

# 決 算 報 告 書

第 10 期

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

公益財団法人 山の暮らし再生機構

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	62,425	63,877	-1,452
普通預金	9,127,705	9,362,513	-234,808
未収金	1,286,000	612,000	674,000
前払費用	143,952	301,775	-157,823
流動資産合計	10,620,082	10,340,165	279,917
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	223,537	229,113	-5,576
建物附属設備	186,535	213,725	-27,190
什器備品	78,330	112,770	-34,440
リース資産	-	1,778,352	-1,778,352
その他の固定資産合計	488,402	2,333,960	-1,845,558
固定資産合計	3,488,402	5,333,960	-1,845,558
資産合計	14,108,484	15,674,125	-1,565,641
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	42,880	-	42,880
未払費用	4,993,719	2,535,714	2,458,005
預り金	5,583,483	7,804,451	-2,220,968
1年内リース債務	-	1,778,352	-1,778,352
未払法人税等	-	-	-
流動負債合計	10,620,082	12,118,517	-1,498,435
2. 固定負債			
長期リース債務	-	-	-
固定負債合計	-	-	-
負債合計	10,620,082	12,118,517	-1,498,435
<b>III 正味財産の部</b>			
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	488,402	555,608	-67,206
正味財産合計	3,488,402	3,555,608	-67,206
負債及び正味財産合計	14,108,484	15,674,125	-1,565,641

# 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
現金	-		62,425		62,425
普通預金	6,334,203		2,793,502		9,127,705
未収金	1,286,000		-		1,286,000
前払費用	115,006		28,946		143,952
流動資産合計	7,735,209	-	2,884,873	-	10,620,082
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	223,537		-		223,537
建物附属設備	186,535		-		186,535
什器備品	78,330		-		78,330
リース資産	-		-		-
その他固定資産合計	488,402	-	-	-	488,402
固定資産合計	3,488,402	-	-	-	3,488,402
資産合計	11,223,611	-	2,884,873	-	14,108,484
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	42,880		-		42,880
未払費用	4,655,526		338,193		4,993,719
預り金	2,921,797		2,661,686		5,583,483
1年内リース債務	-		-		-
未払法人税等	-		-		-
流動負債合計	7,620,203	-	2,999,879	-	10,620,082
2 固定負債					
長期リース債務	-		-		-
固定負債合計	-	-	-	-	-
負債合計	7,620,203	-	2,999,879	-	10,620,082
<b>III 正味財産の部</b>					
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)					
2 一般正味財産	603,408		-115,006		488,402
正味財産合計	3,603,408	-	-115,006	-	3,488,402
負債及び正味財産合計	11,223,611	-	2,884,873	-	14,108,484

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	752	750	2
② 事業収益			
ソーシャルイノベーション促進事業収入	70,000	-	70,000
産業・交流支援事業収入	5,000	220,600	-215,600
田舎で暮らそう支援事業収入	-	36,000	-36,000
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	49,588,554	44,000,567	5,587,987
受取民間補助金	87,798,000	79,789,000	8,009,000
④ 雑収益			
雑収益	28,500	28,500	-
経常収益計	137,490,806	124,075,417	13,415,389
(2) 経常費用			
① 事業費			
産業・交流支援事業費	12,049,638	8,906,386	3,143,252
田舎で暮らそう支援事業費	1,656,754	2,960,000	-1,303,246
新たな地域づくり支援事業費	96,946,575	87,217,610	9,728,965
(LIMOセンター)	43,302,785	39,188,924	4,113,861
(小国サテライト)	11,471,606	10,739,774	731,832
(山古志サテライト)	17,669,153	16,060,392	1,608,761
(栃尾サテライト)	11,788,530	11,191,585	596,945
(川口サテライト)	12,714,501	10,036,935	2,677,566
② 管理費			
法人管理費	26,905,045	25,058,627	1,846,418
経常費用計	137,558,012	124,142,623	13,415,389
当期経常増減額	-67,206	-67,206	-
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			
固定資産除却損	-	1	-1
経常外費用計	-	1	-1
当期経常外増減額	-	-1	1
税引前当期一般正味財産増減額	-67,206	-67,207	1
法人税、住民税及び事業税	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-67,206	-67,207	1
一般正味財産期首残高	555,608	622,815	-67,207
一般正味財産期末残高	488,402	555,608	-67,206
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	752	750	2
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	-752	-750	-2
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	3,488,402	3,555,608	-67,206

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(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
	新たな地域づくり支援事業	田舎で暮らそう支援事業	産業交流支援事業	共通	小計	収益事業		
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					-		752	752
② 事業収益								
ソーシャル/バージョン促進事業収入	70,000	-	-		70,000			70,000
産業・交流支援事業収入	-	-	5,000		5,000			5,000
田舎で暮らそう支援事業収入	-	-	-		-			-
③ 受取補助金等収入								
受取地方公共団体補助金	8,999,300	1,656,754	12,044,638		22,700,692		26,887,862	49,588,554
受取民間補助金	87,798,000	-	-		87,798,000			87,798,000
④ 雑収益								
雑収益	28,500	-	-		28,500		-	28,500
経常収益計	96,895,800	1,656,754	12,049,638	-	110,602,192	-	26,888,614	137,490,806
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	60,839,582	-	-		60,839,582			60,839,582
臨時雇賃金	1,666,267	-	-		1,666,267			1,666,267
福利厚生費	9,880,601	-	-		9,880,601			9,880,601
広告宣伝費	5,437,529	156,484	600,318		6,194,331			6,194,331
接待交際費	-	-	107,086		107,086			107,086
旅費交通費	1,805,960	79,780	373,290		2,259,030			2,259,030
通信運搬費	1,083,363	58,688	1,196		1,143,247			1,143,247
建物減価償却費	19,004	-	-		19,004			19,004
什器減価償却費	34,440	-	-		34,440			34,440
リース減価償却費	1,442,839	-	-		1,442,839			1,442,839
消耗品費	932,398	60,128	7,608		1,000,134			1,000,134
新聞図書費	53,597	-	-		53,597			53,597
修繕費	146,085	-	-		146,085			146,085
印刷製本費	1,471,760	74,315	-		1,546,075			1,546,075
燃料費	555,958	-	50,826		606,784			606,784
光熱水料費	524,868	-	-		524,868			524,868
賃借料	6,468,658	221,292	668,180		7,358,130			7,358,130
保険料	14,850	2,700	2,500		20,050			20,050
諸謝金	385,380	118,000	908,800		1,412,180			1,412,180
支払負担金	184,575	481,000	-		665,575			665,575
支払助成金	-	-	9,300,000		9,300,000			9,300,000
委託費	504,468	379,360	-		883,828			883,828
地域支援費	3,302,575	-	-		3,302,575			3,302,575
雑費	1,350	6,380	5,500		13,230			13,230
会議費	126,968	18,627	24,334		169,929			169,929
研修費	63,500	-	-		63,500			63,500
② 管理費								
役員報酬							3,600,000	3,600,000
給料手当					-		12,172,553	12,172,553
福利厚生費					-		2,406,897	2,406,897
広告宣伝費					-		1,425,600	1,425,600
会議費					-		233,467	233,467
研修費					-		11,620	11,620
旅費交通費					-		738,650	738,650
通信運搬費					-		160,789	160,789
建物減価償却費					-		13,762	13,762
リース減価償却費					-		335,513	335,513
消耗品費					-		109,141	109,141
新聞図書費					-		66,888	66,888
修繕費					-		98,205	98,205
印刷製本費					-		228,851	228,851
燃料費					-		48,497	48,497
光熱水料費					-		158,960	158,960
賃借料					-		2,196,616	2,196,616
保険料					-		13,570	13,570
諸謝金					-		2,114,010	2,114,010
委託費					-		617,204	617,204
租税公課					-		800	800
支払負担金					-		68,040	68,040
雑費					-		85,412	85,412
経常費用計	96,946,575	1,656,754	12,049,638	-	110,652,967	-	26,905,045	137,558,012
調整前当期経常増減額	-50,775	-	-	-	-50,775	-	-16,431	-67,206
当期経常増減額	-50,775	-	-	-	-50,775	-	-16,431	-67,206
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
(2) 経常外費用								
当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-50,775	-	-	-	-50,775	-	-16,431	-67,206
一般正味財産期首残高								555,608
一般正味財産期末残高								488,402
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								752
② 一般正味財産への受取利息								
一般正味財産への振替額								752
当期指定正味財産増減額								-
指定正味財産期首残高								3,000,000
指定正味財産期末残高								3,000,000
III 正味財産期末残高								3,488,402

## 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。

取得価額30万円未満の資産は取得時に費用処理

(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	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	278,832	55,295	223,537
建物附属設備	456,168	269,633	186,535
什器備品	344,400	266,070	78,330
リース資産	5,820,084	5,820,084	0
合 計	6,899,484	6,411,082	488,402

### 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	49,588,554	49,588,554	0	—
民間補助金	(公財)新潟県中越 大震災復興基金	0	87,798,000	87,798,000	0	—
合 計		0	137,386,554	137,386,554	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	752
合 計	752

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	0	5,820,084
減価償却累計額相当額	0	5,820,084
期末残高相当額	0	0

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	0	0	0

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	1,778,352
減価償却費相当額	1,778,352

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	74,952	0	74,952

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略する。



# 財 産 目 録

平成29年 3 月 3 1 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	運転資金として	62,425
	普通預金	㈱北越銀行 本店営業部 No.2107034	管理目的に使用する資産 (内、長岡市よりの預り額)	9,127,705 (5,411,446)
		㈱北越銀行 長岡市役所支店 No.130803	管理目的に使用する資産	0
	未収金		新潟県中越大震災復興基金	1,286,000
	前払費用		平成29年度労働保険料充当分 他	143,952
流動資産合計				10,620,082
(固定資産)				
基本財産	定期預金	㈱北越銀行 長岡市役所支店 No.6002253	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用	3,000,000
その他の固定資産	建物	事務所トイレ改修工事	公益目的保有財産	223,537
	建物附属設備	事務所LAN配線工事	公益目的保有財産	136,305
		事務所電気照明工事	公益目的保有財産	50,230
	什器備品	小国サテライト ルーター・回線設定	公益目的保有財産	27,930
		川口サテライト ルーター・回線設定	公益目的保有財産	50,400
	リース資産	事務局ネットワーク環境機器	公益目的及び管理目的に使用	0
固定資産合計				3,488,402
資産合計				14,108,484
(流動負債)				
	未払金	旅費・高速道路代金	公益目的の未払金	42,880
	未払費用	時間外勤務手当・臨時雇賃金	公益目的及び管理目的の未払費用	418,252
	未払費用	社会保険料法人負担分	公益目的及び管理目的の未払費用	666,796
	未払費用	6拠点複合機カウンター料金	公益目的及び管理目的の未払費用	142,142
	未払費用	事務所家賃・光熱水費	公益目的及び管理目的の未払費用	180,909
	未払費用	ウェブ管理委託料	公益目的の未払費用	149,040
	未払費用	広告宣伝費	公益目的の未払費用	2,457,720
	未払費用	山古志サテライト共益費負担金	公益目的の未払費用	144,790
	未払費用	外小口現金支払17件	公益目的及び管理目的の未払費用	834,070
	預り金	3月分職員住民税・所得税		172,037
	預り金	平成28年度分長岡市補助金返戻金		5,411,446
流動負債合計				10,620,082
固定負債合計				0
負債合計				10,620,082
正味財産				3,488,402

# 収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29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	752	248	
② 事業収入			-	
ソーシャルイノベーション促進事業収入	-	70,000	-70,000	
産業・交流支援事業収入	170,000	5,000	165,000	
田舎で暮そう支援事業収入	280,000	-	280,000	
③ 補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	55,000,000	49,588,554	5,411,446	長岡市補助金 (公財)新潟県中越大 震災復興基金補助金
民間補助金収入	101,169,000	87,798,000	13,371,000	
④ 雑収入				
雑収入	-	28,500	-28,500	
事業活動収入計	156,620,000	137,490,806	19,129,194	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
産業・交流支援事業費支出	12,955,000	12,049,638	905,362	
田舎で暮そう支援事業費支出	2,868,000	1,656,754	1,211,246	
新たな地域づくり支援事業費支出	109,877,498	95,450,292	14,427,206	
・ L I M O センター(長岡センター)	50,576,510	41,840,942	8,735,568	
・ 小国サテライト	13,131,761	11,453,966	1,677,795	
・ 栃尾サテライト	13,673,500	11,788,530	1,884,970	
・ 山古志サテライト	19,229,233	17,669,153	1,560,080	
・ 川口サテライト	13,266,494	12,697,701	568,793	
② 管理費支出				
法人管理費支出	29,134,000	26,555,770	2,578,230	
事業活動支出計	154,834,498	135,712,454	19,122,044	
事業活動収支差額	1,785,502	1,778,352	7,150	
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	1,785,502	1,778,352	7,150	
財務活動支出計	1,785,502	1,778,352	7,150	
財務活動収支差額	-1,785,502	-1,778,352	-7,150	
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、未収金、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	9,426,390	9,190,130
未収金	612,000	1,286,000
前払費用	301,775	143,952
合 計	10,340,165	10,620,082
未払金	0	42,880
未払費用	2,535,714	4,993,719
預り金	7,804,451	5,583,483
未払法人税等	0	0
合 計	10,340,165	10,620,082
次期繰越収支差額	0	0

# 監 査 報 告 書

公益財団法人 山の暮らし再生機構  
理事長 山口 壽 道 殿

平成 29 年 5 月 29 日

公益財団法人 山の暮らし再生機構

監 事

高野 祐 

公益財団法人 山の暮らし再生機構

監 事

上村 建史 

私は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。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. 監査の方法及びその内容

私は、理事会その他の会議に出席し、理事からその職務の執行状況について報告を受け、関係書類の閲覧など必要と思われる監査方法により、業務執行の妥当性を検討いたしました。

また、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又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。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益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。