

決 算 報 告 書

第 5 期

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

財団法人 山の暮らし再生機構

貸借対照表

平成24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	11,470,713	17,034,060	-5,563,347
前払費用	325,512	347,340	-21,828
流動資産合計	11,796,225	17,381,400	-5,585,175
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	-
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	-
(2) その他固定資産			
建物	866,180	902,698	-36,518
建物附属設備	598,464	650,723	-52,259
什器備品	366,480	439,570	-73,090
リース資産	2,473,128	4,946,256	-2,473,128
その他の固定資産合計	4,304,252	6,939,247	-2,634,995
固定資産合計	7,304,252	9,939,247	-2,634,995
資産合計	19,100,477	27,320,647	-8,220,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-	1,480,590	-1,480,590
未払費用	5,891,155	4,981,753	909,402
預り金	5,905,070	10,749,057	-4,843,987
短期リース債務	2,473,128	2,473,128	-
未払法人税等	-	170,000	-170,000
流動負債合計	14,269,353	19,854,528	-5,585,175
2. 固定負債			
長期リース債務	197,106	2,670,234	-2,473,128
固定負債合計	197,106	2,670,234	-2,473,128
負債合計	14,466,459	22,524,762	-8,058,303
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,000,000	3,000,000	-
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	-
2. 一般正味財産	1,634,018	1,795,885	-161,867
正味財産合計	4,634,018	4,795,885	-161,867
負債及び正味財産合計	19,100,477	27,320,647	-8,220,170

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,800	11,316	-9,516
② 事業収益			
中越・山の暮らし大学校事業収入	975,000	1,242,000	-267,000
農村六起インターンシップ事業収入	384,387	-	384,387
野菜移動販売事業収入	-	486,150	-486,150
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	47,577,164	45,302,616	2,274,548
受取民間補助金	149,897,000	150,113,510	-216,510
④ 受取負担金	19,590	-	19,590
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	134,160	1,328,418	-1,194,258
⑥ 雑収益			
受取利息	2	11	-9
雑収益	37,500	40,500	-3,000
経常収益計	199,026,603	198,524,521	502,082
(2) 経常費用			
① 事業費			
中越・山の暮らし大学校事業費	3,367,898	2,880,655	487,243
農村六起インターンシップ事業費	384,387	-	384,387
産業・交流支援事業費	268,636	828,400	-559,764
地域復興支援事業費	160,051,551	162,529,152	-2,477,601
(L I M O センター)	38,588,396	36,566,812	2,021,584
(小国 サテライト)	14,791,042	15,184,549	-393,507
(山古志 サテライト)	24,858,807	27,084,092	-2,225,285
(栃尾 サテライト)	13,288,809	13,784,538	-495,729
(南魚沼センター)	23,630,266	24,905,840	-1,275,574
(十日町センター)	23,761,374	23,873,711	-112,337
(川口 サテライト)	21,132,857	21,129,610	3,247
② 管理費			
法人管理費	35,115,998	32,482,334	2,633,664
経常費用計	199,188,470	198,720,541	467,929
当期経常増減額	-161,867	-196,020	34,153
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用	-	-	-
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	-161,867	-196,020	34,153
法人税、住民税及び事業税	-	170,000	-170,000
当期一般正味財産増減額	-161,867	-366,020	204,153
一般正味財産期首残高	1,795,885	2,161,905	-366,020
一般正味財産期末残高	1,634,018	1,795,885	-161,867
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,800	11,316	-9,516
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	-1,800	-11,316	9,516
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	-
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	-
III 正味財産期末残高	4,634,018	4,795,885	-161,867

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) リース取引の処理方法

ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、引き続き賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

イ オペレーティング・リース取引

ファイナンス・リース取引以外のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

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、次のとおりである。

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				
定期預金	3,000,000	0	-	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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、次のとおりである。

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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	-	-
小 計	3,000,000	(3,000,000)	-	-
合 計	3,000,000	(3,000,000)	-	-

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,015,567	149,387	866,180
建物附属設備	830,333	231,869	598,464
什器備品	537,650	171,170	366,480
リース資産	11,828,607	9,355,479	2,473,128
合 計	14,212,157	9,907,905	4,304,252

7. 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

該当なし

8. 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

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科 目	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
地方公共団体補助金	長岡市	0	47,577,164	47,577,164	0	—
民間補助金	(財)新潟県中越 大震災復興基金	0	149,897,000	149,897,000	0	—
合 計		0	197,474,164	197,474,164	0	

11. 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、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産の受取利息の振替額	1,800
合 計	1,800

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な後発事象
特になし

14. その他

(1) ファイナンスリース取引関係

ア リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	車両運搬具	什器備品
取得価額相当額	17,046,540	6,908,580
減価償却累計額相当額	12,305,265	6,563,487
期末残高相当額	4,741,275	345,093

イ 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	4,059,216	1,027,152	5,086,368

ウ 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

支払リース料	4,059,216
減価償却費相当額	4,059,216

エ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間定額法によっている。

(2) オペレーティング・リース取引関係

未経過リース料

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料	10,022,532	1,862,511	11,885,043

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科目	金	額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	68,373		
普通預金 (株)北越銀行 殿町支店 No. 639649	11,402,340		
前払費用			
平成23年度労働保険料充当分 等	325,512		
流動資産合計		11,796,225	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (株)北越銀行 長岡市役所支店 No. 6001354	3,000,000		
基本財産合計	3,000,000		
(2) その他固定資産			
建物 事務所トイレ改装工事	251,417		
建物 小国サテライト間仕切り工事	186,078		
建物 山古志サテライト内部造作工事	428,685		
建物附属設備 事務所LAN配線工事	222,125		
建物附属設備 事務所電気照明工事	100,360		
建物附属設備 山古志サテライト電気工事	275,979		
什器備品 小国サテライトルーター・回線設定	116,130		
什器備品 川口サテライトルーター・回線設定	134,400		
什器備品 川口冷暖房エアコン	115,950		
リース資産 6拠点ネットワーク環境機器	2,194,416		
リース資産 5拠点電話機等	278,712		
その他固定資産合計	4,304,252		
固定資産合計		7,304,252	
資産合計			19,100,477
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用 時間外勤務手当・臨時雇賃金	1,654,240		
未払費用 社会保険料法人負担分	2,178,118		
未払費用 6拠点複合機カウンター料金	248,977		
未払費用 2拠点事務所家賃	200,000		
未払費用 備品等賃借料	206,051		
未払費用 電話回線等使用料	175,741		
未払費用 外小口支払21件	1,228,028		
預り金 3月分職員源泉所得税・住民税・社会保険料	1,401,234		
預り金 平成23年度分長岡市補助金返戻金	3,422,836		
預り金 平成23年度分 (財)新潟県中越大震災復興基金補助金返戻金	1,081,000		
短期リース債務	2,473,128		
未払法人税等	0		
流動負債合計		14,269,353	
2. 固定負債			
長期リース債務	197,106		
固定負債合計		197,106	
負債合計			14,466,459
正味財産			4,634,018

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	1,000	1,800	-800	
② 事業収入				
中越・山の暮らし大学校事業収入	1,490,000	975,000	515,000	
農村六起インターンシップ事業収入	1,000,000	384,387	615,613	
産業・交流支援事業収入	410,000	-	410,000	
③ 補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	51,000,000	47,577,164	3,422,836	長岡市補助金 (財)新潟県中越大地震 災復興基金補助金
民間補助金収入	170,477,000	149,897,000	20,580,000	
④ 受取負担金入				
受取負担金収入	-	19,590	-19,590	
⑤ 寄附金収入				
寄附金収入	-	134,160	-134,160	
⑥ 雑収入				
受取利息収入	-	2	-2	
雑収入	-	37,500	-37,500	
事業活動収入計	224,378,000	199,026,603	25,351,397	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
中越・山の暮らし大学校事業費支出	4,490,000	3,367,898	1,122,102	
産業・交流支援事業費支出	1,612,000	268,636	1,343,364	
農村六起インターンシップ事業費支出	1,000,000	384,387	615,613	
地域復興支援事業費支出	178,773,000	157,434,428	21,338,572	
・ L I M O センター(長岡センター)	44,193,000	38,363,586	5,829,414	
・ 小国サテライト	15,611,000	14,371,897	1,239,103	
・ 栃尾サテライト	14,594,000	12,896,445	1,697,555	
・ 山古志サテライト	27,433,000	24,332,381	3,100,619	
・ 川口サテライト	24,296,000	21,077,407	3,218,593	
・ 南魚沼センター	26,141,000	23,150,458	2,990,542	
・ 十日町センター	26,505,000	23,242,254	3,262,746	
② 管理費支出				
法人管理費支出	36,027,000	35,098,126	928,874	
事業活動支出計	221,902,000	196,553,475	25,348,525	
事業活動収支差額	2,476,000	2,473,128	2,872	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	-	-	-	
投資活動収支差額	-	-	-	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
① 短期リース債務返済支出	2,476,000	2,473,128	2,872	
財務活動支出計	2,476,000	2,473,128	2,872	
財務活動収支差額	-2,476,000	-2,473,128	-2,872	
IV 予備費支出				
当期収支差額	-	-	-	
前期繰越収支差額	-	-	-	
次期繰越収支差額	-	-	-	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払費用、未払金、未払費用、預り金及び未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2 に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	17,034,060	11,470,713
前払費用	347,340	325,512
合 計	17,381,400	11,796,225
未払金	1,480,590	0
未払費用	4,981,753	5,891,155
預り金	10,749,057	5,905,070
未払法人税等	170,000	0
合 計	17,381,400	11,796,225
次期繰越収支差額	0	0