

平成30年度

決 算 書

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

公益財団法人山北町環境整備公社

# 目 次

|    |                 |           |    |
|----|-----------------|-----------|----|
| I  | 決算書             |           |    |
|    | 1 貸借対照表         | ・ ・ ・ ・ ・ | 2  |
|    | 2 貸借対照表 内訳表     | ・ ・ ・ ・ ・ | 3  |
|    | 3 正味財産増減計算書     | ・ ・ ・ ・ ・ | 4  |
|    | 4 正味財産増減計算書 内訳表 | ・ ・ ・ ・ ・ | 7  |
|    | 5 財産目録          | ・ ・ ・ ・ ・ | 9  |
|    | 6 財務諸表に対する注記    | ・ ・ ・ ・ ・ | 10 |
| 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          |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |              |
| 1. 流動資産           |               |               |              |
| 現金預金              | 6,220,951     | 6,177,679     | 43,272       |
| 未 収 入 金           | 59,903        | 51,656        | 8,247        |
| 棚 卸 資 産           | 205,630       | 246,736       | △ 41,106     |
| 流動資産合計            | 6,486,484     | 6,476,071     | 10,413       |
| 2. 固定資産           |               |               |              |
| (1) 基本財産          |               |               |              |
| 基 本 財 産 普 通 預 金   | 4,000,000     | 4,000,000     | 0            |
| 基 本 財 産 定 期 預 金   | 30,010,000    | 30,010,000    | 0            |
| 有 価 証 券           | 449,990,000   | 485,990,000   | △ 36,000,000 |
| 預 け 金             | 36,000,000    | 0             | 36,000,000   |
| 基本財産合計            | 520,000,000   | 520,000,000   | 0            |
| (2) 特定資産          |               |               |              |
| 減 価 償 却 引 当 資 産   | 15,137,834    | 15,256,634    | △ 118,800    |
| 特定資産合計            | 15,137,834    | 15,256,634    | △ 118,800    |
| (3) その他固定資産       |               |               |              |
| 建 物               | 638,443       | 638,443       | 0            |
| 構 築 物             | 624,385       | 624,385       | 0            |
| 船 舶               | 818,067       | 818,067       | 0            |
| 車 両 運 搬 具         | 232,000       | 232,000       | 0            |
| 工 具 器 具 備 品       | 213,957       | 213,957       | 0            |
| その他固定資産合計         | 2,526,852     | 2,526,852     | 0            |
| 固定資産合計            | 537,664,686   | 537,783,486   | △ 118,800    |
| 資産合計              | 544,151,170   | 544,259,557   | △ 108,387    |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |              |
| 1. 流動負債           |               |               |              |
| 買 掛 金             | 94,771        | 70,518        | 24,253       |
| 未 払 金             | 1,807,561     | 1,452,381     | 355,180      |
| 預 り 金             | 235,146       | 242,449       | △ 7,303      |
| 未 払 法 人 税 等       | 70,000        | 70,000        | 0            |
| 流動負債合計            | 2,207,478     | 1,835,348     | 372,130      |
| 負債合計              | 2,207,478     | 1,835,348     | 372,130      |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |              |
| 1. 指定正味財産         |               |               |              |
| 指定正味財産合計          | 520,000,000   | 520,000,000   | 0            |
| (うち基本財産への充当額)     | (520,000,000) | (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         | 21,943,692    | 22,424,209    | △ 480,517    |
| (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)     | (15,137,834)  | (15,256,634)  | (△118,800)   |
| 正味財産合計            | 541,943,692   | 542,424,209   | △ 480,517    |
| 負債及び正味財産合計        | 544,151,170   | 544,259,557   | △ 108,387    |

# 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         | 合 計           |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |              |              |               |
| 1. 流動資産           |               |              |              |               |
| 現金預金              | 2,164,570     | 3,964,956    | 91,425       | 6,220,951     |
| 未 収 入 金           | 48            | 59,855       | 0            | 59,903        |
| 棚 卸 資 産           | 0             | 205,630      | 0            | 205,630       |
| 流動資産合計            | 2,164,618     | 4,230,441    | 91,425       | 6,486,484     |
| 2. 固定資産           |               |              |              |               |
| (1) 基本財産          |               |              |              |               |
| 基本財産普通預金          | 2,620,000     | 0            | 1,380,000    | 4,000,000     |
| 基本財産定期預金          | 19,658,240    | 1,760        | 10,350,000   | 30,010,000    |
| 有 価 証 券           | 345,441,760   | 52,798,240   | 51,750,000   | 449,990,000   |
| 預 け 金             | 23,580,000    | 0            | 12,420,000   | 36,000,000    |
| 基本財産合計            | 391,300,000   | 52,800,000   | 75,900,000   | 520,000,000   |
| (2) 特定資産          |               |              |              |               |
| 減価償却引当資産          | 1,299,789     | 13,838,045   | 0            | 15,137,834    |
| 特定資産合計            | 1,299,789     | 13,838,045   | 0            | 15,137,834    |
| (3) その他固定資産       |               |              |              |               |
| 建 物               | 0             | 638,443      | 0            | 638,443       |
| 構 築 物             | 0             | 624,385      | 0            | 624,385       |
| 船 舶               | 0             | 818,067      | 0            | 818,067       |
| 車 両 運 搬 具         | 232,000       | 0            | 0            | 232,000       |
| 工 具 器 具 備 品       | 0             | 213,957      | 0            | 213,957       |
| その他固定資産合計         | 232,000       | 2,294,852    | 0            | 2,526,852     |
| 固定資産合計            | 392,831,789   | 68,932,897   | 75,900,000   | 537,664,686   |
| 資産合計              | 394,996,407   | 73,163,338   | 75,991,425   | 544,151,170   |
| <b>II 負債の部</b>    |               |              |              |               |
| 1. 流動負債           |               |              |              |               |
| 買 掛 金             | 0             | 94,771       | 0            | 94,771        |
| 未 払 金             | 1,042,951     | 719,623      | 44,987       | 1,807,561     |
| 預 り 金             | 149,649       | 39,059       | 46,438       | 235,146       |
| 未 払 法 人 税 等       | 0             | 70,000       | 0            | 70,000        |
| 流動負債合計            | 1,192,600     | 923,453      | 91,425       | 2,207,478     |
| 負債合計              | 1,192,600     | 923,453      | 91,425       | 2,207,478     |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |              |              |               |
| 1. 指定正味財産         |               |              |              |               |
| 指定正味財産合計          | 391,300,000   | 52,800,000   | 75,900,000   | 520,000,000   |
| (うち基本財産への充当額)     | (391,300,000) | (52,800,000) | (75,900,000) | (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         | 2,503,807     | 19,439,885   | 0            | 21,943,692    |
| (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)     | (1,299,789)   | (13,838,045) | (0)          | (15,137,834)  |
| 正味財産合計            | 393,803,807   | 72,239,885   | 75,900,000   | 541,943,692   |
| 負債及び正味財産合計        | 394,996,407   | 73,163,338   | 75,991,425   | 544,151,170   |

# 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        |            |            |           |
| 基本財産運用益         | 4,390,841  | 4,345,751  | 45,090    |
| 基本財産利息収益        | 4,390,841  | 4,345,751  | 45,090    |
| 事業収益            | 30,863,548 | 29,765,069 | 1,098,479 |
| 施設管理収益          | 35,300     | 26,300     | 9,000     |
| 山北町受託収益         | 19,843,000 | 19,429,000 | 414,000   |
| 力又一運航管理収益       | 163,500    | 131,500    | 32,000    |
| 遊船利用収益          | 5,674,330  | 4,643,820  | 1,030,510 |
| サイクルインゲ利用収益     | 194,400    | 164,100    | 30,300    |
| 売店補売補助金収益       | 4,953,018  | 5,370,349  | △ 417,331 |
| 受山北町補助金収益       | 800,000    | 800,000    | 0         |
| 受山北町補助金収益       | 800,000    | 800,000    | 0         |
| 受取町補助金収益        | 0          | 60,873     | △ 60,873  |
| 受取町補助金収益        | 0          | 60,873     | △ 60,873  |
| 雑収益             | 978,560    | 981,722    | △ 3,162   |
| 受雑取利息益          | 1,842      | 2,029      | △ 187     |
| 受雑取利息益          | 976,718    | 979,693    | △ 2,975   |
| 経常収益計           | 37,032,949 | 35,953,415 | 1,079,534 |
| (2) 経常費用        |            |            |           |
| 事業費             | 35,740,649 | 35,285,886 | 454,763   |
| 丹沢湖周辺地域環境整備事業費  | 2,449,385  | 2,427,631  | 21,754    |
| 給臨福消燃光原委租       | 23,744     | 29,480     | △ 5,736   |
| 給臨福消燃光原委租       | 319,430    | 327,760    | △ 8,330   |
| 給臨福消燃光原委租       | 1,040      | 1,311      | △ 271     |
| 給臨福消燃光原委租       | 37,683     | 82,944     | △ 45,261  |
| 給臨福消燃光原委租       | 7,466      | 7,936      | △ 470     |
| 給臨福消燃光原委租       | 0          | 42,000     | △ 42,000  |
| 給臨福消燃光原委租       | 879,762    | 755,940    | 123,822   |
| 給臨福消燃光原委租       | 1,103,760  | 1,103,760  | 0         |
| 給臨福消燃光原委租       | 76,500     | 76,500     | 0         |
| 丹沢湖周辺地域清掃事業費    | 11,316,416 | 11,375,857 | △ 59,441  |
| 給臨福消燃光原委租       | 3,409,616  | 3,407,571  | 2,045     |
| 給臨福消燃光原委租       | 1,956,980  | 1,953,110  | 3,870     |
| 給臨福消燃光原委租       | 482,686    | 515,968    | △ 33,282  |
| 給臨福消燃光原委租       | 256,321    | 250,000    | 6,321     |
| 給臨福消燃光原委租       | 440,893    | 239,913    | 200,980   |
| 給臨福消燃光原委租       | 184,251    | 176,870    | 7,381     |
| 給臨福消燃光原委租       | 1,059,933  | 1,100,110  | △ 40,177  |
| 給臨福消燃光原委租       | 88,910     | 115,180    | △ 26,270  |
| 給臨福消燃光原委租       | 185,030    | 159,688    | 25,342    |
| 給臨福消燃光原委租       | 2,885,796  | 3,092,947  | △ 207,151 |
| 給臨福消燃光原委租       | 366,000    | 364,500    | 1,500     |
| 丹沢湖記念館等管理事業費    | 10,901,461 | 10,555,391 | 346,070   |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 6,238,960  | 6,194,381  | 44,579    |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 349,980    | 0          | 349,980   |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 1,133,991  | 1,144,856  | △ 10,865  |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 5,980      | 12,780     | △ 6,800   |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 4,068      | 4,912      | △ 844     |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 9,700      | 5,000      | 4,700     |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 86,583     | 86,963     | △ 380     |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 139,917    | 139,967    | △ 50      |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 161,896    | 119,969    | 41,927    |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 455,172    | 556,350    | △ 101,178 |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 1,340,086  | 1,329,099  | 10,987    |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 26,302     | 26,302     | 0         |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 20,000     | 20,000     | 0         |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 448,372    | 448,372    | 0         |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 138,672    | 138,672    | 0         |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 7,582      | 7,668      | △ 86      |
| 給臨福旅会研通消修燃光賃保委租 | 334,200    | 320,100    | 14,100    |

| 科目                    | 当年度        | 前年度         | 増減        |
|-----------------------|------------|-------------|-----------|
| 丹沢湖力又一運航管理事業費         | 215,910    | 216,352     | △ 442     |
| 臨福燃租                  | 202,770    | 204,700     | △ 1,930   |
| 遊給臨福什消修燃光印賃保保租        | 480        | 705         | △ 225     |
| 船料                    | 6,660      | 6,147       | 513       |
| 時利                    | 6,000      | 4,800       | 1,200     |
| 船料                    | 4,338,359  | 3,981,768   | 356,591   |
| 時利                    | 258,700    | 258,700     | 0         |
| 時利                    | 2,982,330  | 2,592,269   | 390,061   |
| 時利                    | 44,460     | 49,174      | △ 4,714   |
| 時利                    | 0          | 141,480     | △ 141,480 |
| 時利                    | 143,458    | 85,916      | 57,542    |
| 時利                    | 37,905     | 48,600      | △ 10,695  |
| 時利                    | 6,360      | 5,440       | 920       |
| 時利                    | 56,116     | 19,619      | 36,497    |
| 時利                    | 65,000     | 0           | 65,000    |
| 時利                    | 23,700     | 22,300      | 1,400     |
| 時利                    | 440,230    | 475,170     | △ 34,940  |
| 時利                    | 0          | 41,000      | △ 41,000  |
| 時利                    | 280,100    | 242,100     | 38,000    |
| 時利                    | 112,140    | 127,800     | △ 15,660  |
| 時利                    | 16,860     | 8,340       | 8,520     |
| 時利                    | 19         | 72          | △ 53      |
| 時利                    | 9,936      | 14,688      | △ 4,752   |
| 時利                    | 21,600     | 27,648      | △ 6,048   |
| 時利                    | 56,525     | 70,952      | △ 14,427  |
| 時利                    | 7,200      | 6,100       | 1,100     |
| 時利                    | 6,006,978  | 6,201,087   | △ 194,109 |
| 時利                    | 2,261,227  | 2,302,839   | △ 41,612  |
| 時利                    | 14,283     | 18,979      | △ 4,696   |
| 時利                    | 870        | 870         | 0         |
| 時利                    | 510        | 1,644       | △ 1,134   |
| 時利                    | 118,800    | 0           | 118,800   |
| 時利                    | 33,143     | 33,815      | △ 672     |
| 時利                    | 4,180      | 19,968      | △ 15,788  |
| 時利                    | 58,271     | 61,195      | △ 2,924   |
| 時利                    | 3,314,158  | 3,540,525   | △ 226,367 |
| 時利                    | 9,000      | 7,000       | 2,000     |
| 時利                    | 15,000     | 15,000      | 0         |
| 時利                    | 1,836      | 17,552      | △ 15,716  |
| 時利                    | 67,000     | 67,000      | 0         |
| 時利                    | 108,700    | 114,700     | △ 6,000   |
| 時利                    | 400,000    | 400,000     | 0         |
| 時利                    | 400,000    | 400,000     | 0         |
| 時利                    | 1,772,817  | 1,744,231   | 28,586    |
| 時利                    | 360,000    | 360,000     | 0         |
| 時利                    | 258,700    | 258,700     | 0         |
| 時利                    | 38,034     | 40,393      | △ 2,359   |
| 時利                    | 150,000    | 135,000     | 15,000    |
| 時利                    | 14,310     | 9,920       | 4,390     |
| 時利                    | 62,683     | 102,938     | △ 40,255  |
| 時利                    | 69,984     | 69,984      | 0         |
| 時利                    | 518,946    | 474,426     | 44,520    |
| 時利                    | 46,460     | 39,170      | 7,290     |
| 時利                    | 253,700    | 253,700     | 0         |
| 經常費用計                 | 37,513,466 | 37,030,117  | 483,349   |
| 評価損益等調整前当期經常増減額       | △ 480,517  | △ 1,076,702 | 596,185   |
| 評価損益等計                | 0          | 0           | 0         |
| 当期經常増減額               | △ 480,517  | △ 1,076,702 | 596,185   |
| 2. 經常外増減の部            |            |             |           |
| (1) 經常外収益             |            |             |           |
| 經常外収益計                | 0          | 0           | 0         |
| (2) 經常外費用             |            |             |           |
| 有価証券売却損               | 0          | 220,000     | △ 220,000 |
| 經常外費用計                | 0          | 220,000     | △ 220,000 |
| 当期經常外増減額              | 0          | △ 220,000   | 220,000   |
| 他会計繰入額(公益目的事業会計・法人会計) | 1,695,482  | 1,455,185   | 240,297   |
| 他会計繰出額(収益事業等会計)       | 1,695,482  | 1,455,185   | 240,297   |

| 科 目          | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 当期一般正味財産増減額  | △ 480,517   | △ 1,296,702 | 816,185     |
| 一般正味財産期首残高   | 22,424,209  | 23,720,911  | △ 1,296,702 |
| 一般正味財産期末残高   | 21,943,692  | 22,424,209  | △ 480,517   |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 |             |             |             |
| 一般正味財産への振替額  | 0           | △ 60,873    | 60,873      |
| 当期指定正味財産増減額  | 0           | △ 60,873    | 60,873      |
| 指定正味財産期首残高   | 520,000,000 | 520,060,873 | △ 60,873    |
| 指定正味財産期末残高   | 520,000,000 | 520,000,000 | 0           |
| Ⅲ 正味財産期末残高   | 541,943,692 | 542,424,209 | △ 480,517   |

# 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    | 合 計        |
|----------------|------------|------------|---------|------------|
| I 一般正味財産増減の部   |            |            |         |            |
| 1. 経常増減の部      |            |            |         |            |
| (1) 経常収益       |            |            |         |            |
| 基本財産運用益        | 3,513,469  | 400,000    | 477,372 | 4,390,841  |
| 基本財産利息収益       | 3,513,469  | 400,000    | 477,372 | 4,390,841  |
| 事業収益           | 20,041,800 | 10,821,748 | 0       | 30,863,548 |
| 施設管理収益         | 35,300     | 0          | 0       | 35,300     |
| 山北町受託収益        | 19,843,000 | 0          | 0       | 19,843,000 |
| 力又一運航管理収益      | 163,500    | 0          | 0       | 163,500    |
| 遊船利用収益         | 0          | 5,674,330  | 0       | 5,674,330  |
| サイクリング利用収益     | 0          | 194,400    | 0       | 194,400    |
| 売店売上収益         | 0          | 4,953,018  | 0       | 4,953,018  |
| 受取補助金等         | 800,000    | 0          | 0       | 800,000    |
| 山北町補助金収益       | 800,000    | 0          | 0       | 800,000    |
| 雑収益            | 24,044     | 954,516    | 0       | 978,560    |
| 雑取利息           | 284        | 1,558      | 0       | 1,842      |
| 雑取利息           | 23,760     | 952,958    | 0       | 976,718    |
| 経常収益計          | 24,379,313 | 12,176,264 | 477,372 | 37,032,949 |
| (2) 経常費用       |            |            |         |            |
| 事業費            | 24,883,172 | 10,857,477 | 0       | 35,740,649 |
| 丹沢湖周辺地域環境整備事業費 | 2,449,385  | 0          | 0       | 2,449,385  |
| 給料手当当金         | 23,744     | 0          | 0       | 23,744     |
| 臨時雇賃金          | 319,430    | 0          | 0       | 319,430    |
| 福利厚生費          | 1,040      | 0          | 0       | 1,040      |
| 消耗品費           | 37,683     | 0          | 0       | 37,683     |
| 燃料費            | 7,466      | 0          | 0       | 7,466      |
| 光熱水料費          | 0          | 0          | 0       | 0          |
| 原材料費           | 879,762    | 0          | 0       | 879,762    |
| 委託費            | 1,103,760  | 0          | 0       | 1,103,760  |
| 租税公課           | 76,500     | 0          | 0       | 76,500     |
| 丹沢湖周辺地域清掃事業費   | 11,316,416 | 0          | 0       | 11,316,416 |
| 給料手当当金         | 3,409,616  | 0          | 0       | 3,409,616  |
| 臨時雇賃金          | 1,956,980  | 0          | 0       | 1,956,980  |
| 福利厚生費          | 482,686    | 0          | 0       | 482,686    |
| 消耗品費           | 256,321    | 0          | 0       | 256,321    |
| 修繕費            | 440,893    | 0          | 0       | 440,893    |
| 燃料費            | 184,251    | 0          | 0       | 184,251    |
| 光熱水料費          | 1,059,933  | 0          | 0       | 1,059,933  |
| 光熱水料費          | 88,910     | 0          | 0       | 88,910     |
| 保守点検料          | 185,030    | 0          | 0       | 185,030    |
| 委託費            | 2,885,796  | 0          | 0       | 2,885,796  |
| 租税公課           | 366,000    | 0          | 0       | 366,000    |
| 丹沢湖記念館等管理事業費   | 10,901,461 | 0          | 0       | 10,901,461 |
| 給料手当当金         | 6,238,960  | 0          | 0       | 6,238,960  |
| 臨時雇賃金          | 349,980    | 0          | 0       | 349,980    |
| 福利厚生費          | 1,133,991  | 0          | 0       | 1,133,991  |
| 旅費交通費          | 5,980      | 0          | 0       | 5,980      |
| 研究会費           | 4,068      | 0          | 0       | 4,068      |
| 研修費            | 9,700      | 0          | 0       | 9,700      |
| 通信運搬費          | 86,583     | 0          | 0       | 86,583     |
| 消耗品費           | 139,917    | 0          | 0       | 139,917    |
| 修繕費            | 161,896    | 0          | 0       | 161,896    |
| 燃料費            | 455,172    | 0          | 0       | 455,172    |
| 光熱水料費          | 1,340,086  | 0          | 0       | 1,340,086  |
| 光熱水料費          | 26,302     | 0          | 0       | 26,302     |
| 光熱水料費          | 20,000     | 0          | 0       | 20,000     |
| 保守点検料          | 448,372    | 0          | 0       | 448,372    |
| 委託費            | 138,672    | 0          | 0       | 138,672    |
| 手数料            | 7,582      | 0          | 0       | 7,582      |
| 租税公課           | 334,200    | 0          | 0       | 334,200    |
| 丹沢湖力又一運航管理事業費  | 215,910    | 0          | 0       | 215,910    |
| 臨時雇賃金          | 202,770    | 0          | 0       | 202,770    |
| 福利厚生費          | 480        | 0          | 0       | 480        |
| 燃料費            | 6,660      | 0          | 0       | 6,660      |
| 租税公課           | 6,000      | 0          | 0       | 6,000      |

| 科 目                         | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計    | 法人会計        | 合 計         |
|-----------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 遊 船 事 業 費                   | 0           | 4,338,359  | 0           | 4,338,359   |
| 給 料 手 賃 当                   | 0           | 258,700    | 0           | 258,700     |
| 臨 時 雇 賃 金                   | 0           | 2,982,330  | 0           | 2,982,330   |
| 福 利 厚 生 費                   | 0           | 44,460     | 0           | 44,460      |
| 消 耗 品 費                     | 0           | 143,458    | 0           | 143,458     |
| 修 繕 繕 料 費                   | 0           | 37,905     | 0           | 37,905      |
| 燃 料 水 料 費                   | 0           | 6,360      | 0           | 6,360       |
| 光 熱 水 製 本 費                 | 0           | 56,116     | 0           | 56,116      |
| 印 刷 借 借 料 費                 | 0           | 65,000     | 0           | 65,000      |
| 賃 保 借 借 料 費                 | 0           | 23,700     | 0           | 23,700      |
| 租 税 公 事 業 費 課               | 0           | 440,230    | 0           | 440,230     |
| サ イ ク リ ン グ 事 業 費           | 0           | 280,100    | 0           | 280,100     |
| 臨 時 雇 賃 金                   | 0           | 112,140    | 0           | 112,140     |
| 福 利 厚 生 費                   | 0           | 16,860     | 0           | 16,860      |
| 消 耗 品 費                     | 0           | 19         | 0           | 19          |
| 修 繕 繕 料 費                   | 0           | 9,936      | 0           | 9,936       |
| 保 租 借 借 料 費                 | 0           | 21,600     | 0           | 21,600      |
| 租 税 公 事 業 費 課               | 0           | 56,525     | 0           | 56,525      |
| 売 店 事 業 費                   | 0           | 7,200      | 0           | 7,200       |
| 臨 時 雇 賃 金                   | 0           | 6,006,978  | 0           | 6,006,978   |
| 福 旅 交 運 搬 費                 | 0           | 2,261,227  | 0           | 2,261,227   |
| 通 信 器 備 品 費                 | 0           | 14,283     | 0           | 14,283      |
| 什 消 修 繕 水 料 入 費             | 0           | 870        | 0           | 870         |
| 光 熱 水 仕 借 借 料 費             | 0           | 510        | 0           | 510         |
| 商 賃 保 借 借 料 費               | 0           | 118,800    | 0           | 118,800     |
| 手 負 租 税 公 事 業 費 課           | 0           | 33,143     | 0           | 33,143      |
| 水 没 移 転 者 等 の 会 対 助 成 事 業 費 | 0           | 4,180      | 0           | 4,180       |
| 助 成 事 業 費                   | 0           | 58,271     | 0           | 58,271      |
| 管 理 費                       | 0           | 3,314,158  | 0           | 3,314,158   |
| 役 員 報 酬 金                   | 0           | 9,000      | 0           | 9,000       |
| 給 料 手 賃 當 費 金               | 0           | 15,000     | 0           | 15,000      |
| 福 利 厚 生 費                   | 0           | 1,836      | 0           | 1,836       |
| 諸 会 議 品 費                   | 0           | 67,000     | 0           | 67,000      |
| 消 耗 借 借 料 費                 | 0           | 108,700    | 0           | 108,700     |
| 賃 待 交 際 費                   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| 接 負 担 際 費 金                 | 0           | 0          | 1,772,817   | 1,772,817   |
| 經常費用計                       | 24,883,172  | 10,857,477 | 1,772,817   | 37,513,466  |
| 評価損益等調整前当期經常増減額             | △ 503,859   | 1,318,787  | △ 1,295,445 | △ 480,517   |
| 評価損益等計                      | 0           | 0          | 0           | 0           |
| 当期經常増減額                     | △ 503,859   | 1,318,787  | △ 1,295,445 | △ 480,517   |
| 2. 經常外増減の部                  |             |            |             |             |
| (1) 經常外収益                   |             |            |             |             |
| 經常外収益計                      | 0           | 0          | 0           | 0           |
| (2) 經常外費用                   |             |            |             |             |
| 經常外費用計                      | 0           | 0          | 0           | 0           |
| 当期經常外増減額                    | 0           | 0          | 0           | 0           |
| 他会計繰入額                      | 400,037     | 0          | 1,295,445   | 1,695,482   |
| 他会計繰出額                      | 0           | 1,695,482  | 0           | 1,695,482   |
| 当期一般正味財産増減額                 | △ 103,822   | △ 376,695  | 0           | △ 480,517   |
| 一般正味財産期首残高                  | 2,607,629   | 19,816,580 | 0           | 22,424,209  |
| 一般正味財産期末残高                  | 2,503,807   | 19,439,885 | 0           | 21,943,692  |
| II 指定正味財産増減の部               |             |            |             |             |
| 当期指定正味財産増減額                 | 0           | 0          | 0           | 0           |
| 指定正味財産期首残高                  | 391,300,000 | 52,800,000 | 75,900,000  | 520,000,000 |
| 指定正味財産期末残高                  | 391,300,000 | 52,800,000 | 75,900,000  | 520,000,000 |
| III 正味財産期末残高                | 393,803,807 | 72,239,885 | 75,900,000  | 541,943,692 |

# 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                 |
|----------------|------------------------------|--|--------------------|
| <b>(流動資産)</b>  |                              |  |                    |
| 現金             | 手元保管                         | 運転資金・売上金として                                | 428,140            |
| 預金             | 普通預金                         |  | 2,987,081          |
|                | かながわ西湘農協<br>清水支店(1口座)        | 運転資金として                                    | 2,170,256          |
|                | さがみ信用金庫<br>山北支店(1口座)         | 同上   | 132,313            |
|                | 横浜銀行<br>山北支店(1口座)            | 同上   | 684,512            |
|                | 定期預金                         |  | 2,805,730          |
|                | かながわ西湘農協<br>清水支店(3口座)        | 運転資金として                                    | 1,225,730          |
|                | かながわ西湘農協<br>清水支店(1口座)        | 同上   | 180,000            |
|                | 横浜銀行<br>山北支店(1口座)            | 同上   | 1,400,000          |
| 未収入金           |                              | 自動販売機売上手数料等である。                            | 59,903             |
| 棚卸資産           |                              |  | 205,630            |
| 商品             |                              | 売店商品の期末在庫である。                              | 205,630            |
| <b>流動資産合計</b>  |                              |  | <b>6,486,484</b>   |
| <b>(固定資産)</b>  |                              |  |                    |
| <b>基本財産</b>    |                              |  |                    |
| 基本財産普通預金       |                              |  | 520,000,000        |
|                | かながわ西湘農協<br>清水支店(1口座)        | 公益目的保有財産であり、<br>運用益を公益目的事業等の財源<br>としている。   | 4,000,000          |
| 基本財産定期預金       |                              |  | 30,010,000         |
|                | 横浜銀行山北支店(1口座)                | 公益目的保有財産であり、<br>運用益を公益目的事業等の財源<br>としている。   | 10,000             |
|                | かながわ西湘農協<br>清水支店(1口座)        | 同上   | 30,000,000         |
| 有価証券           |                              |  | 449,990,000        |
|                | 神奈川県公債(大和証券)                 | 公益目的保有財産であり、<br>運用益を公益目的事業等の財源<br>としている。   | 99,990,000         |
|                | 地方公共団体金融債(大和証券)              | 同上   | 200,000,000        |
|                | 地方公共団体金融債(日興証券)              | 同上   | 100,000,000        |
|                | 東京都公募公債(日興証券)                | 同上   | 30,000,000         |
|                | 大阪府公募公債(日興証券)                | 同上   | 20,000,000         |
| 預け金            |                              |  | 36,000,000         |
|                | 日興証券 小田原支店(1口座)              | 公益目的保有財産であり、<br>運用益を公益目的事業等の財源<br>としている。   | 36,000,000         |
| <b>特定資産</b>    |                              |  |                    |
| 減価償却引当資産       |                              |  | 15,137,834         |
|                | 定期預金<br>さがみ信用金庫<br>山北支店(3口座) | 将来における減価償却資産の<br>更新等に備え保有している。<br>(資産取得資金) | 5,713,572          |
|                | かながわ西湘農協<br>清水支店(1口座)        | 同上   | 216,990            |
|                | 定期貯金<br>三保郵便局(1口座)           | 同上   | 9,207,000          |
|                | 通常貯金<br>三保郵便局(1口座)           | 同上   | 272                |
| <b>その他固定資産</b> |                              |  |                    |
| 建物             | 自転車倉庫 他                      | 収益事業の用に供している。                              | 2,526,852          |
|                |                              |  | 638,443            |
| 構築物            | 乗船用浮棧橋                       | 同上   | 624,385            |
| 船舶             | 監視救助船 他                      | 同上   | 818,067            |
| 車両運搬具          | 業務用車両                        | 公益目的保有財産であり、<br>公益目的事業の用に供している。            | 232,000            |
| 工具器具備品         | 金銭登録機 他                      | 収益事業の用に供している。                              | 213,957            |
| <b>固定資産合計</b>  |                              |  | <b>537,664,686</b> |
| <b>資産合計</b>    |                              |  | <b>544,151,170</b> |
| <b>(流動負債)</b>  |                              |  |                    |
| 買掛金            | 売店商品仕入れ業者                    | 3月分の売店商品購入の支払額                             | 94,771             |
| 未払金            | 小田原税務署 他                     | 確定消費税及び地方消費税他                              | 1,807,561          |
| 預り金            |                              |  | 235,146            |
| 社会保険料          | 職員                           | 3月分の社会保険料                                  | 213,761            |
| 所得税            | 職員及び臨時職員                     | 3月分の所得税                                    | 21,385             |
| 未払法人税等         | 神奈川県税事務所 他                   | 収益事業の所得に課税される<br>法人税及び事業税                  | 70,000             |
| <b>流動負債合計</b>  |                              |  | <b>2,207,478</b>   |
| <b>負債合計</b>    |                              |  | <b>2,207,478</b>   |
| <b>正味財産</b>    |                              |  | <b>541,943,692</b> |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針について

(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・・・・・・個別法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産・・・・・・最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・・・・定額法によっている。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

### 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、次のとおりである。 (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     |             |            |            |             |
| 有価証券     | 485,990,000 | 0          | 36,000,000 | 449,990,000 |
| 定期預金     | 30,010,000  | 0          | 0          | 30,010,000  |
| 普通預金     | 4,000,000   | 0          | 0          | 4,000,000   |
| 預け金      | 0           | 36,000,000 | 0          | 36,000,000  |
| 小 計      | 520,000,000 | 36,000,000 | 36,000,000 | 520,000,000 |
| 特定資産     |             |            |            |             |
| 減価償却引当資産 | 15,256,634  | 0          | 118,800    | 15,137,834  |
| 小 計      | 15,256,634  | 0          | 118,800    | 15,137,834  |
| 合 計      | 535,256,634 | 36,000,000 | 36,118,800 | 535,137,834 |

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

| 科 目      | 当期末残高       | (うち指定正味財<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |             |                      |                      |                  |
| 有価証券     | 449,990,000 | (449,990,000)        | 0                    | —                |
| 定期預金     | 30,010,000  | (30,010,000)         | 0                    | —                |
| 普通預金     | 4,000,000   | (4,000,000)          | 0                    | —                |
| 預け金      | 36,000,000  | (36,000,000)         | 0                    | —                |
| 小 計      | 520,000,000 | (520,000,000)        | 0                    | —                |
| 特定資産     |             |                      |                      |                  |
| 減価償却引当資産 | 15,137,834  | —                    | (15,137,834)         | (0)              |
| 小 計      | 15,137,834  | (0)                  | (15,137,834)         | (0)              |
| 合 計      | 535,137,834 | (520,000,000)        | (15,137,834)         | (0)              |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。(単位：円)

| 科 目    | 取得価格       | 減価償却累計額    | 当期末残高     |
|--------|------------|------------|-----------|
| 建 物    | 6,384,425  | 5,745,982  | 638,443   |
| 構築物    | 6,243,850  | 5,619,465  | 624,385   |
| 船 舶    | 8,180,700  | 7,362,633  | 818,067   |
| 車両運搬具  | 1,438,000  | 1,206,000  | 232,000   |
| 工具器具備品 | 1,404,049  | 1,190,092  | 213,957   |
| 合 計    | 23,651,024 | 21,124,172 | 2,526,852 |

5. 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価格、時価、評価損益

満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価格、時価、評価損益は、次のとおりです。(単位：円)

| 科 目              | 帳簿価格        | 時価価格        | 評価損益       |
|------------------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産             |             |             |            |
| 20年第43回地方公共団体金融債 | 200,000,000 | 225,600,000 | 25,600,000 |
| 20年第50回地方公共団体金融債 | 100,000,000 | 102,310,000 | 2,310,000  |
| 神奈川県公債           | 99,990,000  | 101,030,000 | 1,040,000  |
| 東京都公募公債          | 30,000,000  | 30,087,000  | 87,000     |
| 大阪府公募公債          | 20,000,000  | 20,282,000  | 282,000    |
| 合 計              | 449,990,000 | 479,309,000 | 29,319,000 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりです。(単位：円)

| 補助金等の名称               | 交付者 | 前期末残高 | 当期増減額   | 当期減少額   | 当期末残高 | 貸借対照表<br>の記載区分 |
|-----------------------|-----|-------|---------|---------|-------|----------------|
| 補助金等収益<br>(魚族放流事業補助金) | 山北町 | 0     | 800,000 | 800,000 | 0     | 一般正味財産         |
| 合 計                   |     | 0     | 800,000 | 800,000 |       |                |

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、次のとおりです。(単位：円)

| 内 容      | 金 額 |
|----------|-----|
| 経常収益への振替 | 0   |
| 合 計      | 0   |

## 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3に記載をしているので内容の記載を省略しております。

# 監 査 報 告 書

公益財団法人山北町環境整備公社  
理事長 湯川裕司 殿

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度における会計及び業務監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿等又は関係書類、資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。
- (2) 業務監査については、事業報告や関係資料の調査を行い、必要と思われる監査手続きにより業務執行の妥当性を検討しました。

## 2 監査意見

- (1) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産の状態及び正味財産の増減の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。
- (2) 事業報告の内容は、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務に関する不正な行為または法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

令和元年5月/9日

公益財団法人山北町環境整備公社

監 事

大江伸治 

監 事

殿持政敏 