

# 収 支 計 算 書 総 括 表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	観光振興事業会計	施設事業会計	内 部 取 引 去 消	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入		976,516		976,516
会費収入	13,865,000			13,865,000
事業収入	40,615,331	557,748,004		598,363,335
受託事業収入	62,140,384			62,140,384
補助金収入	50,314,296			50,314,296
負担金収入	87,220,516			87,220,516
雑収入	129,309	922,117		1,051,426
他会計からの繰入金収入	43,345,366		△ 43,345,366	0
事業活動収入計(A)	297,630,202	559,646,637	△ 43,345,366	<b>813,931,473</b>
2 事業活動支出				
事業費支出	180,298,637	20,352,201		200,650,838
管理費支出	115,482,240	35,512,655		150,994,895
他会計への繰入金支出		43,345,366	△ 43,345,366	0
事業活動支出計(B)	295,780,877	99,210,222	△ 43,345,366	<b>351,645,733</b>
事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	1,849,325	460,436,415		<b>462,285,740</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1 投資活動収入				
有価証券売却収入		6,862,100		6,862,100
投資活動収入計(D)		6,862,100		<b>6,862,100</b>
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	1,232,716	6,345,222		7,577,938
固定資産取得支出		1,200,000		1,200,000
有価証券取得支出		6,960,846		6,960,846
投資活動支出計(E)	1,232,716	14,506,068		<b>15,738,784</b>
投資活動収支差額(F)=(D)-(E)	△ 1,232,716	△ 7,643,968		<b>8,876,684</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1 財務活動収入				
借入金収入		106,000,000		106,000,000
財務活動収入計(G)		106,000,000		<b>106,000,000</b>
2 財務活動支出				
借入金返済支出		553,000,000		553,000,000
財務活動支出計(H)		553,000,000		553,000,000
財務活動収支差額(I)=(G)-(H)		△ 447,000,000		<b>447,000,000</b>
当期収支差額(J)=(C)+(F)+(I)	616,609	5,792,447		<b>6,409,056</b>
前期繰越収支差額(K)	43,979,243	48,318,137		<b>92,297,380</b>
次期繰越収支差額(J)+(K)	44,595,852	54,110,584		<b>98,706,436</b>

## 貸借対照表 総括表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	観 光 振 興 事 業 会 計	施 設 事 業 会 計	内 部 取 引 去	合 計
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
預 金	39,749,913	32,806,481		72,556,394
未 収 金	52,546,055	23,017,134		75,563,189
商 品		12,246,786		12,246,786
施設事業仮勘定		1,323,142		1,323,142
前 払 金	133,687			133,687
前 払 費 用		18,687		18,687
仮 払 金	18,200	1,219,229		1,237,429
流動資産合計(A)	92,447,855	70,631,459		<b>163,079,314</b>
2 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
預 金		3,851,151		3,851,151
有 価 証 券		120,598,849		120,598,849
基本財産合計(B)		124,450,000		<b>124,450,000</b>
(2) 特 定 資 産				
退職給付引当資産	7,756,000	100,804,394		108,560,394
特定資産合計(C)	7,756,000	100,804,394		<b>108,560,394</b>
(3) その他固定資産				
土 地		13,292,772		13,292,772
建 物		1,465,043		1,465,043
構 築 物		18,277,428		18,277,428
車 輛 運 搬 具		757,225		757,225
器 具 備 品	91,488	172,364		263,852
電 話 加 入 権	76,440	95,584		172,024
弁済業務保証金 分 担 金	600,000			600,000
温 泉 利 用 権		4,228,212		4,228,212
長 期 未 収 金		1,580,634,000		1,580,634,000
有 価 証 券		9,936,946		9,936,946
出 資 金	100,000	10,000,000		10,100,000
その他固定資産 合 計 (D)	867,928	1,638,859,574		<b>1,639,727,502</b>
固定資産合計 (E)=(B)+(C)+(D)	8,623,928	1,864,113,968		<b>1,872,737,896</b>
資産合計(F)=(A)+(E)	101,071,783	1,934,745,427		<b>2,035,817,210</b>

Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
未払金	46,371,345	1,769,902		48,141,247
前受金		149,110		149,110
預り金	1,480,658	1,031,935		2,512,593
賞与引当金	3,167,880	1,984,654		5,152,534
借入金		106,000,000		106,000,000
流動負債合計(G)	51,019,883	110,935,601		<b>161,955,484</b>
2 固定負債				
退職給付引当金	7,756,000	100,804,394		108,560,394
固定負債合計(H)	7,756,000	100,804,394		<b>108,560,394</b>
負債合計(I)=(G)+(H)	58,775,883	211,739,995		<b>270,515,878</b>
Ⅲ 正味財産の部				
1 一般正味財産 (F)-(I)	42,295,900	1,723,005,432		<b>1,765,301,332</b>
正味財産合計	42,295,900	1,723,005,432		<b>1,765,301,332</b>
負債及び正味財産 合計	101,071,783	1,934,745,427		<b>2,035,817,210</b>

# 正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	観光振興事業会計	施設事業会計	内 部 取 引 消 引 去	合 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		976,516		976,516
受取会費	13,865,000			13,865,000
事業収益	40,615,331	72,546,918		113,162,249
受取受託事業	62,140,384			62,140,384
受取補助金	50,314,296			50,314,296
受取負担金	87,220,516			87,220,516
雑収益	129,309	922,117		1,051,426
他会計からの繰入額	43,345,366		△ 43,345,366	0
経常収益計(A)	297,630,202	74,445,551	△ 43,345,366	<b>328,730,387</b>
(2) 経常費用				
事業費	180,298,637	19,829,592		200,128,229
管理費	116,414,434	42,649,668		159,064,102
他会計への繰出額		43,345,366	△ 43,345,366	0
経常費用計(B)	296,713,071	105,824,626	△ 43,345,366	<b>359,192,331</b>
当期経常増減額(C)=(A)-(B)	917,131	△ 31,379,075		△ 30,461,944
当期一般正味財産増減額(D)=(C)	917,131	△ 31,379,075		△ 30,461,944
一般正味財産期首残高(E)	41,378,769	1,754,384,507		1,795,763,276
一般正味財産期末残高(D)+(E)	42,295,900	1,723,005,432		1,765,301,332
II 正味財産期末残高	42,295,900	1,723,005,432		<b>1,765,301,332</b>

# 財 産 目 録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額	額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
預 金	72,556,394	
普通預金	八十二銀行県庁内支店 71,164,434	
普通預金	三井住友銀行長野支店 1,299,132	
普通預金	JA長野県信連本店 92,828	
未 収 金	県負担金、受託料、温泉利用料未納者分、繰入金戻入 75,563,189	
商 品	12,246,786	
南軽井沢小倉の里別荘分譲地	8,889㎡ 9,369,466	
白馬山麓落倉別荘分譲地	2,060㎡ 1,244,135	
白馬山麓落倉保健休養地	129,220㎡ 1,633,185	
施設事業仮勘定	箕輪町、松本市 1,323,142	
前 払 金	公用車リサイクル料金 133,687	
前 払 費用	管理事務所火災保険料 18,687	
仮 払 金	雇用保険料、収入印紙、消費税 1,237,429	
流 動 資 産 合 計		163,079,314
<b>2 固定資産</b>		
(1) 基 本 財 産		
定期預金	三菱UFJ信託銀行長野支店 3,851,151	
有 価 証 券	八十二銀行県庁内支店 50,600,000	
	三菱UFJ信託銀行長野支店 39,998,849	
	野村證券長野支店 30,000,000	
基 本 財 産 合 計		124,450,000
(2) 特 定 資 産		
退職給付引当資産	八十二銀行県庁内支店 32,160,394	
	JA長野県信連本店 10,990,000	
	三菱UFJ信託銀行長野支店 18,660,000	
	大和証券長野支店 16,570,000	
	日興コーディアル証券長野支店 30,180,000	
特 定 資 産 合 計		108,560,394
(3) その他固定資産		
土 地	大町市平 5,811.53㎡ 3,486,272	
	真田町長 941㎡ 1,013,312	
	軽井沢町発地 2,512㎡ 8,793,188	
建 物	大町市平 平屋159.76㎡ 690,808	
	上田市長 2階建56.31㎡ 245,232	
	軽井沢町発地 2階建70.95㎡平屋10.93㎡ 529,003	
構 築 物	引湯管他 18,277,428	
車 輜 運 搬 具	公用車4台 757,225	
器 具 備 品	観光情報データベース設備、パソコン、絵画 263,852	
電 話 加 入 権	4台 172,024	
弁 済 業 務 保 証 金 分 担 金	全国旅行業協会 600,000	
温 泉 利 用 権	8口 4,228,212	
長 期 未 収 金	27施設 1,580,634,000	
有 価 証 券	利付国庫債券等 9,936,946	
出 資 金	長野市開発公社、全国旅行業協会 10,100,000	
その他固定資産合計		1,639,727,502
固 定 資 産 合 計		1,872,737,896
資 産 合 計		<b>2,035,817,210</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未 払 金	長野税務署消費税・長野南社会保険事務所 社会保険料(事業主負担)、繰入金支出等 48,141,247	
預 り 金	長野南社会保険事務所 社会保険料 (職員負担)等 2,512,593	
前 受 金	149,110	
賞 与 引 当 金	5,152,534	
借 入 金	八十二銀行県庁内支店 106,000,000	
流 動 負 債 合 計		161,955,484
<b>2 固定負債</b>		
退職給付引当金	108,560,394	
固 定 負 債 合 計		108,560,394
負 債 合 計		<b>270,515,878</b>
正 味 財 産		<b>1,765,301,332</b>

# 観光振興事業会計収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目		予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 A-B	備 考
大 科 目	中 科 目				
I 事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
会 費 収 入		13,865,000	13,865,000	0	
	正 会 員 会 費 収 入	13,865,000	13,865,000	0	長野県
事 業 収 入		28,700,000	40,615,331	△ 11,915,331	
	事 業 収 入	28,700,000	40,615,331	△ 11,915,331	
受 託 事 業 収 入		62,141,000	62,140,384	616	
	県 受 託 事 業 収 入	62,071,000	62,070,384	616	観光情報センター委託料ほか
	日 観 協 受 託 事 業 収 入	70,000	70,000	0	日観協受託金
補 助 金 収 入		50,314,296	50,314,296	0	
	運 営 費 補 助 金 収 入	50,314,296	50,314,296	0	県補助金
負 担 金 収 入		88,030,000	87,220,516	809,484	
	観 光 事 業 振 興 負 担 金 収 入	82,080,000	81,264,716	815,284	県負担金
	観 光 情 報 提 供 事 業 負 担 金 収 入	1,950,000	1,955,800	△ 5,800	市町村負担金
	学 習 旅 行 誘 致 推 進 事 業 負 担 金 収 入	4,000,000	4,000,000	0	県学習旅行誘致推進協議会
雑 収 入		33,000	129,309	△ 96,309	
	雑 収 入	33,000	129,309	△ 96,309	
他会計からの繰入金収入		62,460,000	43,345,366	19,114,634	
	施 設 事 業 会 計 からの 繰 入 金 収 入	62,460,000	43,345,366	19,114,634	
事業活動収入計(A)		305,543,296	<b>297,630,202</b>	7,913,094	
2 事業活動支出					
事 業 費 支 出		177,992,000	180,298,637	△ 2,306,637	
	外 国 人 旅 行 者 戦 略 的 誘 致 推 進 事 業 費 支 出	25,828,000	25,297,015	530,985	
	旅 行 商 品 事 業 費 支 出	7,000,000	7,010,767	△ 10,767	
	ス ノ ー リ ゾ ン ト 信 州 構 築 事 業 費 支 出	9,983,000	10,573,227	△ 590,227	
	観 光 案 内 事 業 費 支 出	1,330,000	1,185,763	144,237	
	観 光 物 産 展 開 催 事 業 費 支 出	10,767,000	8,301,199	2,465,801	
	信 州 道 楽 誘 客 促 進 事 業 費 支 出	17,672,000	19,450,856	△ 1,778,856	
	信 州 食 の 魅 力 向 上 事 業 費 支 出	3,000,000	2,945,889	54,111	
	県 民 宿 泊 促 進 キ ャ ン ペ ー ン 推 進 事 業 費 支 出	6,500,000	6,500,000	0	
	観 光 情 報 提 供 事 業 費 支 出	9,600,000	5,967,000	3,633,000	
	信 州 ス ノ ー キ ャ ッ プ 倶 楽 部 事 業 費 支 出	20,000,000	28,019,613	△ 8,019,613	
	観 光 情 報 セ ン タ ー 運 営 事 業 費 支 出	56,471,000	54,288,583	2,182,417	
	学 習 旅 行 誘 致 推 進 事 業 費 支 出	4,000,000	4,254,206	△ 254,206	
	誘 客 宣 伝 事 業 費 支 出	1,058,000	927,096	130,904	
	セ ー ル ス シ ョ ッ プ 事 業 費 支 出	4,100,000	4,894,423	△ 794,423	
	負 担 金 等 事 業 費 支 出	683,000	683,000	0	
	管 理 費 支 出		129,111,296	115,482,240	13,629,056
給 料 手 当 支 出		103,413,296	93,046,588	10,366,708	
法 定 福 利 費 支 出		13,480,000	12,424,801	1,055,199	
福 利 厚 生 費 支 出		648,000	628,436	19,564	
会 議 費 支 出		1,000,000	375,460	624,540	
旅 費 支 出		1,000,000	711,215	288,785	

	通信運搬費支出	700,000	168,857	531,143	
	消耗品費支出	500,000	72,054	427,946	
	印刷製本費支出	750,000	748,340	1,660	
	燃料費支出	240,000	33,900	206,100	
	借料・損料支出	430,000	421,805	8,195	
	公租公課支出	5,540,000	5,450,200	89,800	
	雑支出	1,410,000	1,400,584	9,416	
	事業活動支出計(B)	307,103,296	<del>295,780,877</del>	11,322,419	
	事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	△ 1,560,000	<b>1,849,325</b>	△ 3,409,325	
II	投資活動収支の部				
	1 投資活動支出				
	特定資産取得支出	1,240,000	1,232,716	7,284	
	退職給付引当資産取得支出	1,240,000	1,232,716	7,284	
	投資活動支出計(D)	1,240,000	<b>1,232,716</b>	7,284	
	投資活動収支差額(E)	△ 1,240,000	<b>1,232,716</b>	△ 7,284	
III	予備費支出				
	予備費支出	9,700,000	0	9,700,000	
	予備費支出	9,700,000	0	9,700,000	
	当期収支差額(F)=(C)+(E)	△ 12,500,000	<b>616,609</b>	△ 13,116,609	
	前期繰越収支差額(G)	12,500,000	43,979,243	△ 31,479,243	
	次期繰越収支差額(F)+(G)	0	<b>44,595,852</b>	△ 44,595,852	

## 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、前払金、前渡金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。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

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
預 金	69,119,939	39,749,913
未 収 金	15,144,783	52,546,055
前 払 金	23,280	133,687
前 渡 金	2,100	
仮 払 金	5,400	18,200
合 計(A)	84,295,502	92,447,855
未 払 金	39,114,517	46,371,345
預 り 金	1,201,742	1,480,658
合 計(B)	40,316,259	47,852,003
次期繰越収支差額 (A) - (B)	43,979,243	44,595,852

# 観光振興事業会計貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
預 金	39,749,913	69,119,939	△ 29,370,026
未 収 金	52,546,055	15,144,783	37,401,272
前 払 金	133,687	23,280	110,407
前 渡 金	0	2,100	△ 2,100
仮 払 金	18,200	5,400	12,800
流動資産合計 (A)	92,447,855	84,295,502	8,152,353
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,756,000	6,523,284	1,232,716
特定資産合計 (B)	7,756,000	6,523,284	1,232,716
(2) その他固定資産			
器具備品	91,488	91,488	0
電話加入権	76,440	76,440	0
弁済業務保証金分担金	600,000	600,000	0
出 資 金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計 (C)	867,928	867,928	0
固定資産合計 (D) = (B) + (C)	8,623,928	7,391,212	1,232,716
資産合計 (E) = (A) + (D)	<b>101,071,783</b>	91,686,714	9,385,069
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未 払 金	46,371,345	39,114,517	7,256,828
預 り 金	1,480,658	1,201,742	278,916
賞与引当金	3,167,880	3,468,402	△ 300,522
流動負債合計 (F)	51,019,883	43,784,661	7,235,222
2 固定負債			
退職給付引当金	7,756,000	6,523,284	1,232,716
固定負債合計 (G)	7,756,000	6,523,284	1,232,716
負債合計 (H) = (F) + (G)	<b>58,775,883</b>	50,307,945	8,467,938
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産 (I) = (E) - (H)	<b>42,295,900</b>	41,378,769	917,131
正味財産合計	<b>42,295,900</b>	41,378,769	917,131
負債及び正味財産合計 (H) + (I)	<b>101,071,783</b>	91,686,714	9,385,069

# 観光振興事業会計正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	13,865,000	13,865,000	0
事業収益			
事業収益	40,615,331	37,744,116	2,871,215
受取受託事業			
県受託事業収益	62,070,384	65,383,800	△ 3,313,416
信州キャンペーン受託事業収益	0	9,175,000	△ 9,175,000
日観協受託事業収益	70,000	70,000	0
受取補助金			
受取運営費補助金	50,314,296	49,295,998	1,018,298
受取負担金			
受取観光事業振興負担金	81,264,716	77,072,208	4,192,508
受取観光情報提供事業負担金	1,955,800	2,012,100	△ 56,300
受取学習旅行誘致推進事業負担金	4,000,000	4,000,000	0
雑収益			
雑収益	129,309	1,000,699	△ 871,390
他会計からの繰入額			
施設事業会計からの繰入額	43,345,366	24,895,511	18,449,855
経常収益計(A)	<b>297,630,202</b>	284,514,432	13,115,770
(2) 経常費用			
事業費			
スキー王国NAGANO構築事業費	0	44,750,804	△ 44,750,804
ハートオブジャパン・ワールドプロモーション事業費	0	21,965,412	△ 21,965,412
信州ホスピタリティアカデミー構築事業費	0	800,000	△ 800,000
外国人旅行者戦略的誘致推進事業費	25,297,015	0	25,297,015
旅行商品事業費	7,010,767	0	7,010,767
スノーリゾート信州構築事業費	10,573,227	0	10,573,227
観光案内事業費	1,185,763	0	1,185,763
観光物産展開催事業費	8,301,199	8,058,054	243,145
信州道楽誘客促進事業費	19,450,856	0	19,450,856
信州食の魅力向上事業費	2,945,889	0	2,945,889
県民宿泊促進キャンペーン事業費	6,500,000	0	6,500,000
観光情報提供事業費	5,967,000	5,706,430	260,570
信州スノーキッズ倶楽部事業費	28,019,613	0	28,019,613
観光情報センター運営事業費	54,288,583	60,151,825	△ 5,863,242
学習旅行誘致推進事業費	4,254,206	4,219,866	34,340
誘客宣伝事業費	927,096	38,191,777	△ 37,264,681
セールスショップ事業費	4,894,423	3,841,970	1,052,453
負担金等事業費	683,000	683,000	0

事業費計 (B)			<b>180,298,637</b>	188,369,138	△	<b>8,070,501</b>
	管理費					
	給料手当		89,578,186	72,382,486		17,195,700
	賞与引当金繰入額		3,167,880	3,468,402	△	<b>300,522</b>
	退職給付費用		1,232,716	534,096		698,620
	法定福利費		12,424,801	9,971,949		2,452,852
	福利厚生費		628,436	268,012		360,424
	会議費		375,460	582,337	△	<b>206,877</b>
	旅費		711,215	1,001,482	△	<b>290,267</b>
	通信運搬費		168,857	134,510		34,347
	消耗品費		72,054	433,970	△	<b>361,916</b>
	印刷製本費		748,340	220,974		527,366
	燃料費		33,900	4,786		29,114
	借料・損料		421,805	398,798		23,007
	公租公課		5,450,200	3,386,600		2,063,600
	雑費		1,400,584	2,660,436	△	<b>1,259,852</b>
管理費計 (C)			<b>116,414,434</b>	95,448,838		20,965,596
経常費用計 (D)=(B)+(C)			<b>296,713,071</b>	283,817,976		12,895,095
当期経常増減額 (E)=(A)-(D)			<b>917,131</b>	696,456		220,675
当期一般正味財産増減額 (F)=(E)			<b>917,131</b>	696,456		220,675
一般正味財産期首残高 (G)			41,378,769	40,682,313		696,456
一般正味財産期末残高 (F)+(G)			42,295,900	41,378,769		917,131
II 正味財産期末残高			<b>42,295,900</b>	41,378,769		917,131

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

器具備品…… 定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金…… 職員賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上しております。

退職給付引当金…… 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上しております。

(3) 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によっております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	6,523,284	1,232,716		7,756,000
合 計	6,523,284	1,232,716		7,756,000

### 3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産			
退職給付引当資産	7,756,000		7,756,000
合 計	7,756,000		7,756,000

### 4 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 格	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	1,029,900	938,412	91,488
合 計	1,029,900	938,412	91,488



# 施設事業会計収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目		予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 A - B	備 考
大 科 目	中 科 目				
<b>I 事業活動収支の部</b>					
<b>1 事業活動収入</b>					
基本財産運用収入		980,000	976,516	3,484	
基本財産利息収入		980,000	976,516	3,484	
事業収入		626,410,000	557,748,004	68,661,996	
用地事業収入		68,110,000	0	68,110,000	
施設事業収入		485,200,000	485,201,086	△ 1,086	観光施設の年賦金 29施設
事業利子収入		51,780,000	51,782,400	△ 2,400	観光施設の年賦利息 29施設
温泉管理事業収入		19,310,000	18,830,255	479,745	
別荘地管理事業収入		2,010,000	1,934,263	75,737	
雑収入		450,000	922,117	△ 472,117	
受取利息収入		400,000	922,117	△ 522,117	
雑収入		50,000	0	50,000	
事業活動収入計(A)		627,840,000	<b>559,646,637</b>	68,193,363	
<b>2 事業活動支出</b>					
事業費支出		21,550,000	20,352,201	1,197,799	
施設事業建設費支出		1,460,000	1,323,142	136,858	
用地事業費支出		1,080,000	599,430	480,570	
温泉管理事業費支出		17,000,000	16,564,022	435,978	
別荘地管理事業費支出		2,010,000	1,865,607	144,393	
管理費支出		41,170,000	35,512,655	5,657,345	
給料手当支出		24,420,000	22,403,021	2,016,979	
法定福利費支出		3,380,000	3,364,370	15,630	
福利厚生費支出		180,000	159,480	20,520	
会議費支出		600,000	272,062	327,938	
研修費支出		300,000	31,000	269,000	
旅費支出		100,000	5,300	94,700	
通信運搬費支出		500,000	491,735	8,265	
消耗品費支出		550,000	138,241	411,759	
修繕費支出		100,000	39,112	60,888	
交際費支出		10,000	0	10,000	
印刷製本費支出		500,000	260,440	239,560	
燃料費支出		10,000	0	10,000	
借料・損料支出		610,000	512,156	97,844	
保険料支出		30,000	28,340	1,660	
公租公課支出		1,210,000	64,000	1,146,000	
会費支出		20,000	20,000	0	
支払利息支出		7,230,000	6,978,616	251,384	
雑支出		1,420,000	744,782	675,218	
他会計への繰入		62,460,000	43,345,366	19,114,634	
観光振興事業会計への繰入金支出		62,460,000	43,345,366	19,114,634	
事業活動支出計(B)		125,180,000	<b>99,210,222</b>	25,969,778	
事業活動収支差額(C)=(A)-(B)		502,660,000	<b>460,436,415</b>	42,223,585	
<b>II 投資活動収支の部</b>					
<b>1 投資活動収入</b>					
有価証券売却収入		0	6,862,100	△ 6,862,100	
有価証券売却収入		0	6,862,100	△ 6,862,100	
投資活動収入計(D)		0	<b>6,862,100</b>	△ 6,862,100	
<b>2 投資活動支出</b>					
特定資産取得支出		6,920,000	6,345,222	574,778	
退職給付引当資産取得支出		6,920,000	6,345,222	574,778	
固定資産取得支出		1,200,000	1,200,000	0	
温泉利用権支出		1,200,000	1,200,000	0	
有価証券取得支出		7,000,000	6,960,846	39,154	
有価証券取得支出		7,000,000	6,960,846	39,154	

投資活動支出計 (E)	15,120,000	<b>14,506,068</b>	613,932	
投資活動収支差額 (F)=(D)-(E)	△ 15,120,000	△ <b>7,643,968</b>	△ 7,476,032	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	82,000,000	106,000,000	△ 24,000,000	
借入金収入	82,000,000	106,000,000	△ 24,000,000	市中銀行
財務活動収入計 (G)	82,000,000	<b>106,000,000</b>	△ 24,000,000	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	553,000,000	553,000,000	0	
借入金返済支出	553,000,000	553,000,000	0	市中銀行
財務活動支出計 (H)	553,000,000	<b>553,000,000</b>	0	
財務活動収支差額 (I)=(G)-(H)	△ 471,000,000	△ <b>447,000,000</b>	△ 24,000,000	
IV 予備費支出				
予備費支出	41,540,000	0	41,540,000	
予備費支出	41,540,000	0	41,540,000	
当期収支差額 (J)=(C)+(F)+(I)	△ 25,000,000	<b>5,792,447</b>	△ 30,792,447	
前期繰越収支差額 (K)	25,000,000	48,318,137	△ 23,318,137	
次期繰越収支差額 (J)+(K)	0	<b>54,110,584</b>	△ 54,110,584	

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、前払金、前払費用、仮払金、未払金、預り金、及び前受金を含めている。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

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
預 金	32,165,276	32,806,481
未 収 金	23,199,189	23,017,134
前 払 費 用	41,946	18,687
仮 払 金	2,015	1,219,229
合 計(A)	55,408,426	57,061,531
未 払 金	5,151,065	1,615,502
預 り 金	1,939,224	1,031,935
前 受 金		149,110
合 計(B)	7,090,289	2,950,947
次期繰越収支差額 (A) - (B)	48,318,137	54,110,584

# 施設事業会計貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
預 金	32,806,481	32,165,276	641,205
未 収 金	23,017,134	23,199,189	△ 182,055
商 品	12,246,786	12,246,786	0
用地事業仮勘定	0	120,729	△ 120,729
施設事業仮勘定	1,323,142	0	1,323,142
前払費用	18,687	41,946	△ 23,259
仮 払 金	1,219,229	2,015	1,217,214
流動資産合計 (A)	70,631,459	67,775,941	2,855,518
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預 金	3,851,151	3,851,151	0
有価証券	120,598,849	120,598,849	0
基本財産合計 (B)	124,450,000	124,450,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	100,804,394	94,459,172	6,345,222
特定資産合計 (C)	100,804,394	94,459,172	6,345,222
(3) その他固定資産			
土 地	13,292,772	13,292,772	0
建 物	1,465,043	1,616,161	△ 151,118
構 築 物	18,277,428	19,077,961	△ 800,533
車輛運搬具	757,225	1,202,206	△ 444,981
器具備品	172,364	211,509	△ 39,145
電話加入権	95,584	95,584	0
温泉利用権	4,228,212	3,028,212	1,200,000
長期未収金	1,580,634,000	2,065,835,086	△ 485,201,086
有価証券	9,936,946	9,838,200	98,746
出 資 金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計 (D)	1,638,859,574	2,124,197,691	△ 485,338,117
固定資産合計 (E)=(B)+(C)+(D)	1,864,113,968	2,343,106,863	△ 478,992,895
資産合計 (F)=(A)+(E)	<b>1,934,745,427</b>	2,410,882,804	△ 476,137,377
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未 払 金	1,769,902	5,151,065	△ 3,381,163
前 受 金	149,110	0	149,110
預 り 金	1,031,935	1,939,224	△ 907,289
賞与引当金	1,984,654	1,948,836	35,818
借 入 金	106,000,000	553,000,000	△ 447,000,000
流動負債合計 (G)	110,935,601	562,039,125	△ 451,103,524
2 固定負債			
退職給付引当金	100,804,394	94,459,172	6,345,222
固定負債合計 (H)	100,804,394	94,459,172	6,345,222
負債合計 (I)=(G)+(H)	<b>211,739,995</b>	656,498,297	△ 444,758,302
<b>III 正味財産の部</b>			
1 一般正味財産 (J)=(F)-(I)	<b>1,723,005,432</b>	1,754,384,507	△ 31,379,075
正味財産合計	<b>1,723,005,432</b>	1,754,384,507	△ 31,379,075
負債及び正味財産合計 (I)+(J)	<b>1,934,745,427</b>	2,410,882,804	△ 476,137,377

# 施設事業会計正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科	目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
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	976,516	976,555	△ 39
	事業収益			
	事業利子収益	51,782,400	67,842,143	△ 16,059,743
	温泉管理事業収益	18,830,255	19,159,155	△ 328,900
	別荘地管理事業収益	1,934,263	4,217,783	△ 2,283,520
	雑収益			
	受取利息	922,117	846,921	75,196
	雑収益	0	1,204,842	△ 1,204,842
経常収益計(A)		<b>74,445,551</b>	94,247,399	△ 19,801,848
(2) 経常費用				
	事業費			
	用地事業費	599,430	1,731,650	△ 1,132,220
	温泉管理事業費	17,364,555	17,545,480	△ 180,925
	別荘地管理事業費	1,865,607	4,001,356	△ 2,135,749
事業費計(B)		<b>19,829,592</b>	23,278,486	△ 3,448,894
	管理費			
	給料手当	20,454,185	26,733,850	△ 6,279,665
	賞与引当金繰入額	1,984,654	1,948,836	35,818
	退職給付費用	6,345,222	5,285,467	1,059,755
	法定福利費	3,364,370	4,343,870	△ 979,500
	福利厚生費	159,480	78,244	81,236
	会議費	272,062	719,518	△ 447,456
	研修費	31,000	214,810	△ 183,810
	旅費	5,300	37,710	△ 32,410
	通信運搬費	491,735	354,278	137,457
	建物減価償却費	151,118	151,118	0
	車輛運搬具減価償却費	444,981	632,135	△ 187,154
	器具備品減価償却費	39,145	100,641	△ 61,496
	消耗品費	138,241	463,160	△ 324,919
	修繕費	39,112	75,819	△ 36,707
	印刷製本費	260,440	537,022	△ 276,582
	燃料費	0	41,328	△ 41,328
	借料・損料	512,156	626,668	△ 114,512
	保険料	28,340	30,320	△ 1,980
	公租公課	64,000	349,520	△ 285,520
	会費	20,000	20,000	0
	支払利息	6,978,616	15,131,835	△ 8,153,219
	寄付金	120,729	0	120,729
	雑費	744,782	4,366,604	△ 3,621,822
管理費計(C)		<b>42,649,668</b>	62,242,753	△ 19,593,085
	他会計への繰出額			
	観光振興事業会計への繰出額	43,345,366	24,895,511	18,449,855
他会計への繰出額計(D)		<b>43,345,366</b>	24,895,511	18,449,855
経常費用計(E)=(B)+(C)+(D)		<b>105,824,626</b>	110,416,750	△ 4,592,124
当期経常増減額(F)=(A)-(E)		△ <b>31,379,075</b>	△ 16,169,351	△ 15,209,724
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	固定資産売却益	0	2,323,452	△ 2,323,452
		0	2,323,452	△ 2,323,452
経常外収益計(G)		<b>0</b>	2,323,452	△ 2,323,452
当期経常外増減額(H)=(G)		<b>0</b>	2,323,452	△ 2,323,452
当期一般正味財産増減額(I)=(F)+(H)		△ <b>31,379,075</b>	△ 13,845,899	△ 17,533,176
一般正味財産期首残高(J)		1,754,384,507	1,768,230,406	△ 13,845,899
一般正味財産期末残高(I)+(J)		<b>1,723,005,432</b>	1,754,384,507	△ 31,379,075
<b>II 正味財産期末残高</b>		<b>1,723,005,432</b>	1,754,384,507	△ 31,379,075

## 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

満期保有目的の債券……… 移動平均法による原価法を採用しております。

ただし債券金額と異なる価格で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは償却原価法によっております。

その他の有価証券

時価あるもの……… 決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっております。

時価のないもの……… 移動平均法による原価法によっております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品……… 個別法による原価法によっております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物、構築物、車両運搬具及び器具備品……… 定額法によっております。

#### (4) 引当金の計上基準

賞与引当金……… 職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上しております。

退職給付引当金……… 職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上しております。

#### (5) 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によっております。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 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、次のとおりであります。

(単位:円)

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				
有 価 証 券	120,598,849			120,598,849
定 期 預 金	3,851,151			3,851,151
小 計	124,450,000			124,450,000

特 定 資 産				
退職給付引当資産	94,459,172	6,345,222		100,804,394
小 計	94,459,172	6,345,222		100,804,394
合 計	218,909,172	6,345,222		225,254,394

### 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(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			
有 価 証 券	120,598,849	120,598,849	
定 期 預 金	3,851,151	3,851,151	
小 計	124,450,000	124,450,000	
特 定 資 産			
退職給付引当資産	100,804,394		100,804,394
小 計	100,804,394		100,804,394
合 計	225,254,394	124,450,000	100,804,394

### 4 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取 得 価 格 A	減価償却累計額 B	当期末残高 A - B
建 物	12,567,949	11,102,906	1,465,043
構 築 物	53,207,241	34,929,813	18,277,428
車 輛 運 搬 具	6,588,069	5,830,844	757,225
器 具 備 品	597,300	424,936	172,364
合 計	72,960,559	52,288,499	20,672,060

### 5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	帳簿価格 A	時 価 B	評価損益 B - A
18年度第1回長野県債	29,988,000	30,536,160	548,160
16年度第1回長野県債	50,600,000	50,645,540	45,540
第43回利付国庫債券	39,998,849	40,056,000	57,151
第52回利付国庫債券	12,179,260	12,286,620	107,360
合 計	132,766,109	133,326,220	560,111

# 施設事業会計財産目録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
預 金	32,806,481	
普通預金 八十二銀行県庁内支店	31,414,521	
普通預金 三井住友銀行長野支店	1,299,132	
普通預金 JA長野県信連本店	92,828	
未収金 温泉利用料未納者分、繰入金戻入、消費税戻入	23,017,134	
商 品	12,246,786	
南軽井沢小倉の里別荘分譲地 8,889㎡	9,369,466	
白馬山麓落倉別荘分譲地 2,060㎡	1,244,135	
白馬山麓落倉保健休養地 129,220㎡	1,633,185	
施設事業仮勘定	1,323,142	
前払費用 管理事務所火災保険料	18,687	
仮払金 消費税、雇用保険料	1,219,229	
流動資産合計		70,631,459
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 三菱UFJ信託銀行長野支店	3,851,151	
有価証券 八十二銀行県庁内支店 長野県債	50,600,000	
三菱UFJ信託銀行長野支店 国債	39,998,849	
野村證券長野支店 長野県債	30,000,000	
基本財産合計	124,450,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産 八十二銀行県庁内支店	24,404,394	
JA長野県信連本店	10,990,000	
三菱UFJ信託銀行長野支店	18,660,000	
大和証券長野支店	16,570,000	
日興コーディアル証券長野支店	30,180,000	
特定資産合計	100,804,394	
(3) その他の固定資産		
土地 大町市平 5,811.53㎡	3,486,272	
真田町長 941㎡	1,013,312	
軽井沢町発 2,512㎡	8,793,188	
建物 大町市平 平屋 159.76㎡	690,808	
真田町長 2階建56.31㎡	245,232	
軽井沢町発 2階建70.95㎡平屋10.93㎡	529,003	
構築物 引湯管他	18,277,428	
車輛運搬 公用車4台	757,225	
器具備品 パソコン2台、絵画	172,364	
電話加入 3台	95,584	
温泉利用 8口	4,228,212	
長期未収 27施設	1,580,634,000	
有価証券 利付国庫債券等	9,936,946	
出資金 長野市開発公社	10,000,000	
その他の固定資産合計	1,638,859,574	
固定資産合計		1,864,113,968
資産合計		<b>1,934,745,427</b>
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金 長野税務署消費税・長野南社会保険事務所社会保険料(事業主負担)等	1,769,902	
預り金 長野南社会保険事務所社会保険料(職員負担)等	1,031,935	
前受金 高瀬分譲地線下補償料他2件	149,110	
賞与引当	1,984,654	
借入金 八十二銀行県庁内支店	106,000,000	
流動負債合計		110,935,601
2 固定負債		
退職給付引当金	100,804,394	
固定負債合計		100,804,394
負債合計		<b>211,739,995</b>
正味財産		<b>1,723,005,432</b>