58,548
経常収益計	399,944,255	112,115,940	13,222,022	0	525,282,217
(2) 経常費用					
事業費	417,474,800	87,678,913			505,153,713
役員報酬	5,828,760	1,873,800			7,702,560
給料手当	92,165,526	10,706,393			102,871,919
臨時雇賃金	86,571,240	31,413,241			117,984,481
福利厚生費	16,996,663	1,720,128			18,716,791
研修費	284,770	115,500			400,270
会議費	43,803	4,657			48,460
諸謝金	989,260				989,260
旅費交通費	335,067	8,996			344,063
消耗品費	19,358,227	3,198,997			22,557,224
消耗什器備品費	3,545,308	397,086			3,942,394
燃料費	5,796,013	3,310,275			9,106,288
印刷製本費	3,539,535	744,152			4,283,687
光熱水料費	20,100,033	1,429,254			21,529,287
修繕費	5,132,866	3,919,943			9,052,809
広告宣伝費	385,000				385,000
通信運搬費	3,051,511	127,616			3,179,127
保険料	890,533	1,566,296			2,456,829
賃借料	7,290,109	1,642,760			8,932,869
委託費	110,818,005	13,365,133			124,183,138
支払助成金	817,000	2,411,150			3,228,150
支払負担金	2,095,817				2,095,817
雑費	1,447,218	243,790			1,691,008
租税公課	19,497,953	5,990,773			25,488,726
建物減価償却費	15,959	23,938			39,897
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		413,972			413,972
什器備品減価償却費	539,339	202,686			742,025
船舶減価償却費		1,608,768			1,608,768
退職給付引当金繰入額	1,817,275	452,781			2,270,056
賞与引当金繰入額	7,486,453	786,828			8,273,281

(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 施設等運営事業	法人運営事業	消 去	
管理費			19,101,539		19,101,539
役員報酬			5,580,640		5,580,640
給料手当			7,352,549		7,352,549
福利厚生費			2,053,198		2,053,198
会議費			162,096		162,096
渉外費			79,760		79,760
諸謝金			153,524		153,524
旅費交通費			42,391		42,391
消耗品費			154,603		154,603
消耗什器備品費			139,723		139,723
燃料費			19,107		19,107
印刷製本費			96,938		96,938
修繕費			241,669		241,669
広告宣伝費			16,500		16,500
通信運搬費			67,737		67,737
保険料			35,517		35,517
賃借料			279,548		279,548
委託費			1,422,555		1,422,555
支払負担金			241,400		241,400
雑費			68,333		68,333
租税公課			21,954		21,954
什器備品減価償却費			83,173		83,173
退職給付引当金繰入額			259,410		259,410
賞与引当金繰入額			529,214		529,214
経常費用計	417,474,800	87,678,913	19,101,539	0	524,255,252
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,530,545	24,437,027	△ 5,879,517		1,026,965
特定資産評価損益等	△ 3,919,000	0	0		△ 3,919,000
評価損益等計	△ 3,919,000	0	0	0	△ 3,919,000
当期経常増減額	△ 21,449,545	24,437,027	△ 5,879,517	0	△ 2,892,035
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	△ 21,449,545	24,437,027	△ 5,879,517	0	△ 2,892,035
他会計振替額	17,031,561	△ 22,911,078	5,879,517	0	0
収益事業等会計からの繰入額	17,031,561		5,879,517		22,911,078
公益目的事業会計への繰出額		△ 17,031,561			△ 17,031,561
法人会計への繰出額		△ 5,879,517			△ 5,879,517
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,417,984	1,525,949	0	0	△ 2,892,035
法人税、住民税及び事業税	0	477,700	0		477,700
当期一般正味財産増減額	△ 4,417,984	1,048,249	0	0	△ 3,369,735
一般正味財産期首残高	234,414,673	138,409,621	13,458,660	0	386,282,954
一般正味財産期末残高	229,996,689	139,457,870	13,458,660	0	382,913,219
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	1,469,112		13,222,022		14,691,134
一般正味財産への振替額	△ 1,949,112	△ 1,489,599	△ 13,222,022		△ 16,660,733
当期指定正味財産増減額	△ 480,000	△ 1,489,599	0	0	△ 1,969,599
指定正味財産期首残高	153,880,002	7,217,472	1,368,000,000	0	1,529,097,474
指定正味財産期末残高	153,400,002	5,727,873	1,368,000,000	0	1,527,127,875
III 正味財産期末残高	383,396,691	145,185,743	1,381,458,660	0	1,910,041,094

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	1,398,561,225	99,528,335	1,777,996	1,496,311,564
普通預金	121,438,775	1,777,996	99,528,335	23,688,436
小計	1,520,000,000	101,306,331	101,306,331	1,520,000,000
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	104,000,000	0	0	104,000,000
減価償却引当資産	151,195,930	0	0	151,195,930
退職給付引当資産	52,461,515	2,529,466	0	54,990,981
小計	307,657,445	2,529,466	0	310,186,911
合計	1,827,657,445	103,835,797	101,306,331	1,830,186,911

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	1,496,311,564	(1,496,311,564)	(0)	(0)
普通預金	23,688,436	(23,688,436)	(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	54,990,981	(0)	(0)	(54,990,981)
小計	310,186,911	(0)	(255,195,930)	(54,990,981)
合計	1,830,186,911	(1,520,000,000)	(255,195,930)	(54,990,981)

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	8,817,723	49,577
建物附属設備	910,644	855,459	55,185
構築物	9,878,480	8,036,183	1,842,297
車両運搬具	95,719,158	94,171,707	1,547,451
什器備品	34,563,723	32,029,986	2,533,737
船舶	125,136,601	118,950,501	6,186,100
リース資産	8,586,000	8,586,000	0
電話加入権	503,216	0	503,216
合計	284,165,122	271,447,559	12,717,563

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			
国債49回公募公債	194,110,704	200,564,000	6,453,296
ゴールドマンサックス社債	50,000,000	49,595,000	△ 405,000
三菱フィナンシャル社債（劣後）	102,580,510	101,650,000	△ 930,510
三井住友フィナンシャル社債（劣後）	101,506,204	102,912,000	1,405,796
三菱フィナンシャル社債（劣後）	39,000,000	38,465,700	△ 534,300
クレディアリアル社債	100,000,000	98,520,000	△ 1,480,000
みずほフィナンシャルグループ社債	106,213,218	100,990,000	△ 5,223,218
みずほフィナンシャルグループ社債	199,824,885	198,200,000	△ 1,624,885
第69回国債公募公債（30年）	302,781,532	260,490,000	△ 42,291,532
三井住友フィナンシャル社債（10年）	100,429,085	93,920,000	△ 6,509,085
三菱フィナンシャル社債（10年）	100,424,645	93,470,000	△ 6,954,645
国債74回公募公債	99,440,781	93,480,000	△ 5,960,781
小計	1,496,311,564	1,432,256,700	△ 64,054,864
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	40,000,000	38,441,000	△ 1,559,000
三井住友グループ社債（10年）	10,000,000	10,010,000	10,000
クレディアリアル社債（10年）	30,000,000	28,431,000	△ 1,569,000
減価償却引当預金資産	20,000,000	19,967,400	△ 32,600
モルガンスタンレー社債	20,000,000	19,967,400	△ 32,600
退職給付引当資産	10,000,000	9,994,000	△ 6,000
神奈川県公募公債	10,000,000	9,994,000	△ 6,000
合計	1,566,311,564	1,500,659,100	△ 65,652,464

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)	一般財団法人					
遊覧船整備事業	日本宝くじ協会	1	0	0	1	指定正味財産
(助成金)	一般財団法人					
ロードトレイン整備事業	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	1,880,002	0	480,000	1,400,002	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	7,217,469	0	1,489,599	5,727,870	指定正味財産
合計		9,097,474	0	1,969,599	7,127,875	

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	14,691,134
減価償却費計上等による振替額	1,969,599
合 計	16,660,733

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 | 54,990,981 円 |
| 退職給付引当金 | 54,990,981 円 |
- (3) 退職給付費用に関する事項
- | | |
|--------|-------------|
| 勤務費用 | 2,529,466 円 |
| 退職給付費用 | 2,529,466 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	8,333,228	8,802,495	8,333,228		8,802,495
退職給付引当金	52,461,515	2,529,466			54,990,981

財 産 目 録
(令和5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	2,388,810		
	普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	42,437,512	
		横浜銀行 厚木支店 (3口座)	横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	7,102,475	
		県央愛川農業協同組合 半原支所(2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	4,012,177	
		津久井郡農業協同組合 串川支所(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	51,053,424	
		前払金	日本旅客船協会	遊覧船「ミーヤ丸」保険料他	291,830	
	未収金	国土交通省 コカ・コーラセントラル ジャパン(株) 他	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。	64,534,000 498,066	
		水の郷観光協同組合	水の郷観光協同組合	ピクニック広場営業料である。	159,713	
		愛川山菜園	愛川山菜園	愛川山菜園下期営業料収入である。	133,780	
		清川村、愛川町等	清川村、愛川町等	湖畔園地内等、共用施設使用料等である。	1,689,360	
		神奈川県	神奈川県	地域公共交通実証実験事業等業務収入である。	9,000,000	
	貯蔵品	みやがせミーヤ館 工芸工房村	販売商品の在庫である。 染色・紙漉・陶芸体験等の材料在庫である。	388,090 1,576,614		
	流動資産合計				185,265,851	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	国債第69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。	1,496,311,564	
		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	16,559,219 7,129,217	
		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 第6回クレディ・アグリコル社債 第4回みずほグループ社債 普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座) スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	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。 同上 同上 同上 同上	10,000,000 30,000,000 48,120,000 14,000,000 1,880,000
	減価償却引当資産		投資有価証券 第4回みずほグループ社債 モルガンスタンレー社債 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。 同上 同上	50,000,000 20,000,000 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)	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。	34,990,981
			定期預金 大和ネクスト銀行 (1口座)	定期預金 大和ネクスト銀行 (1口座)	同上	10,000,000
			投資有価証券 神奈川県債グリーンボンド債	投資有価証券 神奈川県債グリーンボンド債	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。	10
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	49,567
	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。	55,184
		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。	1,842,296
		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。	1,547,448
	什器備品	ハイエース	法人事業の用に供している。	1
		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。	1,649,303
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	515,131
	船舶	ノートパソコン25台 他	法人事業の用に供している。	369,303
		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
	電話加入権	遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	6,186,097
		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。	50,400 302,848	
固定資産合計				1,842,904,474
資産合計				2,028,170,325
(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。	12,704,857
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	2,885,084
		豊建設	給水設備保守点検業務である。	792,000
		厚木税務署	確定消費税及び地方消費税である。	7,786,900
	その他			28,756,174
	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。	477,700
	預り金	職員 他	特別徴収住民税等である。	933,040
	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。	8,802,495
流動負債合計				63,138,250
(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。	54,990,981
固定負債合計				54,990,981
負債合計				118,129,231
正味財産				1,910,041,094

監査報告書

令和5年5月12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 川瀬 又弥 
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4年4月1日から令和5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