

# 決 算 報 告 書

第 13 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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

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	34,648	71,952	-37,304
普通預金	6,892,315	13,267,827	-6,375,512
未収金	1,366,000	290,000	1,076,000
前払費用	100,429	137,596	-37,167
流動資産合計	8,393,392	13,767,375	-5,373,983
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	206,809	212,385	-5,576
建物附属設備	104,965	132,155	-27,190
什器備品	184,529	146,926	37,603
その他の固定資産合計	496,303	491,466	4,837
固定資産合計	3,496,303	3,491,466	4,837
資産合計	11,889,695	17,258,841	-5,369,146
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,163	142,216	-126,053
未払費用	4,463,162	5,814,858	-1,351,696
預り金	3,914,067	7,810,301	-3,896,234
流動負債合計	8,393,392	13,767,375	-5,373,983
負債合計	8,393,392	13,767,375	-5,373,983
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	496,303	491,466	4,837
正味財産合計	3,496,303	3,491,466	4,837
負債及び正味財産合計	11,889,695	17,258,841	-5,369,146

# 貸借対照表内訳表

令和2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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金	-		34,648		34,648
普通預金	4,340,726		2,551,589		6,892,315
未収金	1,366,000		-		1,366,000
前払費用	58,731		41,698		100,429
流動資産合計	5,765,457	-	2,627,935	-	8,393,392
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	206,809		-		206,809
建物付属設備	104,965		-		104,965
什器備品	184,529		-		184,529
その他固定資産合計	496,303	-	-	-	496,303
固定資産合計	3,496,303	-	-	-	3,496,303
資産合計	9,261,760	-	2,627,935	-	11,889,695
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	16,163		-		16,163
未払費用	4,016,125		447,037		4,463,162
預り金	1,674,438		2,239,629		3,914,067
流動負債合計	5,706,726	-	2,686,666	-	8,393,392
負債合計	5,706,726	-	2,686,666	-	8,393,392
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	555,034		-58,731		496,303
正味財産合計	3,555,034	-	-58,731	-	3,496,303
負債及び正味財産合計	9,261,760	-	2,627,935	-	11,889,695

## 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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	300	300	-
② 事業収益			
やまのがっこう事業収入	399,000	392,200	6,800
地域経営組織推進事業収入	107,000	-	107,000
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	41,857,331	43,034,639	-1,177,308
受取民間補助金	56,413,000	58,140,000	-1,727,000
④ 雑収益			
雑収益	15,000	31,500	-16,500
経常収益計	98,791,631	101,598,639	-2,807,008
(2) 経常費用			
① 事業費			
やまのがっこう推進事業	29,660,229	26,286,537	3,373,692
地域経営組織推進事業	26,314,473	29,184,512	-2,870,039
地域経済活動推進事業	12,677,391	16,129,611	-3,452,220
② 管理費			
法人管理費	30,134,701	30,264,334	-129,633
経常費用計	98,786,794	101,864,994	-3,078,200
当期経常増減額	4,837	-266,355	271,192
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	4,837	-266,355	271,192
法人税、住民税及び事業税	-	-	-
当期一般正味財産増減額	4,837	-266,355	271,192
一般正味財産期首残高	491,466	757,821	-266,355
一般正味財産期末残高	496,303	491,466	4,837
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	300	300	-
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	-300	-300	-
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	3,496,303	3,491,466	4,837

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	・やまのがっこう推進事業 ・地域経営組織推進事業 ・地域経済活動推進事業	共通	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					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	-	-	-	300	300
② 事業収益					
やまのがっこう事業収入	399,000	-	399,000	-	399,000
地域経営組織推進事業収入	107,000		107,000	-	107,000
③ 受取補助金等収入					
受取地方公共団体補助金	11,653,950	-	11,653,950	30,203,381	41,857,331
受取民間補助金	56,413,000	-	56,413,000	-	56,413,000
④ 雑収益					
雑収益	15,000	-	15,000	-	15,000
経常収益計	68,587,950	-	68,587,950	30,203,681	98,791,631
(2) 経常費用					
① 事業費					
給料手当	39,084,928	-	39,084,928	-	39,084,928
臨時雇賃金	1,323,344	-	1,323,344	-	1,323,344
福利厚生費	6,244,863	-	6,244,863	-	6,244,863
広告宣伝費	4,184,204	-	4,184,204	-	4,184,204
旅費交通費	1,023,342	-	1,023,342	-	1,023,342
通信運搬費	1,181,890	-	1,181,890	-	1,181,890
会議費	53,951	-	53,951	-	53,951
研修費	1,000	-	1,000	-	1,000
消耗品費	1,717,386	-	1,717,386	-	1,717,386
新聞図書費	5,280	-	5,280	-	5,280
修繕費	72,104	-	72,104	-	72,104
印刷製本費	922,860	-	922,860	-	922,860
燃料費	892,128	-	892,128	-	892,128
光熱水料費	612,317	-	612,317	-	612,317
賃借料	6,511,579	-	6,511,579	-	6,511,579
保険料	212,250	-	212,250	-	212,250
諸謝金	1,158,395	-	1,158,395	-	1,158,395
租税公課	-	-	-	-	-
支払負担金	314,821	-	314,821	-	314,821
委託費	2,918,763	-	2,918,763	-	2,918,763
建物減価償却費	19,660	-	19,660	-	19,660
什器減価償却費	156,316	-	156,316	-	156,316
雑費	40,712	-	40,712	-	40,712
② 管理費					
役員報酬	-	-	-	3,600,000	3,600,000
給料手当	-	-	-	17,637,052	17,637,052
福利厚生費	-	-	-	3,565,347	3,565,347
会議費	-	-	-	382,084	382,084
研修費	-	-	-	3,000	3,000
旅費交通費	-	-	-	271,110	271,110
通信運搬費	-	-	-	141,599	141,599
消耗品費	-	-	-	100,720	100,720
新聞図書費	-	-	-	60,249	60,249
修繕費	-	-	-	142,450	142,450
印刷製本費	-	-	-	246,288	246,288
燃料費	-	-	-	142,681	142,681
光熱水料費	-	-	-	159,984	159,984
賃借料	-	-	-	1,919,223	1,919,223
保険料	-	-	-	13,570	13,570
諸謝金	-	-	-	837,880	837,880
委託費	-	-	-	721,539	721,539
租税公課	-	-	-	1,800	1,800
支払負担金	-	-	-	142,040	142,040
建物減価償却費	-	-	-	13,106	13,106
什器減価償却費	-	-	-	7,381	7,381
雑費	-	-	-	25,598	25,598
経常費用計	68,652,093	-	68,652,093	30,134,701	98,786,794
調整前当期経常増減額	-64,143	-	-64,143	68,980	4,837
当期経常増減額	-64,143	-	-64,143	68,980	4,837
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	-64,143	-	-64,143	68,980	4,837
一般正味財産期首残高					491,466
一般正味財産期末残高					496,303
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					300
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額					300
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					3,496,303

## 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	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	72,023	206,809
建物附属設備	456,168	351,203	104,965
什器備品	958,700	774,171	184,529
合 計	1,693,700	1,197,397	496,303

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

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。

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期残高	債権の当期末残高
未収金	1,366,000	0	1,366,000
合 計	1,366,000	0	1,366,000

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	41,857,331	41,857,331	0	—
民間補助金	(公財)新潟県中越 大震災復興基金	0	56,413,000	56,413,000	0	—
合 計		0	98,270,331	98,270,331	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	300
合 計	300

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

該当なし

14. その他

該当なし

## 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

令 和 2 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
<b>(流動資産)</b>				
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	34,648
	普通預金	㈱北越銀行 本店営業部 No.2107034	運転資金として	6,892,315
			(内、長岡市・復興基金よりの預り額)	(2,142,669)
		㈱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	(公財)新潟県中越大地震復興基金	R元年度地域復興支援事業補助金未収金	1,366,000
前払費用		R元年度労働保険料翌期充当分 他	100,429	
<b>流動資産合計</b>				<b>8,393,392</b>
<b>(固定資産)</b>				
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	206,809
	建物附属設備	事務所LAN配線工事	公益目的保有財産	84,813
		事務所電気照明工事	公益目的保有財産	20,152
	什器備品	ルーターUTM機器	公益目的保有財産	184,525
		小国サテライト ルーター・回線設定	公益目的保有財産	1
		川口サテライト ルーター・回線設定	公益目的保有財産	1
		ガンボールシブオラマ(半蔵金地区)	公益目的保有財産	1
		ガンボールシブオラマ(西谷地区)	公益目的保有財産	1
<b>固定資産合計</b>				<b>3,496,303</b>
<b>資産合計</b>				<b>11,889,695</b>
<b>(流動負債)</b>				
(流動負債)	未払金	外小口現金支払1件	公益目的の未払金	16,163
	未払費用	時間外勤務手当	公益目的及び管理目的の未払費用	55,602
	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	520,276
	未払費用	5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	110,030
	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	177,031
	未払費用	ウェブ管理委託料2件	公益目的及び管理目的の未払費用	367,330
	未払費用	広告宣伝費	公益目的の未払費用	458,150
	未払費用	移動販売車人件費	公益目的の未払費用	1,323,344
	未払費用	移動販売車燃料費	公益目的の未払費用	189,240
	未払費用	移動販売車車両税・保険等	公益目的の未払費用	183,730
	未払費用	移動販売車車管理費	公益目的の未払費用	95,330
	未払費用	雪室実用化負担経費	公益目的の未払費用	279,358
	未払費用	外小口現金支払23件	公益目的及び管理目的の未払費用	703,741
	預り金	3月分職員住民税・所得税		148,942
	預り金	3月分職員健康保険・厚生年金保険料		33,456
	預り金	令和元年度分長岡市補助金返戻金		2,142,669
	預り金	令和元年度分震災復興基金補助金返戻金		1,589,000
<b>流動負債合計</b>				<b>8,393,392</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>8,393,392</b>
<b>正味財産</b>				<b>3,496,303</b>

# 収支計算書

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	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	300	700	
② 事業収入				
やまのがっこう事業収入	1,257,000	399,000	858,000	
地域経営組織推進事業収入	200,000	107,000	93,000	
③ 補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	44,000,000	41,857,331	2,142,669	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	62,704,000	56,413,000	6,291,000	
④ 受取負担金	2,050,000	-	2,050,000	
⑤ 雑収入				
雑収入	-	15,000	-15,000	
事業活動収入計	110,212,000	98,791,631	11,420,369	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
やまのがっこう推進事業	32,992,000	29,631,175	3,360,825	
地域経営組織推進事業	30,786,000	26,167,551	4,618,449	
地域経済活動推進事業	14,607,000	12,677,391	1,929,609	
② 管理費支出				
法人管理費支出	31,827,000	30,114,214	1,712,786	
事業活動支出計	110,212,000	98,590,331	11,621,669	
事業活動収支差額	-	201,300	-201,300	
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				
① 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	-	201,300	-201,300	
投資活動支出計	-	201,300	-201,300	
投資活動収支差額	-	-201,300	201,300	
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	-	-	-	
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
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	13,339,779	6,926,963
未収金	290,000	1,366,000
前払費用	137,596	100,429
合 計	13,767,375	8,393,392
未払金	142,216	16,163
未払費用	5,814,858	4,463,162
預り金	7,810,301	3,914,067
未払法人税等	0	0
合 計	13,767,375	8,393,392
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

令和 2年 5月 19日

公益財団法人 山の暮らし再生機構

監 事

江田 佳史



公益財団法人 山の暮らし再生機構

監 事

高野 裕



私は、平成31年4月1日から令和2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。