

## 令和5年度 貸借対照表

(令和6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	1,163,124	1,185,074	△ 21,950
預 金	12,791,119	17,243,245	△ 4,452,126
売 掛 金	163,800	8,550	155,250
未 収 金	702,242	43,036,412	△ 42,334,170
前 払 費 用	70,600	66,600	4,000
前 渡 金	10,000	24,300	△ 14,300
貯 蔵 品	2,767,111	4,126,429	△ 1,359,318
流動資産合計	17,667,996	65,690,610	△ 48,022,614
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	23,143,592	50,137,800	△ 26,994,208
特定資産合計	23,143,592	50,137,800	△ 26,994,208
(3)その他の固定資産			
什器備品	72,198	144,397	△ 72,199
権利金(電話加入権)	197,000	197,000	0
保 証 金	2,680,000	2,680,000	0
その他の固定資産合計	2,949,198	3,021,397	△ 72,199
固定資産合計	36,092,790	63,159,197	△ 27,066,407
資産合計	53,760,786	128,849,807	△ 75,089,021
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	1,682,765	2,275,209	△ 592,444
未 払 金	9,031,943	18,861,185	△ 9,829,242
未払法人税	71,000	71,000	0
未払消費税	2,594,800	5,139,800	△ 2,545,000
未 払 費 用	6,260,252	4,624,359	1,635,893
賞与引当金	6,489,646	6,583,014	△ 93,368
預 り 金	3,915,112	25,756,075	△ 21,840,963
流動負債合計	30,045,518	63,310,642	△ 33,265,124
2 固定負債			
退職給付引当金	53,143,592	50,137,800	3,005,792
固定負債合計	53,143,592	50,137,800	3,005,792
負債合計	83,189,110	113,448,442	△ 30,259,332
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄 附 金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	
2 一般正味財産	△ 39,428,324	5,401,365	△ 44,829,689
正味財産合計	△ 29,428,324	15,401,365	△ 44,829,689
負債及び正味財産合計	53,760,786	128,849,807	△ 75,089,021

# 令和5年度 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	47,000	47,000	0
特定資産運用益	47,000	47,100	△ 100
受取会費	303,000	315,000	△ 12,000
事業収益	124,918,229	115,388,596	9,529,633
受取補助金	400,000	849,000	△ 449,000
指定管理料	271,126,196	315,747,999	△ 44,621,803
受取寄付金	20,200	11,900	8,300
雑収益	1,299,792	1,486,436	△ 186,644
経常収益計	398,161,417	433,893,031	△ 35,731,614
(2) 経常費用			
事業費	414,086,917	411,906,826	2,180,091
管理費	28,851,709	27,637,214	1,214,495
経常費用計	442,938,626	439,544,040	3,394,586
評価損益調整前当期増減額	△ 44,777,209	△ 5,651,009	△ 39,126,200
特定資産評価損益	△ 52,480	△ 29,390	△ 23,090
評価損益等計	△ 52,480	△ 29,390	△ 23,090
当期経常増減額	△ 44,829,689	△ 5,680,399	△ 39,149,290
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
当期一般正味財産増減額	△ 44,829,689	△ 5,680,399	△ 39,149,290
一般正味財産期首残高	5,401,365	11,081,764	△ 5,680,399
一般正味財産期末残高	△ 39,428,324	5,401,365	△ 44,829,689
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	47,000	47,000	0
一般正味財産への振替額	△ 47,000	△ 47,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	△ 29,428,324	15,401,365	△ 44,829,689



## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有有価証券 購入時の取得価格によります。なお取得価格と債権金額との差額について重要性が小さいため償却原価法は採用しておりません。

その他有価証券 時価法により処理しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定率法により行っております。

#### (4) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を限度に計上しております。

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の自己都合要支給額を基礎として計上しております。

#### (5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引について、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っております。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っております。

### 3 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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	50,137,800	3,058,272	30,052,480	23,143,592
小 計	50,137,800	3,058,272	30,052,480	23,143,592
合 計	60,137,800	3,058,272	30,052,480	33,143,592

### 4 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)	(うち負債に対する充当額)
基本財産				
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	23,143,592	0	3,005,792	20,137,800
小 計	23,143,592	0	3,005,792	20,137,800
合 計	33,143,592	10,000,000	3,005,792	20,137,800

### 5 満期保有目的の有価証券及びその他の有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

区分	科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
満期保有目的の有価証券	投資有価証券	10,000,000	10,029,290	益 29,290
	小 計	10,000,000	10,029,290	益 29,290
その他の有価証券	投資有価証券	10,089,600	10,029,290	損 △ 60,310
	小 計	10,089,600	10,029,290	損 △ 60,310
合 計		20,089,600	20,058,580	損 △ 31,020

### 6 固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格額、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)

什器備品科目の物件	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
除雪機	927,720	855,522	72,198
合計	927,720	855,522	72,198

### 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
経常収益への振替額	
基本財産運用益	47,000
合 計	47,000

### 8 退職給付関係

#### (1) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	53,143,592
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金	53,143,592

#### (2) 退職給付債務の計算基礎に関する事項

退職給付債務は、期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。