

決 算 報 告 書

平成22年 4月 1日から

平成23年 3月31日まで

商号 財団法人キープ協会

北杜市高根町清里 3 5 4 5

比較貸借対照表

平成23年3月31日現在

資 産 の 部 目	平成22年度	平成21年度	差 異
1 流動資産			
現金	3,481,044	4,379,215	△ 898,171
当座預金	0	145,602	△ 145,602
普通預金	27,859,443	38,036,966	△ 10,177,523
郵便預金	1,767,616	1,033,745	733,871
定期預金	500,000	50,025,686	△ 49,525,686
売掛金	37,378,148	38,267,861	△ 889,713
棚卸資産	30,324,873	30,172,002	152,871
未収金	7,454,278	9,049,641	△ 1,595,363
仮払金	2,129,110	955,000	1,174,110
貸倒引当金	△ 318,100	△ 365,200	47,100
流動資産合計	110,576,412	171,700,518	△ 61,124,106
2 固定資産			
① 基本財産			
特定預金	107,414,230	107,414,230	0
基本財産合計	107,414,230	107,414,230	0
② 特定資産			
保育園引当預金	13,500,000	13,500,000	0
退職給付積立預金	0	19,143,147	△ 19,143,147
施設整備基金引当預金	147,020	15,098,120	△ 14,951,100
ラッシュ基金創設引当預金	127,076	10,471,629	△ 10,344,553
ラッシュセンター運営引当預金	1,375,669	1,167,865	207,804
震災支援引当預金	4,062,170	0	4,062,170
建物	522,901,292	520,796,588	2,104,704
設備	29,347,839	24,544,977	4,802,862
建設仮勘定	29,184,698	50,803,254	△ 21,618,556
特定資産合計	600,645,764	655,525,580	△ 54,879,816
③ その他固定資産			
建物	1,254,822,514	1,299,941,062	△ 45,118,548
設備	497,783,547	522,726,110	△ 24,942,563
構築物	255,423,417	245,691,800	9,731,617
農機具	38,008	76,006	△ 37,998
車両運搬具	210,685	435,510	△ 224,825
什器備品	48,388,195	51,005,239	△ 2,617,044
牛馬	6,717,392	6,344,571	372,821
リース資産	85,956,260	98,858,500	△ 12,902,240
ソフトウェア	104,738	209,475	△ 104,737
電話加入権	1,890,681	1,890,681	0
通信施設利用権	623,875	731,165	△ 107,290
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	5,548,757	10,499,021	△ 4,950,264
長期前払費用	36,615,102	36,615,102	0
差入保証金	106,960	106,960	0
繰延資産	7,713,990	8,417,148	△ 703,158
その他固定資産合計	2,208,071,538	2,289,675,767	△ 81,604,229
固定資産合計	2,916,131,532	3,052,615,577	△ 136,484,045
資産合計	3,026,707,944	3,224,316,095	△ 197,608,151

比較貸借対照表

平成23年3月31日現在

負債・正味財産の部

科 目	平成22年度	平成21年度	差 異
1 流動負債			
買掛金	7,234,242	13,719,582	△ 6,485,340
未払金	89,101,105	84,872,900	4,228,205
未払費用	33,903,801	57,923,974	△ 24,020,173
仮受金	33,947,561	39,668,823	△ 5,721,262
賞与引当金	12,240,000	10,490,000	1,750,000
流動負債合計	176,426,709	206,675,279	△ 30,248,570
2 固定負債			
長期未払金	90,274,233	103,821,585	△ 13,547,352
長期借入金	858,980,000	935,900,000	△ 76,920,000
退職給与引当金	0	4,523,618	△ 4,523,618
退職給付引当金	22,385,723	21,357,301	1,028,422
固定負債合計	971,639,956	1,065,602,504	△ 93,962,548
負債合計	1,148,066,665	1,272,277,783	△ 124,211,118
3 正味財産			
① 指定正味財産			
補助金・助成金	60,398,388	65,757,598	△ 5,359,210
寄付金	502,340,685	497,848,197	4,492,488
指定正味財産合計	562,739,073	563,605,795	△ 866,722
(内基本財産への充当額)	(7,414,230)	(7,414,230)	(0)
(内特定資産への充当額)	(555,324,843)	(556,191,565)	(△ 866,722)
② 一般正味財産	1,315,902,206	1,388,432,517	△ 72,530,311
(内基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(内特定資産への充当額)	(45,320,921)	(99,334,015)	(△ 54,013,094)
正味財産合計	1,878,641,279	1,952,038,312	△ 73,397,033
負債基本財産合計	3,026,707,944	3,224,316,095	△ 197,608,151

※ H21年度一般正味財産期末残高は、聖ヨハネ保育園一般正味財産 125,223,157円を含む

正味財産増減計算書

(集計表)

自平成22年4月1日～至平成23年3月31日

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			
(基本財産運用益)			
基本財産受取利息	146,024	406,849	△ 260,825
(事業収益)			
事業収益明細	1,320,157,778	1,266,444,994	53,712,784
(受取補助金等)			
補助金助成金収入	11,225,200	15,712,371	△ 4,487,171
指定正味財産より振替補助金収入	5,359,210	13,657,009	△ 8,297,799
(受取寄付金)			
寄付金収入	5,565,061	2,962,374	2,602,687
指定正味財産より振替寄付金収入	23,446,371	16,599,005	6,847,366
(雑収益)			
利子収入	238,464	261,636	△ 23,172
雑収入	15,309,017	15,275,763	33,254
経常収益計	1,381,447,125	1,331,320,001	50,127,124
(2) 経常費用			
(事業費)			
事業費明細	323,138,695	347,635,780	△ 24,497,085
(管理費)			
管理費明細	1,128,083,386	1,266,778,468	△ 138,695,082
経常費用計	1,451,222,081	1,614,414,248	△ 163,192,167
当期経常増減額	△ 69,774,956	△ 283,094,247	213,319,291
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	2,451,002	2,628,682	△ 177,680
牛処分損	304,353	320,251	△ 15,898
退職給付引当金繰入	0	9,659,634	△ 9,659,634
経常外費用計	2,755,355	12,608,567	△ 9,853,212
当期経常外減少額	△ 2,755,355	△ 12,608,567	9,853,212
当期一般正味財産増減額	△ 72,530,311	△ 295,702,814	223,172,503
一般正味財産期首残高	1,388,432,517	1,684,135,331	△ 295,702,814
一般正味財産期末残高	1,315,902,206	1,388,432,517	△ 72,530,311
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	27,938,859	11,889,641	16,049,218
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	28,805,581	30,256,014	△ 1,450,433
当期指定正味財産増減額	△ 866,722	△ 18,366,373	17,499,651
指定正味財産期首残高	563,605,795	581,972,168	△ 18,366,373
指定正味財産期末残高	562,739,073	563,605,795	△ 866,722
III 正味財産期末残高	1,878,641,279	1,952,038,312	△ 73,397,033

※ H21年度一般正味財産期末残高は、聖ヨハネ保育園一般正味財産 125,223,157円を含む

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金手元有り高	3,481,044	
普通預金		
山梨中央銀行高根支店	25,338,507	
山梨県民信用組合大泉支店	1,952,208	
J A 梨北農協清里支所	392,535	
甲府信用金庫長坂支店	79,349	
住友信託銀行甲府支店	96,844	
郵便局振替口座	1,767,616	
定期預金		
山梨中央銀行高根支店	500,000	
売掛金		
ジャパンエデュケーションアドバンス	2,815,580	
環境省那須の森運営準備	17,953,108	
クレジット	1,571,267	
タカハシ乳業他	15,038,193	
棚卸資産		
売店材料・ソフト材料・飼料他	30,324,873	
未収金	7,454,278	
仮払金	2,129,110	
貸倒引当金	△ 318,100	
流動資産合計		110,576,412
2. 固定資産		
① 基本財産		
特定預金		
山梨中央銀行高根支店	62,414,230	
甲府信用金庫長坂支店	35,000,000	
山梨県民信用組合清里支店	10,000,000	
基本財産合計	107,414,230	
② 特定資産		
保育園引当預金	13,500,000	
施設整備基金引当預金	50,413	
東京三菱UFJ銀行本店	96,607	
ラッシュ基金創設引当預金	33,202	
山梨中央銀行高根支店	55,443	
住友信託銀行甲府支店	38,431	
みずほ銀行甲府支店	4,062,170	
震災支援引当預金	1,375,669	
山梨中央銀行高根支店	522,901,292	
ラッシュセンター運営引当預金	29,347,839	
山梨中央銀行高根支店	29,184,698	
国際交流センター他	600,645,764	
太陽光発電システム他		
建設仮勘定		
総合計画設計料・工事前渡金他		
特定資産合計		
③ その他固定資産		
建物	1,254,822,514	
宿泊施設・牛舎等その他施設	497,783,547	
設備	255,423,417	
給排水・電気設備・暖房設備他	38,008	
構築物	210,685	
駐車場舗装他	48,388,195	
トラクター他	6,717,392	
農機具	85,956,260	
トラック他	104,738	
車両運搬具	1,890,681	
パソコン等業務用備品	623,875	
什器備品	4,710,417	
牛馬	1,417,000	
乳牛・ダチョウ	5,548,757	
リース資産	36,615,102	
プライベートネットワーク構築他	106,960	
ソフトウェア	7,713,990	
給食管理・栄養計算システム	2,208,071,538	
電話加入権		
電話加入負担金		
通信施設利用権		
携帯電話加入権・テレビ加入権他		
著作権		
ボールラッシュ映画		
出資金		
山梨県民信用組合他2件出資金		
長期貸付金		
職員住宅取得資金貸付		
長期前払費用		
草地整備改良費用他		
差入保証金		
車両リサイクル料他		
繰延資産		
共同施設負担金他		
その他固定資産合計		
固定資産合計		2,916,131,532
資産合計		3,026,707,944

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1 . 流動負債			
買掛金 事業費等未払	7,234,242		
未払金 建築費等未払	89,101,105		
未払費用 管理費等未払	25,682,401		
確定消費税	8,221,400		
仮受金 従業員預り金他	33,947,561		
賞与引当金	12,240,000		
流動負債合計		176,426,709	
2 . 固定負債			
長期借入金 山梨中央銀行高根支店	858,980,000		
長期未払金 NTTファイナンス他	90,274,233		
退職給付引当金	22,385,723		
固定負債合計		971,639,956	
負債合計			1,148,066,665
3 . 正味財産			1,878,641,279

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。

ただし会計基準変更時差異については、5年間で定額により費用処理している。

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るて、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。

(7) 部門の再編成

2010年度より清泉寮本館・新館・管理部門を統合して清泉寮として表示している。

(8) 保育園の統合

2010年度より聖ヨハネ保育園を統合して財務諸表を作成している。

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				
特定預金	107,414,230	0	0	107,414,230
小計	107,414,230	0	0	107,414,230
特定資産				
保育園引当預金	13,500,000			13,500,000
退職給付積立預金	19,143,147		19,143,147	0
施設整備基金引当預金	15,098,120		14,951,100	147,020
ラッシュ基金創設引当預金	10,471,629		10,344,553	127,076
ラッシュセンター運営引当預金	1,167,865	207,804		1,375,669
震災支援引当預金		4,062,170		4,062,170
建物	520,796,588	22,158,073	20,053,369	522,901,292
設備	24,544,977	8,636,590	3,833,728	29,347,839
構築物		231,000	231,000	0
器具備品		200,347	200,347	0
建設仮勘定	50,803,254		21,618,556	29,184,698
小計	655,525,580	35,495,984	90,375,800	600,645,764
合計	762,939,810	35,495,984	90,375,800	708,059,994

施設整備基金引当預金内訳

国際交流センター整備資金 147,020円

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	107,414,230	(7,414,230)	(100,000,000)	
小計	107,414,230	7,414,230	100,000,000	0
特定資産				
保育園引当預金	13,500,000		(13,500,000)	
施設整備基金引当預金	147,020		(147,020)	
ラッシュ基金創設引当預金	127,076		(127,076)	
ラッシュセンター運営引当預金	1,375,669		(1,375,669)	
震災支援引当預金	4,062,170	(3,075,712)	(986,458)	
建物	522,901,292	(522,901,292)		
設備	29,347,839	(29,347,839)		
建設仮勘定	29,184,698		(29,184,698)	
小計	600,645,764	555,324,843	45,320,921	0
合計	708,059,994	562,739,073	145,320,921	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9.359億円(借入条件13年返済)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
特定資産建物	562,135,055	39,233,763	522,901,292
特定資産設備	43,631,822	14,283,983	29,347,839
建物	2,178,239,165	923,416,651	1,254,822,514
設備	1,061,895,447	564,111,900	497,783,547
構築物	445,548,754	190,125,337	255,423,417
農機具	3,800,000	3,761,992	38,008
車両運搬具	13,093,276	12,882,591	210,685
什器備品	174,375,639	125,987,444	48,388,195
牛馬	11,479,000	4,761,608	6,717,392
リース資産	136,123,200	50,166,940	85,956,260
ソフトウェア	209,475	104,737	104,738
通信施設利用権	2,145,816	1,521,941	623,875
合計	4,632,676,649	1,930,358,887	2,702,317,762

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					
三井物産環境基金助成金 やまねミュージアム活動助成	0	4,200,000	4,200,000	0	
環境再生保全機構 フィリピン地球環境基金助成金	0	3,300,000	3,300,000	0	
農畜産業振興機構 資源循環型酪農推進事業	0	1,215,200	1,215,200	0	
山梨県畜産協会 死亡牛緊急検査処理円滑推進 事業処理経費補助金	0	10,000	10,000	0	
保育環境整備支援助成金	0	2,500,000	2,500,000	0	
NEDO 国際交流センターペ レットボイラー取得助成金	21,375,000		2,137,500	19,237,500	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 太陽光発電	2,250,000		562,500	1,687,500	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 太陽光発電	919,977		61,638	858,339	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	41,212,621		2,597,572	38,615,049	特定資産建物
合 計	65,757,598	11,225,200	16,584,410	60,398,388	

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	
指定事業実施による事業経費振替額	4,487,137
減価償却費計上による振替額	24,318,444
合 計	28,805,581

8. ファイナンスリース取引に係る注記
平成20年3月31日以前契約リース物件

	取得価格相 当	減価償却累 計額相当額	期末残高相 当
車 両 運 搬 具	2,382,800	2,024,400	358,400
什 器 備 品	2,234,668	1,931,268	303,400
			0
			0
合 計	4,617,468	3,955,668	661,800