

第 27 期

決算報告書

令和 2 年 4 月 1 日 から
令和 3 年 3 月 31 日 まで

目 次

1. 貸借対照表および正味財産増減計算書
2. 財務諸表に対する注記
3. 財産目録

所 在 地 岐阜県中津川市上野 5 8 9 - 1 7

商 号 一般財団法人 柁の湖ふれあい村

代 表 者 理事長 西尾 尚計

貸借対照表

令和 3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	40,875,701	40,659,031	216,670
売掛金	686,540	0	686,540
未収金	180,070	181,594	△1,524
たな卸資産	2,360,600	3,155,346	△794,746
前払費用	0	59,920	△59,920
流動資産合計	44,102,911	44,055,891	47,020
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	643,099	742,036	△98,937
車両運搬具	1	1	0
什器備品	4,510	43,069	△38,559
構築物	2,293	20,350	△18,057
リース資産	3,300,144	2,841,480	458,664
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	3,960,047	3,656,936	303,111
固定資産合計	3,960,047	3,656,936	303,111
資産合計	48,062,958	47,712,827	350,131
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	130,383	796,172	△665,789
未払金	236,300	1,098,800	△862,500
未払費用	1,493,489	2,449,139	△955,650
未払法人税等	213,000	890,100	△677,100
預り金	60,574	80,527	△19,953
短期借入金	21,000,000	18,000,000	3,000,000
流動負債合計	23,133,746	23,314,738	△180,992
2. 固定負債			
長期未払金	3,322,500	2,820,840	501,660
固定負債合計	3,322,500	2,820,840	501,660
負債合計	26,456,246	26,135,578	320,668
III 正味財産の部			
1. 基金			
2. 指定正味財産			
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	21,606,712	21,577,249	29,463
一般正味財産合計	21,606,712	21,577,249	29,463
正味財産合計	21,606,712	21,577,249	29,463
負債及び正味財産合計	48,062,958	47,712,827	350,131

正味財産増減計算書内訳表
令和 2年 4月 1日 から令和 3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	内訳引当 等消去	合計
	自然公園	グラウンド	小計	キャンプ場	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
事業収益								
センターハウス	0	0	0	7,093,019	7,093,019	0	0	7,093,019
オートキャンプ	0	0	0	12,239,775	12,239,775	0	0	12,239,775
宿泊施設	0	0	0	6,039,184	6,039,184	0	0	6,039,184
そば	831,060	0	831,060	0	0	0	0	831,060
その他(農小他)	30,000	0	30,000	0	0	0	0	30,000
その他(多目的施設)	0	0	0	158,614	158,614	0	0	158,614
事業収益計	861,060	0	861,060	25,530,592	25,530,592	0	0	26,391,652
受取補助金等								
受取地方公共団体補助金	0	0	0	8,685,250	8,685,250	0	0	8,685,250
指定管理料及び受託料	2,193,893	180,070	2,373,963	1,253,507	1,253,507	0	0	3,627,470
受取補助金等計	2,193,893	180,070	2,373,963	9,938,757	9,938,757	0	0	12,312,720
雑収益								
受取利息	0	0	0	3,497	3,497	0	0	3,497
受取配当金	0	0	0	200	200	0	0	200
雑収益	0	0	0	2,000,000	2,000,000	328,000	0	2,328,000
雑収益計	0	0	0	2,003,697	2,003,697	328,000	0	2,331,697
経常収益計	3,054,953	180,070	3,235,023	37,473,046	37,473,046	328,000	0	41,036,069
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	0	0	3,155,346	3,155,346	0	0	3,155,346
仕入高	0	0	0	3,276,917	3,276,917	0	0	3,276,917
仕入高(食材費)	0	0	0	18,247	18,247	0	0	18,247
期末たな卸高	0	0	0	△ 2,360,600	△ 2,360,600	0	0	△ 2,360,600
給料手当	326,400	40,800	367,200	3,672,000	3,672,000	0	0	4,039,200
臨時雇賃金	1,097,344	137,168	1,234,512	12,345,119	12,345,119	0	0	13,579,631
賞与	39,648	4,956	44,604	446,040	446,040	0	0	490,644
福利厚生費	150,553	18,819	169,372	1,693,720	1,693,720	0	0	1,863,092
通信運搬費	72,143	7,214	79,357	277,749	277,749	0	0	357,106
減価償却費	0	0	0	1,084,077	1,084,077	0	0	1,084,077
消耗品費	238,070	23,807	261,877	2,095,018	2,095,018	0	0	2,356,895
事務用消耗品費	41,701	4,170	45,871	160,549	160,549	0	0	206,420
修繕費	170,520	17,052	187,572	1,500,579	1,500,579	0	0	1,688,151
広告宣伝費	90,264	0	90,264	315,923	315,923	0	0	406,187
車両費	141,753	11,340	153,093	408,249	408,249	0	0	561,342
光熱水料費	363,567	0	363,567	4,135,569	4,135,569	0	0	4,499,136
リース料	0	0	0	435,699	435,699	0	0	435,699
保険料	147,769	11,822	159,591	425,575	425,575	0	0	585,166
租税公課	115,704	0	115,704	1,157,613	1,157,613	0	0	1,273,317
管理諸費	110,142	0	110,142	1,101,420	1,101,420	0	0	1,211,562
衛生費	99,400	0	99,400	981,760	981,760	0	0	1,081,160
雑費	34,752	0	34,752	347,519	347,519	0	0	382,271
事業費計	3,239,730	277,148	3,516,878	36,674,088	36,674,088	0	0	40,190,956
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	82,000	0	82,000
給料手当	0	0	0	0	0	40,800	0	40,800
賞与	0	0	0	0	0	4,956	0	4,956
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	137,168	0	137,168
福利厚生費	0	0	0	0	0	18,819	0	18,819
通信運搬費	0	0	0	0	0	3,607	0	3,607
消耗品費	0	0	0	0	0	23,807	0	23,807
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	2,085	0	2,085
修繕費	0	0	0	0	0	17,052	0	17,052
広告宣伝費	0	0	0	0	0	4,103	0	4,103
車両費	0	0	0	0	0	5,670	0	5,670
光熱水料費	0	0	0	0	0	45,446	0	45,446
保険料	0	0	0	0	0	5,911	0	5,911
租税公課	0	0	0	0	0	12,856	0	12,856
支払利息	0	0	0	0	0	182,261	0	182,261
管理諸費	0	0	0	0	0	12,238	0	12,238
雑費	0	0	0	0	0	3,861	0	3,861
管理費計	0	0	0	0	0	602,640	0	602,640
経常費用計	3,239,730	277,148	3,516,878	36,674,088	36,674,088	602,640	0	40,793,606
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	798,958	798,958	△ 274,640	0	242,463
当期経常増減額	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	798,958	798,958	△ 274,640	0	242,463
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	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	798,958	798,958	△ 274,640	0	242,463
税引前当期一般正味財産増減額	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	798,958	798,958	△ 274,640	0	242,463
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	213,000	213,000	0	0	213,000
当期一般正味財産増減額	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	585,958	585,958	△ 274,640	0	29,463
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	21,577,249
一般正味財産期末残高	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	585,958	585,958	△ 274,640	0	21,606,712
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 基金増減の部								
基金受入額	0	0	0	0	0	0	0	0
基金返還額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	△ 184,777	△ 97,078	△ 281,855	585,958	585,958	△ 274,640	0	21,606,712

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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			
事業収益			
センターハウス	7,093,019	13,617,096	△6,524,077
オートキャンプ	12,239,775	21,384,829	△9,145,054
宿泊施設	6,039,184	13,932,540	△7,893,356
そば	831,060	2,033,405	△1,202,345
その他(農小他)	30,000	70,000	△40,000
その他(多目的施設)	158,614	1,453,308	△1,294,694
事業収益計	26,391,652	52,491,178	△26,099,526
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	8,685,250	0	8,685,250
指定管理料及び受託料	3,627,470	3,561,594	65,876
受取補助金等計	12,312,720	3,561,594	8,751,126
雑収益			
受取利息	3,497	6,546	△3,049
受取配当金	200	200	0
雑収益	2,328,000	404,000	1,924,000
雑収益計	2,331,697	410,746	1,920,951
経常収益計	41,036,069	56,463,518	△15,427,449
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	3,155,346	Ⓣ 2,584,907	570,439
仕入高	3,276,917	Ⓢ 6,386,430	△3,109,513
仕入高(食材費)	18,247	Ⓢ 282,999	△264,752
期末たな卸高	△ 2,360,600	△Ⓢ 3,155,346	794,746
給料手当	4,039,200	4,514,400	△475,200
臨時雇賃金	13,579,631	16,777,531	△3,197,900
賞与	490,644	1,031,184	△540,540
福利厚生費	1,863,092	2,584,174	△721,082
旅費交通費	0	48,233	△48,233
通信運搬費	357,106	352,725	4,381
減価償却費	1,084,077	1,070,856	13,221
消耗品費	2,356,895	2,218,611	138,284
事務用消耗品費	206,420	137,507	68,913
修繕費	1,688,151	4,959,548	△3,271,397
広告宣伝費	406,187	593,069	△186,882
車両費	561,342	653,062	△91,720
光熱水料費	4,499,136	5,751,049	△1,251,913
リース料	435,699	1,276,339	△840,640
保険料	585,166	565,773	19,393
租税公課	1,273,317	2,009,453	△736,136
管理諸費	1,211,562	1,290,168	△78,606
衛生費	1,081,160	1,063,288	17,872
雑費	382,271	426,869	△44,598
事業費計	40,190,966	53,422,829	△13,231,863
管理費			
役員報酬	82,000	101,000	△19,000
給料手当	40,800	45,600	△4,800
賞与	4,956	10,416	△5,460
臨時雇賃金	137,168	169,470	△32,302

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	18,819	26,103	△7,284
旅費交通費	0	487	△487
通信運搬費	3,607	3,563	44
消耗品費	23,807	22,410	1,397
事務用消耗品費	2,085	1,389	696
修繕費	17,052	50,096	△33,044
広告宣伝費	4,103	5,991	△1,888
車両費	5,670	6,597	△927
光熱水料費	45,446	58,091	△12,645
保険料	5,911	5,715	196
租税公課	12,856	20,287	△7,431
支払利息	182,261	181,819	442
管理諸費	12,238	13,032	△794
雑費	3,861	4,312	△451
管理費計	602,640	726,378	△123,737
経常費用計	40,793,606	54,149,207	△13,355,601
評価損益等調整前当期経常増減額	242,463	2,314,311	△2,071,848
当期経常増減額	242,463	2,314,311	△2,071,848
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	242,463	2,314,311	△2,071,848
法人税、住民税及び事業税	213,000	890,100	△677,100
当期一般正味財産増減額	29,463	1,424,211	△1,394,748
一般正味財産期首残高	21,577,249	20,153,038	1,424,211
一般正味財産期末残高	21,606,712	21,577,249	29,463
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返還額	0	0	0
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	21,606,712	21,577,249	29,463

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

財務諸表は継続事業を前提として作成されており、継続企業の前提に関する重要な不確実性の影響を財務諸表に反映していない。

2. 重要な会計方針

「公益会計基準」「平成20年4月1日 内閣府公益認定等委員会」を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

売買目的有価証券 : 該当なし

満期保有目的の債権 : 該当なし

その他の有価証券

時価のあるもの : 決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

時価のないもの : 実質価格法による時価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入れ先出法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したのものについては定額法によっている。

②構築物・車両運搬具・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したのものについては定率法によっている。

③平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。

④所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 : 計上していない。(当期末は売掛債権の引当金計上に重要性がないため計上していない。)

賞与引当金 : 計上していない。

退職給付引当金 : 職員の退職金給付に備えるため、特定退職金共済に加入している。

(5) リース会計適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き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、税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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 建物(倉庫)	1			1
建物(トレーラーハウスAC10354D)	1			1
建物(トレーラーハウスAC10354DL)	1			1
建物(トレーラーハウスAC0934DL)	1			1
建物(トレーラーハウスAC1934DLm)	1			1
建物(センターハウス広場側屋根設置)	742,031		98,937	643,094
構築物(外構工事)	20,350		18,057	2,293
車両運搬具(ダンプトラック)	1			1
什器備品(厨房カー)	1			1
什器備品(厨房機器)	1			1
什器備品(コイントリ)	1			1
什器備品(三菱シャトル)	2			2
什器備品(コイン洗濯機・乾燥機)	1			1
什器備品(管理機)	6,001		1,499	4,502
什器備品(パソコン)	1			1
什器備品(草刈機)	37,061		37,060	1
リース資産(ネットワークカラー録画装置)	169,776		169,776	0
リース資産(ネットワークカラー録画装置)	0	534,600	106,920	427,680
リース資産(コピー機)	685,908		685,908	0
リース資産(コピー機)		1,528,560	127,380	1,401,180
リース資産(セキュリティシステム)	693,036		268,272	424,764
リース資産(多機能電話装置)	1,292,760		246,240	1,046,520
合計	3,646,936	2,063,160	1,760,049	3,950,047

5. 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、次のとおりである。

(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)				
建物	643,099	0	643,099	
構築物	2,293	0	2,293	
車両運搬具	1	0	1	
什器備品	4,510	0	4,510	
リース資産	3,300,144	0	22,356	3,322,500
出資金	10,000	0	10,000	
計	3,960,047	0	682,259	3,322,500

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 建物	22,161,729	21,518,630	643,099
構築物	1,806,401	1,804,108	2,293
車両運搬具	766,423	766,422	1
什器備品	2,573,286	2,568,776	4,510
リース資産	4,881,960	1,581,816	3,300,144
計	32,189,799	28,239,752	3,950,047

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
売掛金	686,540	0	686,540

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし

10. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	3,777,970	現金預金勘定	5,555,818
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	3,777,970	現金及び現金同等物	5,555,818

11. 重要な後発事象
なし

12. その他
なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	建物	742,036	0	98,937	643,099
	車両運搬具	1	0	0	1
	什器備品	43,069	0	38,559	4,510
	構築物	20,350	0	18,057	2,293
	リース資産	2,841,480	2,063,160	1,604,496	3,300,144
	減価償却累計額	0			0
	出資金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	3,656,936	2,063,160	1,760,049	3,960,047

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	
貸倒引当金	0	0	0	0	0

財産目録
令和3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		手許保管	運転資金として	313,320
普通預金		東美濃農協 坂下支店	運転資金として	4,186,675
		岐阜信用金庫 坂下支店	運転資金として	1,055,823
定期預金		東美濃農協 坂下支店		33,019,883
定期積金		東美濃農協 坂下支店		1,700,000
		岐阜信用金庫 坂下支店		600,000
売掛金				686,540
未収金		中津川市	グラウンド受付管理受託料	180,070
たな卸資産				2,360,600
流動資産合計				44,102,911
(固定資産)				
その他固定資産				
建物				643,099
車両運搬具				1
什器備品				4,510
構築物				2,293
リース資産				3,300,144
出資金		岐阜信用金庫 坂下支店		10,000
固定資産合計				3,960,047
資産合計				48,062,958
(流動負債)				
買掛金				130,383
未払金			確定消費税 未払金	236,300
未払費用				1,493,489
未払法人税等				213,000
預り金			源泉所得税	60,574
短期借入金		東美濃農協 坂下支店	運転資金	21,000,000
流動負債合計				23,133,746
(固定負債)				
長期未払金			長期リース未払金	3,322,500
固定負債合計				3,322,500
負債合計				26,456,246
正味財産				21,606,712