

平成 26 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27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	37,804,226	46,816,232	△ 9,012,006
未収金	38,744,911	37,595,272	1,149,639
前払金	1,503,778	1,489,939	13,839
貯蔵品	1,787,172	1,510,642	276,530
預け金	12,285,000	12,285,000	0
流動資産合計	92,125,087	99,697,085	△ 7,571,998
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	1,519,653,850	1,519,499,150	154,700
普通預金	346,150	500,850	△ 154,700
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	184,000,000	184,000,000	0
減価償却引当資産	152,541,060	152,541,060	0
退職給付引当資産	35,422,513	37,018,233	△ 1,595,720
特定資産合計	371,963,573	373,559,293	△ 1,595,720
(3)その他固定資産			
建物	1,781,636	2,413,831	△ 632,195
建物附属設備	359,166	440,885	△ 81,719
構築物	2,157,035	2,560,617	△ 403,582
車両運搬具	1,056,585	2,743,071	△ 1,686,486
什器備品	4,278,541	4,894,212	△ 615,671
船舶	2	2	0
電話加入権	503,216	503,216	0
その他固定資産合計	10,136,181	13,555,834	△ 3,419,653
固定資産合計	1,902,099,754	1,907,115,127	△ 5,015,373
資産合計	1,994,224,841	2,006,812,212	△ 12,587,371
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,573,227	52,971,176	△ 14,397,949
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	254,017	209,932	44,085
賞与引当金	6,948,727	6,425,824	522,903
流動負債合計	45,845,971	59,676,932	△ 13,830,961
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,422,513	37,018,233	△ 1,595,720
固定負債合計	35,422,513	37,018,233	△ 1,595,720
負債合計	81,268,484	96,695,165	△ 15,426,681
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	3	3	0
寄付金	1,520,000,000	1,520,000,000	0
指定正味財産合計	1,520,000,003	1,520,000,003	0
(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	392,956,354	390,117,044	2,839,310
(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)	(336,541,060)	(336,541,060)	(0)
正味財産合計	1,912,956,357	1,910,117,047	2,839,310
負債及び正味財産合計	1,994,224,841	2,006,812,212	△ 12,587,371

貸借対照表内訳表

(平成27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	36,239,277	1,451,028	113,921		37,804,226
未収金	36,889,273	1,855,638			38,744,911
前払金	282,072	1,221,706			1,503,778
貯蔵品	1,787,172				1,787,172
預け金	12,285,000				12,285,000
公益目的事業会計貸付金(内部取引)		8,560,603	10,511,366	△ 19,071,969	0
収益事業等会計貸付金(内部取引)			5,065,954	△ 5,065,954	0
流動資産合計	87,482,794	13,088,975	15,691,241	△ 24,137,923	92,125,087
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	151,965,385		1,367,688,465		1,519,653,850
普通預金	34,615		311,535		346,150
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	184,000,000				184,000,000
減価償却引当資産	20,745,711	131,795,349			152,541,060
退職給付引当資産	29,952,079	2,259,272	3,211,162		35,422,513
特定資産合計	234,697,790	134,054,621	3,211,162	0	371,963,573
(3) その他固定資産					
建物	1,086,703	694,933			1,781,636
建物附属設備	351,936	7,230			359,166
構築物	1,584,427	572,608			2,157,035
車両運搬具	1,056,582	3			1,056,585
什器備品	1,095,514	3,183,027			4,278,541
船舶	1	1			2
電話加入権	403,755	73,719	25,742		503,216
その他固定資産合計	5,578,918	4,531,521	25,742	0	10,136,181
固定資産合計	392,276,708	138,586,142	1,371,236,904	0	1,902,099,754
資産合計	479,759,502	151,675,117	1,386,928,145	△ 24,137,923	1,994,224,841
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	33,044,619	5,303,215	225,393		38,573,227
未払法人税等		70,000			70,000
預り金	254,017				254,017
収益事業会計借入金(内部取引)	8,560,603			△ 8,560,603	0
法人会計借入金(内部取引)	10,511,366	5,065,954		△ 15,577,320	0
賞与引当金	5,797,075	567,052	584,600		6,948,727
流動負債合計	58,167,680	11,006,221	809,993	△ 24,137,923	45,845,971
2. 固定負債					
退職給付引当金	29,952,079	2,259,272	3,211,162		35,422,513
固定負債合計	29,952,079	2,259,272	3,211,162	0	35,422,513
負債合計	88,119,759	13,265,493	4,021,155	△ 24,137,923	81,268,484
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
民間助成金		3			3
寄付金	152,000,000		1,368,000,000		1,520,000,000
指定正味財産合計	152,000,000	3	1,368,000,000		1,520,000,003
(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	239,639,743	138,409,621	14,906,990		392,956,354
(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)	(204,745,711)	(131,795,349)	(0)		(336,541,060)
正味財産合計	391,639,743	138,409,624	1,382,906,990	0	1,912,956,357
負債及び正味財産合計	479,759,502	151,675,117	1,386,928,145	△ 24,137,923	1,994,224,841

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	21,327,700	21,327,700	0
基本財産受取利息	21,327,700	21,327,700	0
② 特定資産運用益	481,948	309,200	172,748
特定資産受取利息	481,948	309,200	172,748
③ 負担金	25,170,245	26,233,514	△ 1,063,269
参加者等負担金	25,170,245	26,233,514	△ 1,063,269
④ 助成金	398,920	605,200	△ 206,280
事業助成金	398,920	605,200	△ 206,280
⑤ 自主事業	98,511,141	96,508,123	2,003,018
来訪者活動支援事業収益	43,860,340	43,533,140	327,200
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	54,650,801	52,974,983	1,675,818
⑥ 受託事業	317,208,446	323,581,150	△ 6,372,704
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	256,370,760	266,911,150	△ 10,540,390
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	60,837,686	56,670,000	4,167,686
⑦ 補助金等	0	960,579	△ 960,579
受取補助金等振替額	0	960,579	△ 960,579
⑧ 雑収益	145,978	1,272,347	△ 1,126,369
雑収益	145,978	1,272,347	△ 1,126,369
経常収益計	463,244,378	470,797,813	△ 7,553,435
(2) 経常費用			
① 事業費	444,433,043	447,719,654	△ 3,286,611
役員報酬	7,051,832	7,066,800	△ 14,968
給料手当	91,302,017	92,640,582	△ 1,338,565
臨時雇賃金	96,114,753	95,265,982	848,771
福利厚生費	16,677,795	15,211,719	1,466,076
研修費	300,500	613,700	△ 313,200
会議費	549,453	556,254	△ 6,801
諸謝金	1,745,232	1,816,660	△ 71,428
旅費交通費	582,091	704,555	△ 122,464
消耗品費	20,576,716	21,994,297	△ 1,417,581
消耗什器備品費	1,929,463	2,428,561	△ 499,098
燃料費	7,201,153	6,703,020	498,133
印刷製本費	5,786,695	6,419,889	△ 633,194
光熱水料費	15,698,379	16,558,514	△ 860,135
修繕費	3,352,688	4,558,443	△ 1,205,755
広告宣伝費	1,727,270	1,695,957	31,313
通信運搬費	2,230,702	2,537,900	△ 307,198
保険料	3,550,691	3,055,317	495,374
賃借料	11,816,586	12,928,231	△ 1,111,645
委託費	122,037,225	123,121,628	△ 1,084,403
支払助成金	2,660,000	3,190,000	△ 530,000
支払負担金	1,964,416	1,744,707	219,709
雑費	1,978,413	1,769,403	209,010
租税公課	17,507,407	11,341,988	6,165,419
建物減価償却費	632,195	632,195	0
建物附属設備減価償却費	81,719	81,719	0
構築物減価償却費	403,582	403,582	0
車両運搬具減価償却費	1,683,232	1,719,761	△ 36,529
什器備品減価償却費	926,711	960,531	△ 33,820
船舶減価償却費	0	960,579	△ 960,579
退職給付引当金繰入額	0	3,116,350	△ 3,116,350
賞与引当金繰入額	6,364,127	5,920,830	443,297

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	18,509,745	19,280,049	△ 770,304
役員報酬	4,930,255	5,035,600	△ 105,345
給料手当	7,059,612	7,506,648	△ 447,036
福利厚生費	2,334,295	1,846,004	488,291
研修費	32,400	6,720	25,680
会議費	55,242	127,953	△ 72,711
渉外費	196,000	113,000	83,000
諸謝金	115,865	863,965	△ 748,100
旅費交通費	60,513	69,366	△ 8,853
消耗品費	84,857	172,132	△ 87,275
消耗什器備品費	7,409	24,382	△ 16,973
燃料費	41,837	48,613	△ 6,776
印刷製本費	118,159	109,705	8,454
修繕費	22,355	21,118	1,237
広告宣伝費	21,600	31,500	△ 9,900
通信運搬費	42,997	65,414	△ 22,417
保険料	2,537	17,613	△ 15,076
賃借料	581,671	800,434	△ 218,763
委託費	1,803,672	1,165,830	637,842
支払負担金	283,874	294,282	△ 10,408
雑費	108,679	107,982	697
租税公課	18,063	45,062	△ 26,999
車両運搬具減価償却費	3,253	31,142	△ 27,889
退職給付引当金繰入額	0	270,590	△ 270,590
賞与引当金繰入額	584,600	504,994	79,606
経常費用計	462,942,788	466,999,703	△ 4,056,915
評価損益等調整前当期経常増減額	301,590	3,798,110	△ 3,496,520
特定資産評価損益等	1,012,000	0	1,012,000
評価損益等計	1,012,000	0	1,012,000
当期経常増減額	1,313,590	3,798,110	△ 2,484,520
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	1,595,720	0	1,595,720
退職給付引当金取崩益	1,595,720	0	1,595,720
固定資産売却益	0	1,664,807	△ 1,664,807
車両運搬具売却益	0	1,664,807	△ 1,664,807
経常外収益計	1,595,720	1,664,807	△ 69,087
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,595,720	1,664,807	△ 69,087
税引前当期一般正味財産増減額	2,909,310	5,462,917	△ 2,553,607
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	2,839,310	5,392,917	△ 2,553,607
一般正味財産期首残高	390,117,044	384,724,127	5,392,917
一般正味財産期末残高	392,956,354	390,117,044	2,839,310
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	21,327,700	21,327,700	0
基本財産受取利息	21,327,700	21,327,700	0
②一般正味財産への振替額	△ 21,327,700	△ 22,288,279	960,579
当期指定正味財産増減額	0	△ 960,579	960,579
指定正味財産期首残高	1,520,000,003	1,520,960,582	△ 960,579
指定正味財産期末残高	1,520,000,003	1,520,000,003	0
III 正味財産期末残高	1,912,956,357	1,910,117,047	2,839,310

正味財産増減計算書内訳表
(平成26年4月1日から平成27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	2,132,770		19,194,930		21,327,700
特定資産受取利息	481,948				481,948
参加者等負担金	25,170,245				25,170,245
事業助成金	398,920				398,920
来訪者活動支援事業収益		43,860,340			43,860,340
宮ヶ瀬湖周辺有料施設運営収益	11,142,260	43,508,541			54,650,801
活性化推進拠点施設管理運営受託収益	256,370,760				256,370,760
宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託収益	60,837,686				60,837,686
雑収益	145,978				145,978
経常収益計	356,680,567	87,368,881	19,194,930	0	463,244,378
(2) 経常費用					
事業費	371,503,741	72,929,302			444,433,043
役員報酬	5,314,228	1,737,604			7,051,832
給料手当	84,200,355	7,101,662			91,302,017
臨時雇賃金	69,390,569	26,724,184			96,114,753
福利厚生費	14,884,016	1,793,779			16,677,795
研修費	180,660	119,840			300,500
会議費	368,445	181,008			549,453
諸謝金	1,745,232				1,745,232
旅費交通費	563,031	19,060			582,091
消耗品費	18,158,589	2,418,127			20,576,716
消耗什器備品費	1,638,712	290,751			1,929,463
燃料費	4,122,275	3,078,878			7,201,153
印刷製本費	5,109,231	677,464			5,786,695
光熱水料費	14,840,662	857,717			15,698,379
修繕費	2,625,082	727,606			3,352,688
広告宣伝費	1,727,270				1,727,270
通信運搬費	2,067,860	162,842			2,230,702
保険料	2,161,149	1,389,542			3,550,691
賃借料	9,676,717	2,139,869			11,816,586
委託費	105,988,864	16,048,361			122,037,225
支払助成金	1,300,000	1,360,000			2,660,000
支払負担金	1,294,295	670,121			1,964,416
雑費	1,648,190	330,223			1,978,413
租税公課	13,893,959	3,613,448			17,507,407
建物減価償却費	513,693	118,502			632,195
建物附属設備減価償却費	37,094	44,625			81,719
構築物減価償却費	247,132	156,450			403,582
車両運搬具減価償却費	1,680,285	2,947			1,683,232
什器備品減価償却費	329,071	597,640			926,711
賞与引当金繰入額	5,797,075	567,052			6,364,127

(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			18,509,745		18,509,745
役員報酬			4,930,255		4,930,255
給料手当			7,059,612		7,059,612
福利厚生費			2,334,295		2,334,295
研修費			32,400		32,400
会議費			55,242		55,242
渉外費			196,000		196,000
諸謝金			115,865		115,865
旅費交通費			60,513		60,513
消耗品費			84,857		84,857
消耗什器備品費			7,409		7,409
燃料費			41,837		41,837
印刷製本費			118,159		118,159
修繕費			22,355		22,355
広告宣伝費			21,600		21,600
通信運搬費			42,997		42,997
保険料			2,537		2,537
賃借料			581,671		581,671
委託費			1,803,672		1,803,672
支払負担金			283,874		283,874
雑費			108,679		108,679
租税公課			18,063		18,063
車両運搬具減価償却費			3,253		3,253
賞与引当金繰入額			584,600		584,600
経常費用計	371,503,741	72,929,302	18,509,745	0	462,942,788
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,823,174	14,439,579	685,185		301,590
特定資産評価損益等	1,012,000				1,012,000
評価損益等計	1,012,000				1,012,000
当期経常増減額	△ 13,811,174	14,439,579	685,185	0	1,313,590
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
退職給付引当金取崩益	1,346,083	135,716	113,921		1,595,720
退職給付引当金取崩益	1,346,083	135,716	113,921		1,595,720
経常外収益計	1,346,083	135,716	113,921	0	1,595,720
(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	1,346,083	135,716	113,921	0	1,595,720
他会計振替額	11,402,220	△ 14,505,295	3,103,075	0	0
収益事業等会計からの繰入額	11,402,220		3,103,075	△ 14,505,295	0
公益目的事業会計への繰出額		△ 11,402,220		11,402,220	0
法人会計への繰出額		△ 3,103,075		3,103,075	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,062,871	70,000	3,902,181	0	2,909,310
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	△ 1,062,871	0	3,902,181	0	2,839,310
一般正味財産期首残高	240,702,614	138,409,621	11,004,809	0	390,117,044
一般正味財産期末残高	239,639,743	138,409,621	14,906,990	0	392,956,354
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	2,132,770		19,194,930		21,327,700
一般正味財産への振替額	△ 2,132,770		△ 19,194,930		△ 21,327,700
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	152,000,000	3	1,368,000,000	0	1,520,000,003
指定正味財産期末残高	152,000,000	3	1,368,000,000	0	1,520,000,003
III 正味財産期末残高	391,639,743	138,409,624	1,382,906,990	0	1,912,956,357

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。
- (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
通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (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	1,519,499,150	154,700	0	1,519,653,850
普通預金	500,850	0	154,700	346,150
小計	1,520,000,000	154,700	154,700	1,520,000,000
特定資産				
公益目的事業推進積立資産	184,000,000	0	0	184,000,000
減価償却引当資産	152,541,060	0	0	152,541,060
退職給付引当資産	37,018,233	0	1,595,720	35,422,513
小計	373,559,293	0	1,595,720	371,963,573
合計	1,893,559,293	154,700	1,750,420	1,891,963,573

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	1,519,653,850	(1,519,653,850)	(0)	(0)
普通預金	346,150	(346,150)	(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	184,000,000	(0)	(184,000,000)	(0)
減価償却引当資産	152,541,060	(0)	(152,541,060)	(0)
退職給付引当資産	35,422,513	(0)	(0)	(35,422,513)
小計	371,963,573	(0)	(336,541,060)	(35,422,513)
合計	1,891,963,573	(1,520,000,000)	(336,541,060)	(35,422,513)

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	7,085,664	1,781,636
建物附属設備	910,644	551,478	359,166
構築物	4,694,480	2,537,445	2,157,035
車両運搬具	89,054,670	87,998,085	1,056,585
什器備品	23,764,651	19,486,110	4,278,541
船舶	107,740,825	107,740,823	2
電話加入権	503,216	0	503,216
合 計	235,535,786	225,399,605	10,136,181

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136回公募公債(10年債)	249,937,500	252,575,000	2,637,500
神奈川県137回公募公債(")	249,962,500	253,350,000	3,387,500
神奈川県140回公募公債(")	249,973,750	255,575,000	5,601,250
神奈川県174回公募公債(")	199,923,000	210,040,000	10,117,000
神奈川県178回公募公債(")	199,945,000	209,100,000	9,155,000
神奈川県182回公募公債(")	299,941,500	316,890,000	16,948,500
神奈川県189回公募公債(")	69,970,600	73,157,000	3,186,400
小 計	1,519,653,850	1,570,687,000	51,033,150
特定資産			
公益目的事業推進積立資産	19,999,200	20,024,000	24,800
第42回神奈川県債(5年債)	19,999,200	20,024,000	24,800
小 計	19,999,200	20,024,000	24,800
合 計	1,539,653,050	1,590,711,000	51,057,950

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
合 計		3	0	0	3	

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	21,327,700
合 計	21,327,700

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	35,422,513 円
--------	--------------

退職給付引当金	35,422,513 円
---------	--------------

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	0 円
------	-----

退職給付費用	△ 1,595,720 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	6,425,824	6,948,727	6,425,824		6,948,727
退職給付引当金	37,018,233			1,595,720	35,422,513

財 産 目 録

(平成27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	1,967,152
普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	運転資金として	2,008,334
	横浜銀行 厚木支店 (3口座)	運転資金として	14,889,261
	県央愛川農業協同組合 (2口座)	運転資金として	3,300,200
	津久井郡農業協同組合 串川支所(2口座)	運転資金として	13,031,559
	スルガ銀行 厚木支店 (2口座)	運転資金として	2,607,720
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 南みはる 他 水の郷観光協同組合 清川村、愛川町	スポーツ施設管理運営等業務の受託料である。 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 手数料である。 施設内における飲食・喫茶営業料である。 ピクニック広場営業料である。 湖畔園地内、共用施設使用料である。	956,232 35,367,686 262,024 654,105 939,509 565,355
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。	1,503,778
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。	1,787,172
預け金	国土交通省	宮ヶ瀬ダム施設管理運営受託業務に係る契約 保証金である。	12,285,000
流動資産合計			92,125,087
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	神奈川県第136回 公募公債 他6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。	1,519,653,850
普通預金	スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	同上	127,200
	横浜銀行 厚木支店 (1口座)	同上	218,950
特定資産			
公益目的事業推進 積立資産	投資有価証券 第42回5年神奈川県債 第328回10年国債	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。 同上	19,999,200 102,690,000
	普通預金 スルガ銀行 横浜支店 (1口座)	同上	21,369
	スルガ銀行 厚木支店 (1口座)	同上	61,288,631
	横浜銀行 厚木支店 (1口座)	同上	800
減価償却引当資産	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。	152,541,060
退職給付引当資産	普通預金 スルガ銀行 厚木支店 (1口座) 定期預金 大和ネクスト銀行 (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。 同上	25,422,513 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。	1,086,703
		遊覧船券売所 他	収益事業の用に供している。	694,933
	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。	351,936
		遊覧船切符売場日除	収益事業の用に供している。	7,230
	構築物	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。	1,584,427
		駐車場アスファルト舗装	収益事業の用に供している。	572,608
	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。	1,056,581
		ロートレイン 他	収益事業の用に供している。	2
		トヨタエステマ 他	共用財産であり、公益目的保有財産として83.8%を公益目的事業、7.7%を収益事業、8.5%を管理運営の用に供している。	2
	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。	1,095,514
		ピクニック広場冷蔵庫 他	収益事業の用に供している。	3,183,027
	船舶	モーターボート	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
		遊覧船みやがせ21	収益事業の用に供している。	1
	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83.8%を公益目的事業、7.7%を収益事業、8.5%を管理運営の用に供している。	302,848	
固定資産合計				1,902,099,754
資産合計				1,994,224,841
(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。	9,066,454
		日本年金機構	3月分の社会保険料である。	991,191
		(有)落合組	カヌーコース管理業務である。	2,698,550
		豊建設(株)	園地給水設備保守点検業務である。	982,800
		(有)キクタ	カヌーロッジ屋根塗装工事である。	749,779
厚木税務署		確定消費税及び地方消費税である。	8,854,300	
その他		15,230,153		
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。	254,017	
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。	6,948,727	
流動負債合計				45,845,971
(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。	35,422,513
固定負債合計				35,422,513
負債合計				81,268,484
正味財産				1,912,956,357

監 査 報 告 書

平成27年5月20日

公益財団法人宮ヶ瀬ダム周辺振興財団
理事長 森 田 茂 實 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26年4月1日から平成27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