

比較貸借対照表

令和 6年3月31日現在

資 産 の 部		令和 5 年度	令和 4 年度	差 異
1	流動資産			
現当座預金	9,542,973	9,898,298	△ 355,325	
普通預金	0	0	0	
郵便定期預金	6,917,701	5,682,009	1,235,692	
売却掛金	274,302	426,018	△ 151,716	
棚卸資産	1,219	1,219	0	
未収金	61,010,927	73,294,750	△ 12,283,823	
前払金	54,119,688	51,741,254	2,378,434	
立替金	3,190,630	3,430,369	△ 239,739	
仮払金	10,983,481	19,267,197	△ 8,283,716	
	619,846	506,710	113,136	
	232,902	682,402	△ 449,500	
貸倒引当金	△ 390,500	△ 511,600	121,100	
流動資産合計	146,503,169	164,418,626	△ 17,915,457	
2	固定資産			
① 基本財産				
建物	778,004,283	829,113,878	△ 51,109,595	
基本財産合計	778,004,283	829,113,878	△ 51,109,595	
② 特定資産				
ラッシュ基金創設引当預金	5,169	42,364	△ 37,195	
ラッシュセンター運営引当預金	32,872	32,872	0	
建物	8,920,010	12,824,908	△ 3,904,898	
設備	15,734,725	19,009,756	△ 3,275,031	
	0	0	0	
特定資産合計	24,692,776	31,909,900	△ 7,217,124	
③ その他固定資産				
建物	453,225,250	487,094,677	△ 33,869,427	
設備	237,569,782	286,262,001	△ 48,692,219	
構築物	116,309,178	124,333,965	△ 8,024,787	
農機具	7,263,712	11,586,041	△ 4,322,329	
車両運搬具	1,011,535	1,374,499	△ 362,964	
什器備品	9,664,334	12,934,652	△ 3,270,318	
牛馬	25,041,559	21,856,683	3,184,876	
リース資産	103,939,236	103,211,165	728,071	
建設仮勘定	440,000	308,000	132,000	
ソフトウェア	0	0	0	
借地権	32,126,502	32,126,502	0	
電話加入権	1,890,681	1,890,681	0	
通信施設利用権	3	3	0	
商標権	351,470	439,880	△ 88,410	
著作権	4,710,417	4,710,417	0	
出資金	1,417,000	1,417,000	0	
長期貸付金	3,160,000	8,550,514	△ 5,390,514	
長期前払費用	477,686	545,924	△ 68,238	
差入保証金	1,036,795	1,036,795	0	
その他固定資産合計	999,635,140	1,099,679,399	△ 100,044,259	
固定資産合計	1,802,332,199	1,960,703,177	△ 158,370,978	
資産合計	1,948,835,368	2,125,121,803	△ 176,286,435	

負債・正味財産の部		令和 5 年度	令和 4 年度	差 異
1	流動負債			
買掛金	29,181,496	29,192,096	△ 10,600	
短期借入金	170,000,000	170,000,000	0	
1年以内返済長期借入金	103,936,000	95,652,000	8,284,000	
未払金	125,300,499	97,785,485	27,515,014	
未払消費税等	17,647,000	40,024,000	△ 22,377,000	
未払法人税等	71,000	152,400	△ 81,400	
預り金	18,877,392	18,776,869	100,523	
仮受金	2,397,391	2,716,285	△ 318,894	
前受金	3,815,320	4,463,940	△ 648,620	
賞与引当金	10,060,000	10,880,000	△ 820,000	
流動負債合計	481,286,098	469,643,075	11,643,023	
2	固定負債			
長期未払金	128,560,394	140,599,811	△ 12,039,417	
長期借入金	796,584,000	899,620,000	△ 103,036,000	
退職給付引当金	49,792,678	45,787,641	4,005,037	
固定負債合計	974,937,072	1,086,007,452	△ 111,070,380	
負債合計	1,456,223,170	1,555,650,527	△ 99,427,357	
3	正味財産			
① 指定正味財産				
補助金・助成金	65,596,873	73,051,766	△ 7,454,893	
寄付金	265,720,402	284,909,922	△ 19,189,520	
指定正味財産合計	331,317,275	357,961,688	△ 26,644,413	
(内基本財産への充当額)	(320,223,736)	(342,102,887)	(△ 21,879,151)	
(内特定資産への充当額)	(11,093,539)	(15,858,801)	(△ 4,765,262)	
② 一般正味財産	161,294,923	211,509,588	△ 50,214,665	
(内基本財産への充当額)	(457,780,547)	(487,010,991)	(△ 29,230,444)	
(内特定資産への充当額)	(13,599,237)	(16,051,099)	(△ 2,451,862)	
正味財産合計	492,612,198	569,471,276	△ 76,859,078	
負債基本財産合計	1,948,835,368	2,125,121,803	△ 176,286,435	

正味財産増減計算書

自令和5年4月1日～至令和6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	2,563,662	183,706	0	0	0	2,747,368	183,705	0	0	183,705	0	2,931,073
（事業収益）													
事業収益明細	91,736,843	38,404,933	535,357,249	3,922,201	142,921,638	0	812,342,864	531,585,429	153,526,117	0	685,111,546	638,145	1,498,092,555
（受取補助金等）													
補助金助成金収入	5,697,957	12,372,541	7,957	557,957	3,359,258	0	21,995,670	7,957	0	0	7,957	7,957	22,011,584
指定正味財産より振替補助金収入													
（受取寄付金）													
寄付金収入	355,678	307,335	2,721,038	286,678	520,177	0	4,190,906	0	0	0	0	0	4,190,906
指定正味財産より振替寄付金収入													
（雑収益）													
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,213	74,213
雑収入	0	0	61,014	0	0	0	61,014	0	0	0	0	64,253	125,267
経常収益計	97,790,478	53,648,471	538,330,964	4,766,836	146,801,073	26,644,413	867,982,235	531,777,091	153,526,117	0	685,303,208	784,568	1,554,070,011
(2) 経常費用													
（事業費用）													
事業費用明細	99,723,222	84,778,070	577,840,146	13,974,459	149,970,058	0	926,285,955	474,537,365	161,816,296	0	636,353,661	0	1,562,639,616
（管理費用）													
管理費用明細	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,954,059	40,954,059
経常費用計	99,723,222	84,778,070	577,840,146	13,974,459	149,970,058	0	926,285,955	474,537,365	161,816,296	0	636,353,661	40,954,059	1,603,593,675
当期経常増減額	△ 1,932,744	△ 31,129,599	△ 39,509,182	△ 9,207,623	△ 3,168,985	26,644,413	△ 58,303,720	57,239,726	△ 8,290,179	0	48,949,547	△ 40,169,491	△ 49,523,664
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	83,776	0	0	0	0	0	83,776	0	0	0	0	0	83,776
牛処分損	0	536,225	0	0	0	0	536,225	0	0	0	0	0	536,225
経常外費用計	83,776	536,225	0	0	0	0	620,001	0	0	0	0	0	620,001
当期経常外増減額	△ 83,776	△ 536,225	0	0	0	0	△ 620,001	0	0	0	0	0	△ 620,001
他会計振替額						16,135,914	16,135,914			△ 48,878,547	△ 48,878,547	32,742,633	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,016,520	△ 31,665,824	△ 39,509,182	△ 9,207,623	△ 3,168,985	42,780,327	△ 42,787,807	57,239,726	△ 8,290,179	△ 48,878,547	71,000	△ 7,426,858	△ 50,143,665
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,000	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,016,520	△ 31,665,824	△ 39,509,182	△ 9,207,623	△ 3,168,985	42,780,327	△ 42,787,807	57,239,726	△ 8,290,179	△ 48,949,547	0	△ 7,426,858	△ 50,214,665
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	188,650,945	0	0	0	△ 40,194,997	63,053,640	211,509,588
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	145,863,138	0	0	0	△ 40,194,997	55,626,782	161,294,923
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	357,961,688	0	0	0	0	0	357,961,688
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	331,317,275	0	0	0	0	0	331,317,275
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	477,180,413	0	0	0	△ 40,194,997	55,626,782	492,612,198

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附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	829,113,878		51,109,595	778,004,283
小計	829,113,878	0	51,109,595	778,004,283
特定資産				
ラッシュ基金創設引当預金	42,364	2,612,025	2,649,220	5,169
ラッシュセンター運営引当預金	32,872	0	0	32,872
建物	12,824,908		3,904,898	8,920,010
設備	19,009,756		3,275,031	15,734,725
小計	31,909,900	2,612,025	9,829,149	24,692,776
合計	861,023,778	2,612,025	60,938,744	802,697,059

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	778,004,283	(320,223,736)	(457,780,547)	
小計	778,004,283	320,223,736	457,780,547	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	5,169		(5,169)	
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	8,920,010	(8,920,010)		
設備	15,734,725	(2,173,529)	(13,561,196)	
建設仮勘定	0			
小計	24,692,776	11,093,539	13,599,237	0
合計	802,697,059	331,317,275	471,379,784	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3億9,457万4千円(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9,600万円(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	1,002,205,775	778,004,283
特定資産建物	66,184,729	57,264,719	8,920,010
特定資産設備	84,109,983	68,375,258	15,734,725
建物	1,425,230,915	972,005,665	453,225,250
設備	1,303,954,417	1,066,384,635	237,569,782
構築物	428,033,697	311,724,519	116,309,178
農機具	29,947,357	22,683,645	7,263,712
車両運搬具	17,021,202	16,009,667	1,011,535
什器備品	212,369,838	202,705,504	9,664,334
牛馬	40,127,000	15,085,441	25,041,559
リース資産	275,037,933	171,098,697	103,939,236
ソフトウェア	2,982,695	2,982,695	0
商標	884,100	532,630	351,470
通信施設利用権	2,145,816	2,145,813	3
合計	5,668,239,740	3,911,204,663	1,757,035,077

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 地球温暖化防止対策事業補助金	0	5,490,000	5,490,000	0	
関東農政局 持続的酪農経営支援事業交付金	0	2,652,000	2,652,000	0	
農林水産省 併殺畜等手当等交付金	0	892,584	892,584	0	
高齢・障害・求職者雇用支援機構 障害者雇用調整金	0	84,000	84,000	0	
社団法人山梨県畜産協会 カウスカウト導入補助金	0	8,820,000	8,820,000	0	
キープ日本後援会 キープ国際交流事業助成金	0	300,000	300,000	0	
キープ日本後援会 環境教育指導者育成事業助成金	0	200,000	200,000	0	
キープ日本後援会 収穫感謝祭に対する助成金等	0	250,000	250,000	0	
山梨県福祉施設等 物価高騰対策賃上げ支援金	0	2,178,000	2,178,000	0	
山梨県保育施設物価 高騰対策消耗品支援金	0	162,000	162,000	0	
北杜市R5年 度保育対策総合支援事業費	0	983,000	983,000	0	
北杜市私立保育園 緊急整備事業補助金	64,232,563		4,703,683	59,528,880	基本財産建物
日本聖公会 保育園新園舎建設助成金	1,256,333		92,000	1,164,333	基本財産建物
NEDO国際交流センター レットボイラー取得助成金	1		0	1	特定資産設備
広域関東圏産業活性化セン ターグリーン電力助成金 太陽	1		0	1	特定資産設備
広域関東圏産業活性化セン ターグリーン電力助成金 太陽	118,683		61,638	57,045	特定資産設備
自然共生型研修施設整備事業 助成金 日本宝くじ協会	7,444,185		2,597,572	4,846,613	特定資産建物
合 計	73,051,766	22,011,584	29,466,477	65,596,873	

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	10,880,000	10,060,000	10,880,000		10,060,000
退 職 給 付 引 当 金	45,787,641	16,805,458	12,800,421		49,792,678
貸 倒 引 当 金	511,600			121,100	390,500

【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。