

令和3年度

決 算 書

自 令和3年4月 1日

至 令和4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	・ ・ ・ ・ ・	10
	6 財務諸表に対する注記	・ ・ ・ ・ ・	11
II	監査報告書	・ ・ ・ ・ ・	14

貸借対照表

令和4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	5,332,245	4,027,615	1,304,630
未収入金	58,439	52,255	6,184
棚卸資産	181,553	170,834	10,719
流動資産合計	5,572,237	4,250,704	1,321,533
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	34,000,000	34,000,000	0
有価証券	486,000,000	486,000,000	0
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	11,038,649	15,137,834	△ 4,099,185
特定資産合計	11,038,649	15,137,834	△ 4,099,185
(3) その他固定資産			
建物	1,909,576	638,444	1,271,132
構築物	624,385	624,385	0
船舶	2,899,156	818,067	2,081,089
車輜運搬具	232,000	232,000	0
工具器具備品	213,993	213,993	0
その他固定資産合計	5,879,110	2,526,889	3,352,221
固定資産合計	536,917,759	537,664,723	△ 746,964
資産合計	542,489,996	541,915,427	574,569
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	59,510	45,859	13,651
未払金	1,539,436	1,454,747	84,689
預り金	56,803	88,686	△ 31,883
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,725,749	1,659,292	66,457
負債合計	1,725,749	1,659,292	66,457
III 正味財産の部			
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	20,764,247	20,256,135	508,112
(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)	(11,038,649)	(15,137,834)	(△4,099,185)
正味財産合計	540,764,247	540,256,135	508,112
負債及び正味財産合計	542,489,996	541,915,427	574,569

貸借対照表内訳表

令和4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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,106,506	2,211,446	14,293	5,332,245
未収入金	809	57,630	0	58,439
棚卸資産	0	181,553	0	181,553
流動資産合計	3,107,315	2,450,629	14,293	5,572,237
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産定期預金	22,270,000	0	11,730,000	34,000,000
有価証券	369,030,000	52,800,000	64,170,000	486,000,000
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	9,738,860	0	11,038,649
特定資産合計	1,299,789	9,738,860	0	11,038,649
(3) その他固定資産				
建物	1	1,909,575	0	1,909,576
構築物	0	624,385	0	624,385
船舶	0	2,899,156	0	2,899,156
車両運搬具	232,000	0	0	232,000
工具器具備品	98,055	115,938	0	213,993
その他固定資産合計	330,056	5,549,054	0	5,879,110
固定資産合計	392,929,845	68,087,914	75,900,000	536,917,759
資産合計	396,037,160	70,538,543	75,914,293	542,489,996
II 負債の部				
1. 流動負債				
買掛金	0	59,510	0	59,510
未払金	1,078,045	461,391	0	1,539,436
預り金	39,560	2,950	14,293	56,803
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	1,117,605	593,851	14,293	1,725,749
負債合計	1,117,605	593,851	14,293	1,725,749
III 正味財産の部				
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				
(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)	(9,738,860)	(0)	(11,038,649)
正味財産合計	394,919,555	69,944,692	75,900,000	540,764,247
負債及び正味財産合計	396,037,160	70,538,543	75,914,293	542,489,996

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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	3,041,680	3,037,796	3,884
基本財産利息収益	3,041,680	3,037,796	3,884
事業収益	25,402,148	24,968,127	434,021
施設管理収益	64,200	6,200	58,000
山北町受託収益	16,982,000	17,251,500	△ 269,500
力又一運航管理収益	832,500	370,500	462,000
遊船利用収益	4,346,900	3,999,400	347,500
サイクリング利用収益	228,700	222,900	5,800
売店売上収益	2,947,848	3,117,627	△ 169,779
補助金等収益	1,402,000	800,000	602,000
山北町補助金収益	1,402,000	800,000	602,000
受取負担金	0	9,889,200	△ 9,889,200
神奈川県内広域水道企業団負担金	0	8,507,200	△ 8,507,200
山北町負担金	0	1,382,000	△ 1,382,000
受取負担金振替額	0	516,000	△ 516,000
受取負担金振替額	0	516,000	△ 516,000
雑収益	1,173,626	1,718,658	△ 545,032
受取利息	709	1,809	△ 1,100
雑収益	1,172,917	1,716,849	△ 543,932
経常収益計	31,019,454	40,929,781	△ 9,910,327
(2) 経常費用			
事業費	28,845,082	39,875,846	△ 11,030,764
丹沢湖周辺地域環境整備事業費	2,484,646	2,477,673	6,973
給臨福消燃原委租	331,494	501,072	△ 169,578
時利	2,716	4,152	△ 1,436
消耗品	146,994	12,985	134,009
燃料	7,942	7,964	△ 22
材料	895,500	895,500	0
委託	1,006,500	962,500	44,000
租税公課	93,500	93,500	0
丹沢湖周辺地域清掃事業費	6,893,820	7,763,172	△ 869,352
給臨福消燃原委租	0	314,726	△ 314,726
時利	1,866,156	2,217,870	△ 351,714
消耗品	23,584	13,909	9,675
繕料	247,565	241,161	6,404
燃料	384,208	534,564	△ 150,356
熱水	142,941	116,218	26,723
光熱	937,199	821,152	116,047
保安	84,970	85,180	△ 210
委託	254,347	216,485	37,862
租税公課	2,627,850	2,876,907	△ 249,057
給臨福消燃原委租	325,000	325,000	0
丹沢湖記念館等管理事業費	10,087,336	10,616,073	△ 528,737
給臨福旅会研什通消修燃光印	3,733,232	5,979,786	△ 2,246,554
時利	1,791,115	342,156	1,448,959
消耗品	653,254	1,158,298	△ 505,044
燃料	0	1,920	△ 1,920
熱水	4,838	3,842	996
光熱	27,900	3,700	24,200
保安	0	51,810	△ 51,810
委託	49,492	49,998	△ 506
租税公課	174,593	139,976	34,617
給臨福消燃光印	288,500	156,535	131,965
熱水	471,556	472,680	△ 1,124
燃料	1,199,977	1,095,567	104,410
保安	438,495	49,005	389,490

科 目	当年度	前年度	増 減
(管 理 費)			
委 託 費	529,868	606,565	△ 76,697
接 待 交 際 費	3,120	31,780	△ 28,660
手 数 料	6,160	5,500	660
負 担 金	142,900	119,900	23,000
經常費用計	30,001,334	41,199,034	△ 11,197,700
評価損益等調整前当期經常増減額	1,018,120	△ 269,253	1,287,373
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,018,120	△ 269,253	1,287,373
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
減価償却引当資産取崩収入	4,099,185	0	4,099,185
固定資産受増額	0	10,392,132	△ 10,392,132
經常外収益計	4,099,185	10,392,132	△ 6,292,947
(2) 經常外費用			
固定資産取得支出	4,099,185	0	4,099,185
固定資産除却損	510,008	0	510,008
固定資産圧縮損	0	10,392,095	△ 10,392,095
經常外費用計	4,609,193	10,392,095	△ 5,782,902
当期經常外増減額	△ 510,008	37	△ 510,045
他会計振替額	508,112	△ 269,216	777,328
当期一般正味財産増減額	508,112	△ 269,216	777,328
一般正味財産期首残高	20,256,135	20,525,351	△ 269,216
一般正味財産期末残高	20,764,247	20,256,135	508,112
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	516,000	△ 516,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 516,000	516,000
指定正味財産期首残高	520,000,000	520,516,000	△ 516,000
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	540,764,247	540,256,135	508,112

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日から令和4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	2,402,463	400,000	239,217	3,041,680
基本財産利息収益	2,402,463	400,000	239,217	3,041,680
事業収益	17,878,700	7,523,448	0	25,402,148
施設管理収益	64,200	0	0	64,200
山北町受託収益	16,982,000	0	0	16,982,000
力又一運航管理収益	832,500	0	0	832,500
遊船利用収益	0	4,346,900	0	4,346,900
サイクリング利用収益	0	228,700	0	228,700
売店売上収益	0	2,947,848	0	2,947,848
補助金等収益	1,100,000	302,000	0	1,402,000
山北町補助金収益	1,100,000	302,000	0	1,402,000
雑収益	34,355	1,139,271	0	1,173,626
受取利息	155	554	0	709
雑収益	34,200	1,138,717	0	1,172,917
経常収益計	21,415,518	9,364,719	239,217	31,019,454
(2) 経常費用				
事業費	20,411,133	8,433,949	0	28,845,082
丹沢湖周辺地域環境整備事業費	2,484,646	0	0	2,484,646
臨時雇賃金	331,494	0	0	331,494
福利厚生費	2,716	0	0	2,716
消耗品費	146,994	0	0	146,994
燃料費	7,942	0	0	7,942
原材料費	895,500	0	0	895,500
委託費	1,006,500	0	0	1,006,500
租税公課	93,500	0	0	93,500
丹沢湖周辺地域清掃事業費	6,893,820	0	0	6,893,820
給料手当	0	0	0	0
臨時雇賃金	1,866,156	0	0	1,866,156
福利厚生費	23,584	0	0	23,584
消耗品費	247,565	0	0	247,565
修繕費	384,208	0	0	384,208
燃料費	142,941	0	0	142,941
光熱水料費	937,199	0	0	937,199
保険料	84,970	0	0	84,970
保守点検料	254,347	0	0	254,347
委託費	2,627,850	0	0	2,627,850
租税公課	325,000	0	0	325,000
丹沢湖記念館等管理事業費	10,087,336	0	0	10,087,336
給料手当	3,733,232	0	0	3,733,232
臨時雇賃金	1,791,115	0	0	1,791,115
福利厚生費	653,254	0	0	653,254
旅交通費	0	0	0	0
会議費	4,838	0	0	4,838
研修費	27,900	0	0	27,900
信運搬費	49,492	0	0	49,492
什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	174,593	0	0	174,593
修繕費	288,500	0	0	288,500
燃料費	471,556	0	0	471,556
光熱水料費	1,199,977	0	0	1,199,977
印刷製本費	438,495	0	0	438,495
賃借料	155,954	0	0	155,954

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
(丹 沢 湖 記 念 館 等 管 理 事 業 費)				
保 險 料	20,000	0	0	20,000
保 守 点 検 料	469,370	0	0	469,370
委 託 費 料	207,240	0	0	207,240
手 数	8,320	0	0	8,320
租 税 公 課	393,500	0	0	393,500
丹 沢 湖 力 又 一 運 航 管 理 事 業 費	945,331	0	0	945,331
臨 時 雇 賃 金	195,268	0	0	195,268
福 利 厚 生 費	2,484	0	0	2,484
消 耗 品 費	47,469	0	0	47,469
印 刷 製 本 費	135,900	0	0	135,900
設 計 監 理 委 託 料	0	0	0	0
工 事 請 負 費	0	0	0	0
委 託 費	286,000	0	0	286,000
保 險 料	36,110	0	0	36,110
負 担 金	180,000	0	0	180,000
租 税 公 課	62,100	0	0	62,100
遊 船 事 業 費	0	4,007,492	0	4,007,492
臨 時 雇 賃 金	0	2,705,839	0	2,705,839
福 利 厚 生 費	0	23,272	0	23,272
研 修 費	0	103,900	0	103,900
消 耗 品 費	0	68,640	0	68,640
修 繕 費	0	45,004	0	45,004
燃 料 費	0	6,228	0	6,228
光 熱 水 料 費	0	111,853	0	111,853
賃 借 料 費	0	17,400	0	17,400
保 險 料	0	420,800	0	420,800
減 価 償 却 費	0	236,956	0	236,956
租 税 公 課	0	267,600	0	267,600
サ イ ク リ ン グ 事 業 費	0	473,498	0	473,498
臨 時 職 員 賃 金	0	17,740	0	17,740
什 器 備 品 費	0	316,800	0	316,800
消 耗 品 費	0	10,000	0	10,000
修 繕 費	0	42,150	0	42,150
保 險 料	0	62,708	0	62,708
租 税 公 課	0	24,100	0	24,100
売 店 事 業 費	0	3,552,959	0	3,552,959
臨 時 雇 賃 金	0	1,211,236	0	1,211,236
福 利 厚 生 費	0	16,006	0	16,006
消 耗 品 費	0	2,783	0	2,783
光 熱 水 料 費	0	135,605	0	135,605
商 品 仕 入 費	0	2,029,409	0	2,029,409
保 險 料	0	15,000	0	15,000
手 数 料	0	1,320	0	1,320
負 担 金	0	55,000	0	55,000
租 税 公 課	0	86,600	0	86,600
水 没 移 転 者 等 の 会 に 対 す る 助 成 事 業	0	400,000	0	400,000
助 成 金	0	400,000	0	400,000
管 理 費	0	0	1,156,252	1,156,252
役 員 報 酬	0	0	360,000	360,000
消 耗 品 費	0	0	35,004	35,004
賃 借 料 費	0	0	79,200	79,200
委 託 費	0	0	529,868	529,868
接 待 交 際 費	0	0	3,120	3,120
手 数 料	0	0	6,160	6,160
負 担 金	0	0	142,900	142,900
経 常 費 用 計	20,411,133	8,433,949	1,156,252	30,001,334
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	1,004,385	930,770	△ 917,035	1,018,120
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
当期経常増減額	1,004,385	930,770	△ 917,035	1,018,120
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
減価償却引当資産取崩収入	0	4,099,185	0	4,099,185
経常外収益計	0	4,099,185	0	4,099,185
(2) 経常外費用				
固定資産取得支出	0	4,099,185	0	4,099,185
固定資産除却損	0	510,008		
経常外費用計	0	4,609,193	0	4,099,185
当期経常外増減額	0	△ 510,008	0	△ 510,008
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,004,385	420,762	△ 917,035	508,112
他会計振替額	0	△ 917,035	917,035	0
当期一般正味財産増減額	1,004,385	△ 496,273	0	508,112
一般正味財産期首残高	2,615,170	17,640,965	0	20,256,135
一般正味財産期末残高	3,619,555	17,144,692	0	20,764,247
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
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	394,919,555	69,944,692	75,900,000	540,764,247

財産目録

令和4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	手元保管	運転資金・売上金として	280,760
預金			5,051,485
	普通預金		4,132,485
	かながわ西湘農協 清水支店	運転資金として	3,975,300
	さがみ信用金庫 山北支店	同上	72,338
	横浜銀行 山北支店	同上	84,800
	三保郵便局	同上	47
	定期預金		919,000
	かながわ西湘農協 清水支店(2口座)	運転資金として	739,000
	かながわ西湘農協 清水支店	同上	180,000
未収入金		自動販売機売上手数料等である。	58,439
棚卸資産			181,553
商品		売店商品の期末在庫である。	181,553
流動資産合計			5,572,237
(固定資産)			
基本財産			520,000,000
	基本財産定期預金		34,000,000
	かながわ西湘農協 清水支店	公益目的保有財産他であり、 運用益を公益目的事業等の 財源としている。	30,000,000
	かながわ西湘農協 清水支店	同上	4,000,000
	有価証券		486,000,000
	東京都公債 (大和証券)	公益目的保有財産他であり、 運用益を公益目的事業等の 財源としている。	100,000,000
	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	36,000,000
	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
特定資産			11,038,649
	減価償却引当資産		11,038,649
	定期預金 さがみ信用金庫 山北支店(3口座)	将来における減価償却資産の 更新等に備え保有している。	5,713,572
	普通預金 三保郵便局	同上	5,108,087
	定期預金 かながわ西湘農協 清水支店	同上 (資産取得資金)	216,990
その他固定資産			5,879,110
	建 物	自転車倉庫 他	1,909,576
	構築物	乗船用浮棧橋	624,385
	船 舶	監視救助船 他	2,899,156
	車両運搬具	業務用車両	232,000
	工具器具備品	金銭登録機 他	213,993
固定資産合計			536,917,759
資産合計			542,489,996
(流動負債)			
	買掛金	売店商品仕入れ業者	59,510
	未払金	小田原年金事務所	1,539,436
	預り金		56,803
	社会保険料	職員	33,780
	所得税	職員他	23,023
	未払法人税等		70,000
流動負債合計			1,725,749
負債合計			1,725,749
正味財産			540,764,247

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	486,000,000	0	0	486,000,000
定期預金	34,000,000	0	0	34,000,000
小 計	520,000,000	0	0	520,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	15,137,834	0	4,099,185	11,038,649
小 計	15,137,834	0	4,099,185	11,038,649
合 計	535,137,834	0	4,099,185	531,038,649

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 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					
有価証券	486,000,000	(486,000,000)	0	—	
定期預金	34,000,000	(34,000,000)	0	—	
小 計	520,000,000	(520,000,000)	0	—	
特定資産					
減価償却引当 資産	11,038,649	—	(11,038,649)	(0)	
小 計	11,038,649	(0)	(11,038,649)	(0)	
合 計	531,038,649	(520,000,000)	(11,038,649)	(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	17,051,029	15,141,453	1,909,576
構築物	6,243,850	5,619,465	624,385
船 舶	5,881,785	2,982,629	2,899,156
車両運搬具	1,438,000	1,206,000	232,000
工具器具備品	2,427,577	2,213,584	213,993
合 計	33,042,241	27,163,131	5,879,110

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	217,640,000	17,640,000
20年第50回地方公共団体金融債	100,000,000	100,120,000	120,000
東京都公債 第801回	100,000,000	99,040,000	△ 960,000
東京都公募公債 第791回	36,000,000	35,762,400	△ 237,600
東京都公募公債 第755回	30,000,000	30,006,000	6,000
大阪府公募公債 第425回	20,000,000	20,084,000	84,000
合 計	486,000,000	502,652,400	16,652,400

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	貸借対照表の記載区分
補助金等収益						
(魚族放流事業補助金)	山北町	0	800,000	800,000	0	一般正味財産
(SUP 動画撮影補助金)	山北町	0	300,000	300,000	0	"
(自転車事業補助金)	山北町	0	302,000	302,000	0	"
合 計		0	1,402,000	1,402,000	0	

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、令和3年4月1日から令和4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4年5月13日

公益財団法人山北町環境整備公社

監 事 高 宇 豊 
監 事 飯 持 外 敏 