

第 26 期

決 算 報 告 書

平成 31 年 4 月 1 日 から
令和 2 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 589-17

商 号 一般財団法人権の湖ふれあい村

代 表 者 理事長 西尾 尚計

貸借対照表

令和 2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	40,659,031	39,456,937	1,202,094
未収金	181,594	179,928	1,666
たな卸資産	3,155,346	2,584,907	570,439
前払費用	59,920	119,840	△59,920
流動資産合計	44,055,891	42,341,612	1,714,279
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	742,036	5	742,031
車両運搬具	1	1	0
什器備品	43,069	81,852	△38,783
構築物	20,350	38,407	△18,057
リース資産	2,841,480	2,792,556	48,924
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	3,656,936	2,922,821	734,115
固定資産合計	3,656,936	2,922,821	734,115
資産合計	47,712,827	45,264,433	2,448,394
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	796,172	299,757	496,415
未払金	1,098,800	905,600	193,200
未払費用	2,449,139	2,309,032	140,107
未払法人税等	890,100	768,900	121,200
預り金	80,527	56,190	24,337
短期借入金	18,000,000	18,000,000	0
流動負債合計	23,314,738	22,339,479	975,259
固定負債			
長期未払金	2,820,840	2,771,916	48,924
固定負債合計	2,820,840	2,771,916	48,924
負債合計	26,135,578	25,111,395	1,024,183
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	21,577,249	20,153,038	1,424,211
一般正味財産合計	21,577,249	20,153,038	1,424,211
正味財産合計	21,577,249	20,153,038	1,424,211
負債及び正味財産合計	47,712,827	45,264,433	2,448,394

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2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 等消去	合計
	自然公園	グラウンド	小計	キャンプ場	小計			
1 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	13,617,096	13,617,096	0	0	13,617,096
オートキャンプ	0	0	0	21,384,829	21,384,829	0	0	21,384,829
宿泊施設	0	0	0	13,932,540	13,932,540	0	0	13,932,540
そば	2,033,405	0	2,033,405	0	0	0	0	2,033,405
その他(農小他)	70,000	0	70,000	0	0	0	0	70,000
その他(多目的施設)	0	0	0	1,453,308	1,453,308	0	0	1,453,308
事業収益計	2,103,405	0	2,103,405	50,387,773	50,387,773	0	0	52,491,178
受取補助金等								
指定管理料及び受託料	2,151,000	181,594	2,332,594	1,229,000	1,229,000	0	0	3,561,594
雑収益								
受取利息	0	0	0	6,546	6,546	0	0	6,546
受取配当金	0	0	0	200	200	0	0	200
雑収益	0	0	0	0	0	404,000	0	404,000
雑収益計	0	0	0	6,746	6,746	404,000	0	410,746
経常収益計	4,254,405	181,594	4,435,999	51,623,519	51,623,519	404,000	0	56,463,518
(2) 経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	0	0	2,584,907	2,584,907	0	0	2,584,907
仕入高	0	0	0	6,386,430	6,386,430	0	0	6,386,430
仕入高(食材費)	0	0	0	282,999	282,999	0	0	282,999
期末たな卸高	0	0	0	△ 3,155,346	△ 3,155,346	0	0	△ 3,155,346
給料手当	456,000	91,200	547,200	3,967,200	3,967,200	0	0	4,514,400
臨時雇賃金	1,694,700	338,940	2,033,640	14,743,891	14,743,891	0	0	16,777,531
賞与	104,160	20,832	124,992	906,192	906,192	0	0	1,031,184
福利厚生費	261,028	52,206	313,234	2,270,940	2,270,940	0	0	2,584,174
旅費交通費	0	0	0	48,233	48,233	0	0	48,233
通信運搬費	71,258	7,126	78,384	274,341	274,341	0	0	352,725
減価償却費	0	0	0	1,070,856	1,070,856	0	0	1,070,856
消耗品費	448,204	44,820	493,024	1,725,587	1,725,587	0	0	2,218,611
事務用消耗品費	27,779	2,778	30,557	106,950	106,950	0	0	137,507
修繕費	500,964	50,096	551,060	4,408,488	4,408,488	0	0	4,959,548
広告宣伝費	131,793	0	131,793	461,276	461,276	0	0	593,069
車両費	164,915	13,193	178,108	474,954	474,954	0	0	653,062
光熱水料費	464,731	0	464,731	5,286,318	5,286,318	0	0	5,751,049
リース料	0	0	0	1,276,339	1,276,339	0	0	1,276,339
保険料	142,872	11,430	154,302	411,471	411,471	0	0	565,773
租税公課	182,583	0	182,583	1,826,870	1,826,870	0	0	2,009,453
管理諸費	117,288	0	117,288	1,172,880	1,172,880	0	0	1,290,168
衛生費	99,160	0	99,160	964,128	964,128	0	0	1,063,288
雑費	38,806	0	38,806	388,063	388,063	0	0	426,869
事業費計	4,906,241	632,621	5,538,862	47,883,967	47,883,967	0	0	53,422,829
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	101,000	0	101,000
給料手当	0	0	0	0	0	45,600	0	45,600
賞与	0	0	0	0	0	10,416	0	10,416
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	169,470	0	169,470
福利厚生費	0	0	0	0	0	26,103	0	26,103
旅費交通費	0	0	0	0	0	487	0	487
通信運搬費	0	0	0	0	0	3,563	0	3,563
消耗品費	0	0	0	0	0	22,410	0	22,410
事務用消耗品費	0	0	0	0	0	1,389	0	1,389
修繕費	0	0	0	0	0	50,096	0	50,096
広告宣伝費	0	0	0	0	0	5,991	0	5,991
車両費	0	0	0	0	0	6,597	0	6,597
光熱水料費	0	0	0	0	0	58,091	0	58,091
保険料	0	0	0	0	0	5,715	0	5,715
租税公課	0	0	0	0	0	20,287	0	20,287
支払利息	0	0	0	0	0	181,819	0	181,819
管理諸費	0	0	0	0	0	13,032	0	13,032
雑費	0	0	0	0	0	4,312	0	4,312
管理費計	0	0	0	0	0	726,378	0	726,378
経常費用計	4,906,241	632,621	5,538,862	47,883,967	47,883,967	726,378	0	54,149,207
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	3,739,552	3,739,552	△ 322,378	0	2,314,311
当期経常増減額	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	3,739,552	3,739,552	△ 322,378	0	2,314,311
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	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	3,739,552	3,739,552	△ 322,378	0	2,314,311
税引前当期一般正味財産増減額	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	3,739,552	3,739,552	△ 322,378	0	2,314,311
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	890,100	890,100	0	0	890,100
当期一般正味財産増減額	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	2,849,452	2,849,452	△ 322,378	0	1,424,211
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	20,153,038
一般正味財産期末残高	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	2,849,452	2,849,452	△ 322,378	0	21,577,249
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	△ 651,836	△ 451,027	△ 1,102,863	2,849,452	2,849,452	△ 322,378	0	21,577,249

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	13,617,096	12,169,595	1,447,501
オートキャンプ	21,384,829	20,515,520	869,309
宿泊施設	13,932,540	12,995,320	937,220
そば	2,033,405	1,670,120	363,285
その他(農小他)	70,000	70,000	0
その他(多目的施設)	1,453,308	1,179,955	273,353
事業収益計	52,491,178	48,600,510	3,890,668
受取補助金等			
指定管理料及び受託料	3,561,594	3,559,928	1,666
雑収益			
受取利息	6,546	26,135	△19,589
受取配当金	200	200	0
雑収益	404,000	359,000	45,000
雑収益計	410,746	385,335	25,411
経常収益計	56,463,518	52,545,773	3,917,745
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	2,584,907	2,385,382	199,525
仕入高	6,386,430	5,332,533	1,053,897
仕入高(食材費)	282,999	251,468	31,531
期末たな卸高	△ 3,155,346	△ 2,584,907	△570,439
給料手当	4,514,400	4,489,650	24,750
臨時雇賃金	16,777,531	16,213,267	564,264
賞与	1,031,184	961,537	69,647
福利厚生費	2,584,174	2,367,322	216,852
旅費交通費	48,233	60,291	△12,058
通信運搬費	352,725	353,588	△863
減価償却費	1,070,856	1,010,311	60,545
消耗品費	2,218,611	2,586,716	△368,105
事務用消耗品費	137,507	160,576	△23,069
修繕費	4,959,548	4,223,668	735,880
広告宣伝費	593,069	544,302	48,767
車両費	653,062	794,740	△141,678
光熱水料費	5,751,049	5,335,326	415,723
リース料	1,276,339	1,087,067	189,272
保険料	565,773	533,986	31,787
租税公課	2,009,453	1,813,760	195,693
支払負担金	0	30,000	△30,000
管理諸費	1,290,168	1,116,383	173,785
衛生費	1,063,288	940,024	123,264
雑費	426,869	535,172	△108,303
事業費計	53,422,829	50,542,162	2,880,667
管理費			
役員報酬	101,000	89,000	12,000
給料手当	45,600	45,350	250
賞与	10,416	9,713	703
臨時雇賃金	169,470	163,770	5,700
福利厚生費	26,103	23,912	2,191

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	487	609	△122
通信運搬費	3,563	3,572	△9
消耗品費	22,410	26,128	△3,718
事務用消耗品費	1,389	1,622	△233
修繕費	50,096	42,663	7,433
広告宣伝費	5,991	5,498	493
車両費	6,597	8,028	△1,431
光熱水料費	58,091	53,892	4,199
保険料	5,715	5,394	321
租税公課	20,287	18,280	2,007
支払利息	181,819	181,790	29
管理諸費	13,032	11,277	1,755
雑費	4,312	5,406	△1,094
管理費計	726,378	695,904	30,474
経常費用計	54,149,207	51,238,066	2,911,141
評価損益等調整前当期経常増減額	2,314,311	1,307,707	1,006,604
当期経常増減額	2,314,311	1,307,707	1,006,604
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	2,314,311	1,307,707	1,006,604
法人税、住民税及び事業税	890,100	768,900	121,200
当期一般正味財産増減額	1,424,211	538,807	885,404
一般正味財産期首残高	20,153,038	19,614,231	538,807
一般正味財産期末残高	21,577,249	20,153,038	1,424,211
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	21,577,249	20,153,038	1,424,211

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11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)	0	791,499	49,468	742,031
構築物(外構工事)	38,407		18,057	20,350
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(コインランドリー)	1			1
什器備品(三菱ジェット)	2			2
什器備品(コイン洗濯機・乾燥機)	1			1
什器備品(管理機)	7,500		1,499	6,001
什器備品(パソコン)	1			1
什器備品(草刈機)	74,345		37,284	37,061
リース資産(ネットワークカメラ録画装置)	339,552		169,776	169,776
リース資産(多機能電話装置)	521,964		521,964	0
リース資産(コピー機)	969,732		283,824	685,908
リース資産(セキュリティシステム)	961,308		268,272	693,036
リース資産(多機能電話装置)	0	1,477,440	184,680	1,292,760
合計	2,912,821	2,268,939	1,534,824	3,646,936

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	742,036	0	742,036	
構築物	20,350	0	20,350	
車両運搬具	1	0	1	
什器備品	43,069	0	43,069	
リース資産	2,841,480	0	20,640	2,820,840
出資金	10,000	0	10,000	
計	3,656,936	0	836,096	2,820,840

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	21,419,693	742,036
構築物	1,806,401	1,786,051	20,350
車両運搬具	766,423	766,422	1
什器備品	2,573,286	2,530,217	43,069
リース資産	5,540,400	2,698,920	2,841,480
計	32,848,239	29,201,303	3,646,936

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	0	0	0

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	3,776,292	現金預金勘定	3,777,970
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	3,776,292	現金及び現金同等物	3,777,970

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	5	791,499	49,468	742,036
	車両運搬具	1	0	0	1
	什器備品	81,852	0	38,783	43,069
	構築物	38,407	0	18,057	20,350
	リース資産	2,792,556	1,477,440	1,428,516	2,841,480
	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	2,922,821	2,268,939	1,534,824	3,656,936

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2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	499,564
普通預金		東美濃農協 坂下支店	運転資金として	1,516,878
		岐阜信用金庫 坂下支店	運転資金として	1,761,528
定期預金		東美濃農協 坂下支店		34,220,923
		岐阜信用金庫 坂下支店		960,138
定期積金		東美濃農協 坂下支店		1,100,000
		岐阜信用金庫 坂下支店		600,000
未収金		中津川市	グラウンド受付管理受託料	181,594
たな卸資産				3,155,346
前払費用		(有)蘇栄	宿泊施設火災保険 前払保険料	59,920
流動資産合計				44,055,891
(固定資産)				
その他固定資産				
建物				742,036
車両運搬具				1
什器備品				43,069
構築物				20,350
リース資産				2,841,480
出資金		岐阜信用金庫 坂下支店		10,000
固定資産合計				3,656,936
資産合計				47,712,827
(流動負債)				
買掛金				796,172
未払金			確定消費税 未払金	1,098,800
未払費用				2,449,139
未払法人税等				890,100
預り金			源泉所得税・住民税	80,527
短期借入金		東美濃農協 坂下支店	運転資金	18,000,000
流動負債合計				23,314,738
(固定負債)				
長期未払金			長期リース未払金	2,820,840
固定負債合計				2,820,840
負債合計				26,135,578
正味財産				21,577,249