

比較貸借対照表

令和 5年3月31日現在

資 産 の 部		令和4年度	令和3年度	差 異
科 目				
1	流動資産			
現金	預金	9,898,298	9,796,117	102,181
当座	預金	0	0	0
普通	預金	5,682,009	20,651,279	△ 14,969,270
郵便	預金	426,018	2,023,490	△ 1,597,472
定期	預金	1,219	20,001,097	△ 19,999,878
売掛	資産	73,294,750	54,811,407	18,483,343
棚卸	資産	51,741,254	54,375,030	△ 2,633,776
未収	金	3,430,369	10,842,453	△ 7,412,084
前払	金	19,267,197	4,626,328	14,640,869
立仮	金	506,710	756,944	△ 250,234
仮払	金	682,402	423,402	259,000
貸倒引当	金	△ 511,600	△ 457,700	△ 53,900
流動資産合計		164,418,626	177,849,847	△ 13,431,221
2	固定資産			
①	基本財産			
建	物	829,113,878	880,223,473	△ 51,109,595
基本財産合計		829,113,878	880,223,473	△ 51,109,595
②	特定資産			
ラッシュ基金創設引当預金		42,364	19,648	22,716
ラッシュセンター運営引当預金		32,872	32,872	0
建	物	12,824,908	16,729,806	△ 3,904,898
設	備	19,009,756	22,407,887	△ 3,398,131
		0	0	0
特定資産合計		31,909,900	39,190,213	△ 7,280,313
③	その他固定資産			
建	物	487,094,677	515,031,336	△ 27,936,659
設	備	286,262,001	330,833,199	△ 44,571,198
構	築	124,333,965	135,104,525	△ 10,770,560
農	機	11,586,041	15,908,370	△ 4,322,329
車	両	1,374,499	1,860,009	△ 485,510
什	器	12,934,652	18,557,911	△ 5,623,259
牛	馬	21,856,683	19,959,770	1,896,913
リ	一	103,211,165	115,228,515	△ 12,017,350
建	設	308,000	14,341,900	△ 14,033,900
ソ	フト	0	139,606	△ 139,606
借	地	32,126,502	32,126,502	0
電	話	1,890,681	1,890,681	0
通	信	3	3	0
商	標	439,880	528,290	△ 88,410
著	作	4,710,417	4,710,417	0
出	資	1,417,000	1,417,000	0
長	期	8,550,514	8,891,914	△ 341,400
長	期	545,924	614,162	△ 68,238
差	入	1,036,795	1,036,795	0
その他固定資産合計		1,099,679,399	1,218,180,905	△ 118,501,506
固定資産合計		1,960,703,177	2,137,594,591	△ 176,891,414
資産合計		2,125,121,803	2,315,444,438	△ 190,322,635

負債・正味財産の部		令和4年度	令和3年度	差 異
科 目				
1	流動負債			
買	掛	29,192,096	15,185,285	14,006,811
短	期	170,000,000	170,000,000	0
1年以内返	済	95,652,000	86,596,000	9,056,000
未	払	97,785,485	65,668,200	32,117,285
未	払	40,024,000	12,949,200	27,074,800
未	払	152,400	152,400	0
預	り	18,776,869	16,102,221	2,674,648
仮	受	2,716,285	3,519,526	△ 803,241
前	受	4,463,940	2,296,300	2,167,640
賞	与	10,880,000	9,590,000	1,290,000
流動負債合計		469,643,075	382,059,132	87,583,943
2	固定負債			
長	期	140,599,811	168,353,727	△ 27,753,916
長	期	899,620,000	995,272,000	△ 95,652,000
退	職	45,787,641	41,829,423	3,958,218
固定負債合計		1,086,007,452	1,205,455,150	△ 119,447,698
負債合計		1,555,650,527	1,587,514,282	△ 31,863,755
3	正味財産			
①	指定正味財産			
補	助	73,051,766	80,506,659	△ 7,454,893
寄	付	284,909,922	304,099,442	△ 19,189,520
指定正味財産合計		357,961,688	384,606,101	△ 26,644,413
(内基本財産への充当額)		(342,102,887)	(363,982,038)	(△ 21,879,151)
(内特定資産への充当額)		(15,858,801)	(20,624,063)	(△ 4,765,262)
②	一般正味財産	211,509,588	343,324,055	△ 131,814,467
(内基本財産への充当額)		(487,010,991)	(516,241,435)	(△ 29,230,444)
(内特定資産への充当額)		(16,051,099)	(18,566,150)	(△ 2,515,051)
正味財産合計		569,471,276	727,930,156	△ 158,458,880
負債基本財産合計		2,125,121,803	2,315,444,438	△ 190,322,635

正味財産増減計算書

自令和4年4月1日～至令和5年3月31日

科目	公益目的事業会計						収益事業等会計				法人会計	合計	
	環境教育事業	酪農事業	研修交流事業	国際地域事業	保育園事業	共通	小計	製販事業	ホテル事業	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													
(基本財産運用益)													
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(受取会費)													
受取会費	0	1,909,110	197,351	0	0	0	2,106,461	197,351	0	0	197,351	0	2,303,812
(事業収益)													
事業収益明細	122,557,223	35,813,894	467,155,942	3,165,130	120,573,549	0	749,265,738	484,853,634	142,717,833	0	627,571,467	574,581	1,377,411,786
(受取補助金等)													
補助金助成金収入	5,887,683	3,225,493	3,265,447	311,070	306,292	0	12,995,985	1,800,689	118,765	0	1,919,454	2,854,504	17,769,943
指定正味財産より振替補助金収入							7,454,893				0		7,454,893
(受取寄付金)													
寄付金収入	544,568	383,037	2,812,649	300,079	582,783	0	4,623,116	0	0	0	0	0	4,623,116
指定正味財産より振替寄付金収入							19,189,520				0		19,189,520
(雑収益)													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,555	53,555
雑収入	0	0	115,270	0	0	0	115,270	0	0	0	0	230,815	346,085
経常収益計	128,989,474	41,331,534	473,546,659	3,776,279	121,462,624	26,644,413	795,750,983	486,851,674	142,836,598	0	629,688,272	3,713,455	1,429,152,710
(2) 経常費用													
(事業費)													
事業費明細	132,798,140	78,254,243	569,412,697	10,987,106	127,169,586	0	918,621,772	439,696,550	167,670,206	0	607,366,756	0	1,525,988,528
(管理費)													
管理費明細	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,631,825	33,631,825
経常費用計	132,798,140	78,254,243	569,412,697	10,987,106	127,169,586	0	918,621,772	439,696,550	167,670,206	0	607,366,756	33,631,825	1,559,620,353
当期経常増減額	△ 3,808,666	△ 36,922,709	△ 95,866,038	△ 7,210,827	△ 5,706,962	26,644,413	△ 122,870,789	47,155,124	△ 24,833,608	0	22,321,516	△ 29,918,370	△ 130,467,643
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
固定資産廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
牛処分損	0	1,194,424	0	0	0	0	1,194,424	0	0	0	0	0	1,194,424
経常外費用計	0	1,194,424	0	0	0	0	1,194,424	0	0	0	0	0	1,194,424
当期経常外増減額	0	△ 1,194,424	0	0	0	0	△ 1,194,424	0	0	0	0	0	△ 1,194,424
他会計振替額						4,505,481	4,505,481			△ 22,169,116	△ 22,169,116	17,663,635	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,808,666	△ 38,117,133	△ 95,866,038	△ 7,210,827	△ 5,706,962	31,149,894	△ 119,559,732	47,155,124	△ 24,833,608	△ 22,169,116	152,400	△ 12,254,735	△ 131,662,067
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,400	152,400	0	152,400
当期一般正味財産増減額	△ 3,808,666	△ 38,117,133	△ 95,866,038	△ 7,210,827	△ 5,706,962	31,149,894	△ 119,559,732	47,155,124	△ 24,833,608	△ 22,321,516	0	△ 12,254,735	△ 131,814,467
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	308,210,677	0	0	0	△ 40,194,997	75,308,375	343,324,055
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	188,650,945	0	0	0	△ 40,194,997	63,053,640	211,509,588
II 指定正味財産増減の部													
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	26,644,413	26,644,413	0	0	0	0	0	26,644,413
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 26,644,413	△ 26,644,413	0	0	0	0	0	△ 26,644,413
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	384,606,101	0	0	0	0	0	384,606,101
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	357,961,688	0	0	0	0	0	357,961,688
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	546,612,633	0	0	0	△ 40,194,997	63,053,640	569,471,276

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

その他の有価証券 時価のないもの・・・移動平均法による原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

最終仕入原価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

建物・車両運搬具・什器備品・農機具・通信施設利用権・ソフトウェア

定額法又は旧定額法を採用している。

建物・設備・構築物

2010年度より定率法又は旧定率法から定額法又は旧定額法に変更している。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日

以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備

及び構築物については定額法を採用している。

リース資産

リース期間定額法を採用している。

(4) リース取引の処理方法

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、

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理、平成20年4月1日以後に契約したリース物件の

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、売買処理

を採用している。

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金・・・賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えて、法人税法に規定する法定繰入率により計算した

回収不能見込額を計上している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用している。

2. 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				
建 物	880,223,473		51,109,595	829,113,878
小 計	880,223,473	0	51,109,595	829,113,878
特定資産				
ラッシュ基金創設引当預金	19,648	1,072,936	1,050,220	42,364
ラッシュセンター運営引当預金	32,872	0	0	32,872
建 物	16,729,806		3,904,898	12,824,908
設 備	22,407,887		3,398,131	19,009,756
小 計	39,190,213	1,072,936	8,353,249	31,909,900
合 計	919,413,686	1,072,936	59,462,844	861,023,778

3. 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				
特定預金	0			
建 物	829,113,878	(342,102,887)	(487,010,991)	
小 計	829,113,878	342,102,887	487,010,991	0
特定資産				
保育園引当預金	0			
施設整備基金引当預金	0			
ラッシュ基金創設引当預金	42,364		(42,364)	
ラッシュセンター運営引当預金	32,872		(32,872)	
震災支援引当預金	0			
建 物	12,824,908	(12,824,908)		
設 備	19,009,756	(3,033,893)	(15,975,863)	
建設仮勘定	0			
小 計	31,909,900	15,858,801	16,051,099	0
合 計	861,023,778	357,961,688	503,062,090	0

4. 担保に供している資産

国際交流センターの建物は、山梨中央銀行より借入た 4億2,957万4千円(返済期限令和17年8月31日)の担保が設定されている。

清泉寮本館・別館ハンターホール及びアンデレ棟の建物は、山梨中央銀行より借入た1億800万円(返済期限令和13年10月31日)の担保が設定されている。

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 建物	1,780,210,058	951,096,180	829,113,878
特定資産 建物	66,184,729	53,359,821	12,824,908
特定資産 設備	84,109,983	65,100,227	19,009,756
建物	1,421,865,595	934,770,918	487,094,677
設備	1,301,278,517	1,015,016,516	286,262,001
構築物	424,448,651	300,114,686	124,333,965
農機具	29,947,357	18,361,316	11,586,041
車両運搬具	17,021,202	15,646,703	1,374,499
什器備品	211,063,611	198,128,959	12,934,652
牛馬	34,903,000	13,046,317	21,856,683
リース資産	264,838,260	161,627,095	103,211,165
ソフトウェア	2,982,695	2,982,695	0
商標権	884,100	444,220	439,880
通信施設利用権	2,145,816	2,145,813	3
合 計	5,641,883,574	3,731,841,466	1,910,042,108

6. 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、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金					
全国地球温暖化防止活動推進センター	0	5,400,000	5,400,000	0	
地球温暖化防止対策事業補助金	0	2,652,000	2,652,000	0	
関東農政局	0	493,261	493,261	0	
持続的酪農経営支援事業交付金	0	165,000	165,000	0	
農林水産省	0	1,190,000	1,190,000	0	
併殺畜等手当等交付金	0	25,000	25,000	0	
高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	1,500,000	1,500,000	0	
文化庁 文化芸術振興補助金	0	500,000	500,000	0	
文化庁 コロナウィルス対策	0	300,000	300,000	0	
空気清浄機購入補助金	0	200,000	200,000	0	
中小企業庁 事業復活支援金	0	4,839,682	4,839,682	0	
独立行政法人 中小企業基盤整備機構	0	500,000	500,000	0	
IT補助金	0	300,000	300,000	0	
キープ国際交流事業助成金	0	200,000	200,000	0	
キープ日本後援会	0	4,839,682	4,839,682	0	
環境教育指導者育成事業助成金	0	500,000	500,000	0	
厚生労働省	0	5,000	5,000	0	
雇用調整助成金	0	68,936,246	4,703,683	64,232,563	基本財産建物
北杜市 観光事業者支援金			92,000	1,256,333	基本財産建物
北杜市 地球温暖化対策・クリーンエネルギー協議会補助金			0	1	特定資産設備
北杜市 私立保育園緊急整備事業補助金	1,348,333		0	1	特定資産設備
保育園新園舎建設助成金			61,638	118,683	特定資産設備
NEDO 国際交流センター	1		2,597,572	7,444,185	特定資産建物
レットボイラー取得助成金	1				
広域関東産業活性化センター					
グリーン電力助成金 太陽光発電	180,321				
広域関東産業活性化センター					
グリーン電力助成金 太陽光発電	10,041,757				
自然共生型研修施設整備事業助成金					
日本宝くじ協会					
合 計	80,506,659	17,769,943	25,224,836	73,051,766	

7. 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。

科 目	金 額
経常収益への振替	
減価償却費計上による振替額	26,644,413
合 計	26,644,413

8. 引当金の明細

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	
賞与引当金	9,590,000	10,880,000	9,590,000		10,880,000
退職給付引当金	41,829,423	12,078,215	8,119,997		45,787,641
貸倒引当金	457,700	53,900			511,600

【附属明細書】

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、財務諸表に対する注記において記載している。