

収 支 計 算 書 総 括 表

平成22年4月1日から平成23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 去	合 計
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入		1,027,868		1,027,868
会 費 収 入	32,922,000			32,922,000
事 業 収 入	38,775,808	391,535,606		430,311,414
受 託 事 業 収 入	55,046,200			55,046,200
補 助 金 収 入	49,450,074			49,450,074
負 担 金 収 入	84,476,295			84,476,295
雑 収 入	236,276	342,294		578,570
他会計からの繰入金収入	45,940,000		△ 45,940,000	0
事業活動収入計(A)	306,846,653	392,905,768	△ 45,940,000	653, 812, 421
2 事業活動支出				
事業費支出	191,807,380	19,770,558		211,577,938
管理費支出	116,088,962	26,687,489		142,776,451
他会計への繰入金支出		45,940,000	△ 45,940,000	0
事業活動支出計(B)	307,896,342	92,398,047	△ 45,940,000	354, 354, 389
事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	△ 1,049,689	300,507,721		299, 458, 032
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計(D)	0	0		0
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	1,919,904	4,773,215		6,693,119
固定資産取得支出		287,000,000		287,000,000
投資活動支出計(E)	1,919,904	291,773,215		293, 693, 119
投資活動収支差額(F)=(D)-(E)	△ 1,919,904	△ 291,773,215		△ 293, 693, 119
当期収支差額(J)=(C)+(F)	△ 2,969,593	8,734,506		5, 764, 913
前期繰越収支差額(H)	44,699,047	39,031,111		83, 730, 158
次期繰越収支差額(J)+(H)	41,729,454	47,765,617		89, 495, 071

貸借対照表 総括表

平成23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 消 去	合 計
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
預 金	26,769,974	48,227,507		74,997,481
未 収 金	52,042,138	4,972,050		57,014,188
商 品		8,761,405		8,761,405
前 払 費 用		34,324		34,324
仮 払 金	79,147	11,258		90,405
流動資産合計(A)	78,891,259	62,006,544		140,897,803
2 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
預 金		8,770		8,770
有 価 証 券		124,441,509		124,441,509
基本財産合計(B)		124,450,279		124,450,279
(2) 特 定 資 産				
退職給付引当資産	11,004,624	88,669,542		99,674,166
特定資産合計(C)	11,004,624	88,669,542		99,674,166
(3) そ の 他 固 定 資 産				
土 地		13,292,772		13,292,772
建 物		1,162,807		1,162,807
構 築 物		16,676,362		16,676,362
車 輛 運 搬 具		1,787,132		1,787,132
器 具 備 品	27,245	150,000		177,245
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		7,828,212		7,828,212
長 期 未 収 金		995,842,000		995,842,000
有 価 証 券		432,987,658		432,987,658
定 期 預 金		169,288		169,288

科 目	観 光 振 興 事 業 会 計	施 設 事 業 会 計	内 部 取 引 去 消	合 計
保 証 金	23,280	13,710		36,990
出 資 金	100,000	10,000,000		10,100,000
その他固定資産 合 計 (D)	826,965	1,480,005,525		1,480,832,490
固定資産合計 (E)=(B)+(C)+(D)	11,831,589	1,693,125,346		1,704,956,935
資産合計(F)=(A)+(E)	90,722,848	1,755,131,890		1,845,854,738
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未 払 金	29,417,340	4,933,908		34,351,248
預 り 金	7,744,465	545,614		8,290,079
賞 与 引 当 金	2,939,456	2,259,561		5,199,017
流動負債合計(G)	40,101,261	7,739,083		47,840,344
2 固 定 負 債				
退職給付引当金	11,004,624	88,659,542		99,664,166
固定負債合計(H)	11,004,624	88,659,542		99,664,166
負債合計(I)=(G)+(H)	51,105,885	96,398,625		147,504,510
III 正 味 財 産 の 部				
一般正味財産 1 (F)-(I)(うち基本財 産への充当額)	39,616,963	1,658,733,265		1,698,350,228
正 味 財 産 合 計	39,616,963	1,658,733,265		1,698,350,228
負債及び正味財 産 合 計	90,722,848	1,755,131,890		1,845,854,738

正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23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 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		1,027,868		1,027,868
受取会費	32,922,000			32,922,000
事業収益	38,775,808	51,573,251		90,349,059
受取受託事業	55,046,200			55,046,200
受取補助金	49,450,074			49,450,074
受取負担金	84,476,295			84,476,295
雑収益	236,276	342,294		578,570
他会計からの繰入額	45,940,000		△ 45,940,000	0
経常収益計(A)	306,846,653	52,943,413	△ 45,940,000	313,850,066
(2) 経常費用				
事業費	191,807,380	20,571,091		212,378,471
管理費	117,286,218	32,879,149		150,165,367
他会計への繰出額		45,940,000	△ 45,940,000	0
経常費用計(B)	309,093,598	99,390,240	△ 45,940,000	362,543,838
当期経常増減額(C)=(A)-(B)	△ 2,246,945	△ 46,446,827	0	△ 48,693,772
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益		17,620,619		17,620,619
特定資産評価益		10,279		10,279
経常外収益計(D)		17,630,898		17,630,898
(2) 経常外費用				
経常外費用計(E)		0		0
当期経常外増減額(F)=(D)-(E)		17,630,898		17,630,898
当期一般正味財産増減額(G)=(C)+(F)	△ 2,246,945	△ 28,815,929		△ 31,062,874
一般正味財産期首残高(H)	41,863,908	1,687,549,194		1,729,413,102
一般正味財産期末残高(G)+(H)	39,616,963	1,658,733,265		1,698,350,228
II 正味財産期末残高	39,616,963	1,658,733,265		1,698,350,228

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
預 金	74,997,481		
普通預金	65,000,388		
普通預金	6,768,869		
普通貯金	2,438,931		
普通預金	789,293		
未収金	57,014,188		
商 品	8,761,405		
南軽井沢小倉の里別荘分譲地	6,006㎡	5,884,085	
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	
前払費用	34,324		
仮払金	90,405		
流動資産合計		140,897,803	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,770		
有価証券	43,841,230		
野村證券長野支店(長野県債)	29,988,000		
野村證券長野支店(国庫債券)	50,448,200		
野村證券長野支店(CRF)	164,079		
基本財産合計		124,450,279	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	39,839,054		
八十二銀行県庁内支店(定期預金)	12,215,112		
八十二銀行県庁内支店(長野県債)	10,990,000		
JA長野県信連本店(定期貯金)	6,440,000		
三菱UFJ信託銀行長野支店(定期預金)	30,190,000		
日興アセットマネジメント長野支店(公社債)	99,674,166		
特定資産合計		99,674,166	
(3) その他固定資産			
土 地	3,486,272		
大町市平	5,917.53㎡	1,013,312	
上田市長	941㎡	8,793,188	
軽井沢町発地	2,512㎡	609,896	
建 物	221,334		
大町市平	平屋159.76㎡	331,577	
上田市長	2階建56.31㎡	16,676,362	
軽井沢町発地	2階建70.95㎡平屋10.93㎡	1,787,132	
構 築 物	177,245		
引湯管他	4台	172,024	
車 輜 運 搬 具	600,000		
公用車4台	7,828,212		
器 具 備 品	995,842,000		
観光情報データベース設備、絵画	432,987,658		
電話加入権	169,288		
4台	36,990		
弁 済 業 務 保 証 金 分 担 金	10,100,000		
全国旅行業協会	1,480,832,490		
温泉利用権		1,704,956,935	
14口			
長期未収金			
15施設			
有 価 証 券			
利付国庫債券等			
定期預金	169,288		
保証金	36,990		
出 資 金	10,100,000		
長野市開発公社、全国旅行業協会			
その他固定資産合計		1,704,956,935	
固定資産合計			1,845,854,738
資 産 合 計			
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,351,248		
長野税務署消費税・長野南年金事務所、社会保険料(事業主負担)等			
預り金	8,290,079		
長野南年金事務所 社会保険料、(職員負担)等			
賞与引当金	5,199,017		
流動負債合計		47,840,344	
2 固定負債			
退職給付引当金	99,664,166		
固定負債合計		99,664,166	
負債合計			147,504,510
正 味 財 産			1,698,350,228

観光振興事業会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23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		32,722,000	32,922,000	△ 200,000	
	正 会 員 会 費 収 入	32,722,000	32,922,000	△ 200,000	長野県13,865,000市町村13,647,000 民間5,410,000
事 業 収 入		42,252,000	38,775,808	3,476,192	
	事 業 収 入	42,252,000	38,775,808	3,476,192	
受 託 事 業 収 入		55,058,000	55,046,200	11,800	
	県 受 託 事 業 収 入	54,988,000	54,976,200	11,800	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		49,854,000	49,450,074	403,926	
	運 営 費 補 助 金 収 入	49,854,000	49,450,074	403,926	県補助金
負 担 金 収 入		84,916,000	84,476,295	439,705	
	観 光 事 業 振 興 負 担 金 収 入	77,646,000	77,536,295	109,705	県負担金
	信 州 キ ャ ン ペ ー ン 実 行 委 員 会 負 担 金 収 入	2,500,000	2,160,000	340,000	
	観 光 情 報 提 供 事 業 負 担 金 収 入	770,000	780,000	△ 10,000	市町村負担金770,000 21年度情報提供事業負担金収入 10,000
	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	236,276	△ 203,276	
	雑 収 入	33,000	236,276	△ 203,276	
他会計からの繰入金収入		45,940,000	45,940,000	0	
	施 設 事 業 会 計 からの 繰 入 金 収 入	45,940,000	45,940,000	0	
事業活動収入計(A)		310,775,000	306,846,653	3,928,347	
2 事業活動支出					
事 業 費 支 出		193,344,000	191,807,380	1,536,620	
	信 州 デ ス テ ィ ー シ ョ ン キ ャ ン ペ ー ン 連 携 事 業 費 支 出	11,618,000	11,826,749	△ 208,749	会費事業9,666,749 信州DC特別企画造成助成事業 2,160,000
	観 光 案 内 所 相 互 連 携 事 業 費 支 出	574,000	495,300	78,700	会費事業
	地 域 魅 力 発 信 事 業 費 支 出	4,619,000	4,122,663	496,337	会費事業
	冬 の 信 州 誘 客 促 進 事 業 費 支 出	3,375,000	3,135,773	239,227	会費事業
	着 地 型 旅 行 商 品 造 成 支 援 事 業 費 支 出	525,000	221,287	303,713	会費事業
	会 員 連 携 推 進 事 業 費 支 出	646,000	506,507	139,493	会費事業
	信 州 ス ノ ー キ ャ ン 倶 楽 部 事 業 費 支 出	25,000,000	22,554,419	2,445,581	
	学 習 旅 行 誘 致 推 進 事 業 費 支 出	4,000,000	4,000,000	0	
	長 野 県 公 式 観 光 サ イ ト 運 用 事 業 費 支 出	2,312,000	1,244,927	1,067,073	
	県 産 品 販 売 事 業 費 支 出	4,500,000	6,912,786	△ 2,412,786	
	ザ ガ ッ ト 長 野 英 語 版 促 進 事 業 費 支 出	1,800,000	1,701,000	99,000	
	信 州 道 楽 誘 客 促 進 事 業 費 支 出	18,549,000	18,482,954	66,046	
	信 州 食 の 魅 力 向 上 事 業 費 支 出	3,570,000	3,687,791	△ 117,791	
	観 光 物 産 展 開 催 事 業 費 支 出	8,413,000	8,364,216	48,784	

科 目		予 算 額 A	決 算 額 B	差 異 A-B	備 考
大 科 目	中 科 目				
	スノーリゾート信州 構 築 事 業 費 支 出	10,808,000	10,637,174	170,826	
	旅行商品造成事業費支出	3,950,000	2,921,531	1,028,469	
	外国人旅行者戦略的 誘致推進事業費支出	27,872,000	29,596,148	△ 1,724,148	
	観光案内事業費支出	1,120,000	594,668	525,332	
	九州からの観光誘客 促進事業費支出	3,364,000	3,254,295	109,705	
	観光情報センター 運営事業費支出	48,983,000	49,997,118	△ 1,014,118	
	観光情報提供事業費支出	6,005,000	6,005,709	△ 709	
	負担金等事業費支出	1,741,000	1,544,365	196,635	
管 理 費 支 出		125,691,000	116,088,962	9,602,038	
	給 料 手 当 支 出	102,927,000	96,352,816	6,574,184	
	法 定 福 利 費 支 出	14,116,000	13,616,112	499,888	
	福 利 厚 生 費 支 出	571,000	423,811	147,189	
	会 議 費 支 出	590,000	553,896	36,104	
	旅 費 支 出	900,000	751,689	148,311	
	通 信 運 搬 費 支 出	650,000	203,929	446,071	
	消 耗 品 費 支 出	450,000	91,348	358,652	
	印 刷 製 本 費 支 出	200,000	165,787	34,213	
	燃 料 費 支 出	228,000	26,546	201,454	
	借 料 ・ 損 料 支 出	410,000	580,133	△ 170,133	
	公 租 公 課 支 出	3,260,000	1,927,500	1,332,500	
	雑 支 出	1,389,000	1,395,395	△ 6,395	
	事業活動支出計(B)	319,035,000	307,896,342	11,138,658	
	事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	△ 8,260,000	△ 1,049,689	△ 7,210,311	
II 投資活動収支の部					
1 投資活動収入					
	投資活動収入計(D)	0	0	0	
2 投資活動支出					
特定資産取得支出		1,150,000	1,919,904	△ 769,904	
	退職給付引当資産取得支出	1,150,000	1,896,624	△ 746,624	
	保証金取得支出		23,280	△ 23,280	
	投資活動支出計(E)	1,150,000	1,919,904	△ 769,904	
	投資活動収支差額(F)=(D)-(E)	△ 1,150,000	△ 1,919,904	769,904	
III 予備費支出					
予備費支出		3,090,000	0	3,090,000	
	予備費支出	3,090,000	0	3,090,000	
	当期収支差額(G)=(C)+(F)	△ 12,500,000	△ 2,969,593	△ 9,530,407	
	前期繰越収支差額(H)	12,500,000	44,699,047	△ 32,199,047	
	次期繰越収支差額(G)+(H)	0	41,729,454	△ 41,729,454	

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、仮払金、未払金及び預り金を含めてい
ます。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりです。

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	43,930,856	26,769,974
未 収 金	56,819,978	52,042,138
仮 払 金	24,087	79,147
合 計(A)	100,774,921	78,891,259
未 払 金	54,837,664	29,417,340
預 り 金	1,371,897	7,744,465
合 計(B)	56,209,561	37,161,805
次期繰越収支差額 (A) - (B)	44,565,360	41,729,454

観光振興事業会計貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
I 資産の部			
1 流動資産			
預 金	26,769,974	43,930,856	△ 17,160,882
未 収 金	52,042,138	56,819,978	△ 4,777,840
仮 払 金	79,147	24,087	55,060
流動資産合計 (A)	78,891,259	100,774,921	△ 21,883,662
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	11,004,624	9,108,000	1,896,624
特定資産合計 (B)	11,004,624	9,108,000	1,896,624
(2) その他固定資産			
器具備品	27,245	42,988	△ 15,743
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
保証金	23,280	133,687	△ 110,407
出 資 金	100,000	100,000	0
その他固定資産合計 (C)	826,965	953,115	△ 126,150
固定資産合計 (D) = (B) + (C)	11,831,589	10,061,115	1,770,474
資産合計 (E) = (A) + (D)	90,722,848	110,836,036	△ 20,113,188
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	29,417,340	54,837,664	△ 25,420,324
預 り 金	7,744,465	1,371,897	6,372,568
賞与引当金	2,939,456	3,654,567	△ 715,111
流動負債合計 (F)	40,101,261	59,864,128	△ 19,762,867
2 固定負債			
退職給付引当金	11,004,624	9,108,000	1,896,624
固定負債合計 (G)	11,004,624	9,108,000	1,896,624
負債合計 (H) = (F) + (G)	51,105,885	68,972,128	△ 17,866,243
III 正味財産の部			
1 一般正味財産 (I) = (E) - (H)	39,616,963	41,863,908	△ 2,246,945
正味財産合計	39,616,963	41,863,908	△ 2,246,945
負債及び正味財産合計 (H) + (I)	90,722,848	110,836,036	△ 20,113,188

観光振興事業会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	32,922,000	32,862,000	60,000
事業収益			
事業収益	38,775,808	39,390,477	△ 614,669
受取受託事業			
県受託事業収益	54,976,200	54,807,847	168,353
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	49,450,074	48,667,554	782,520
受取負担金			
受取観光事業振興負担金	77,536,295	78,539,318	△ 1,003,023
受取信州キャンペーン 実行委員会負担金	2,160,000	0	2,160,000
受取観光情報提供事業負担金	780,000	790,000	△ 10,000
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	236,276	2,736,689	△ 2,500,413
他会計からの繰入額			
施設事業会計からの繰入額	45,940,000	43,347,317	2,592,683
経常収益計(A)	306,846,653	305,211,202	1,635,451
(2) 経常費用			
事業費			
全県版観光パンフレット 作成事業費		12,608,987	△ 12,608,987
信州 destinations キャンペーン連携事業費	11,826,749		11,826,749
観光案内所相互連携事業費	495,300		495,300
地域魅力発信事業費	4,122,663	4,105,066	17,597
冬の信州誘客促進事業費	3,135,773		3,135,773
着地型旅行商品 造成支援事業費	221,287		221,287
会員連携推進事業費	506,507	2,263,313	△ 1,756,806
信州スノーキッズ倶楽部事業費	22,554,419	22,686,460	△ 132,041
学習旅行誘致推進事業費	4,000,000	4,375,070	△ 375,070
長野県公式観光 サイト運用事業費	1,244,927		1,244,927
県産品販売事業費	6,912,786	6,208,003	704,783
ザガット長野英語版促進事業費	1,701,000	9,350,000	△ 7,649,000
信州道楽誘客促進事業費	18,482,954	12,676,599	5,806,355
信州食の魅力向上事業費	3,687,791	2,425,136	1,262,655
観光物産展開催事業費	8,364,216	8,868,864	△ 504,648
スノーリゾート信州構築事業費	10,637,174	12,138,095	△ 1,500,921

科 目		当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
	旅行商品造成事業費	2,921,531	5,295,520	△ 2,373,989
	外国人旅行者戦略的 致 推 進 事 業 費	29,596,148	24,338,587	5,257,561
	観 光 案 内 事 業 費	594,668	754,056	△ 159,388
	九州からの観光 誘 客 促 進 事 業 費	3,254,295		3,254,295
	観光事業者経営力 強 化 支 援 事 業 費		2,727,318	△ 2,727,318
	観光情報センター運営事業費	49,997,118	47,970,133	2,026,985
	観光情報提供事業費	6,005,709	7,013,378	△ 1,007,669
	負 担 金 等 事 業 費	1,544,365	1,535,994	8,371
事業費計 (B)		191,807,380	187,340,579	4,466,801
	管 理 費			0
	給 料 手 当	92,698,249	93,095,600	△ 397,351
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,939,456	3,654,567	△ 715,111
	退 職 給 付 費 用	1,896,624	1,352,000	544,624
	法 定 福 利 費	13,616,112	13,086,817	529,295
	福 利 厚 生 費	423,811	433,668	△ 9,857
	会 議 費	553,896	328,892	225,004
	旅 費	751,689	742,510	9,179
	通 信 運 搬 費	203,929	301,885	△ 97,956
	器 具 備 品 減 価 償 却 費	15,743	48,500	△ 32,757
	消 耗 品 費	91,348	263,758	△ 172,410
	印 刷 製 本 費	165,787	106,733	59,054
	燃 料 費	26,546	621	25,925
	借 料 ・ 損 料	580,133	362,292	217,841
	公 租 公 課	1,927,500	2,759,000	△ 831,500
	雑 費	1,395,395	1,765,772	△ 370,377
管理費計 (C)		117,286,218	118,302,615	△ 1,016,397
経常費用計 (D)=(B)+(C)		309,093,598	305,643,194	3,450,404
当期経常増減額 (E)=(A)-(D)		△ 2,246,945	△ 431,992	△ 1,814,953
当期一般正味財産増減額 (F)=(E)		△ 2,246,945	△ 431,992	△ 1,814,953
一般正味財産期首残高 (G)		41,863,908	42,295,900	△ 431,992
一般正味財産期末残高 (F)+(G)		39,616,963	41,863,908	△ 2,246,945
II 正味財産期末残高		39,616,963	41,863,908	△ 2,246,945

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	9,108,000	1,896,624		11,004,624
合 計	9,108,000	1,896,624		11,004,624

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	11,004,624		11,004,624
合 計	11,004,624		11,004,624

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
器具備品	544,900	517,655	27,245
合 計	544,900	517,655	27,245

5 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、次のとおりです。

補助金等の名称	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
運営費補助金	長野県		49,450,074	49,450,074	0	—
連携事業負担金	長野県		77,536,295	77,536,295	0	—
県外観光情報センター委託	長野県		48,976,200	48,976,200	0	—
公式観光サイト管理運営委託	長野県		6,000,000	6,000,000	0	—
合 計			181,962,569	181,962,569	0	—

施設事業会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目	A	B	A - B	
I 事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
基本財産運用収入		1,060,000	1,027,868	32,132	
基本財産利息収入		1,060,000	1,027,868	32,132	
事業収入		397,260,000	391,535,606	5,724,394	
用地事業収入		24,170,000	21,106,000	3,064,000	南軽井沢小倉の里別荘地4区画売却
施設事業収入		318,850,000	318,856,355	△ 6,355	観光施設の年賦金 19施設
事業利子収入		35,950,000	32,867,458	3,082,542	観光施設の年賦利息 19施設
温泉管理事業収入		17,860,000	18,234,605	△ 374,605	
別荘地管理事業収入		430,000	471,188	△ 41,188	
雑収入		470,000	342,294	127,706	
受取利息収入		460,000	342,294	117,706	
雑収入		10,000	0	10,000	
事業活動収入計(A)		398,790,000	392,905,768	5,884,232	
2 事業活動支出					
事業費支出		18,650,000	19,770,558	△ 1,120,558	
用地事業費支出		1,230,000	1,491,909	△ 261,909	
温泉管理事業費支出		16,990,000	17,797,321	△ 807,321	
別荘地管理事業費支出		430,000	481,328	△ 51,328	
管理費支出		29,050,000	26,687,489	2,362,511	
給料手当支出		21,890,000	21,312,761	577,239	
法定福利費支出		2,980,000	3,029,391	△ 49,391	
福利厚生費支出		110,000	67,530	42,470	
会議費支出		200,000	298,499	△ 98,499	
研修費支出		180,000	0	180,000	
旅費支出		90,000	0	90,000	
通信運搬費支出		450,000	142,426	307,574	
消耗品費支出		500,000	61,892	438,108	
修繕費支出		90,000	105,474	△ 15,474	
交際費支出		50,000	0	50,000	
印刷製本費支出		450,000	115,315	334,685	
燃料費支出		40,000	2,000	38,000	
借料・損料支出		610,000	429,722	180,278	
保険料支出		30,000	21,950	8,050	
公租公課支出		90,000	24,700	65,300	
会費支出		20,000	20,000	0	
雑支出		1,270,000	1,055,829	214,171	
他会計への繰入		45,940,000	45,940,000	0	
観光振興事業会計への繰入金支出		45,940,000	45,940,000	0	
事業活動支出計(B)		93,640,000	92,398,047	1,241,953	
事業活動収支差額(C)=(A)-(B)		305,150,000	300,507,721	4,642,279	
II 投資活動収支の部					
1 投資活動収入					
投資活動収入計(D)		0	0	0	
2 投資活動支出					
特定資産取得支出		4,490,000	4,773,215	△ 283,215	
退職給付引当資産取得支出		4,490,000	4,773,215	△ 283,215	
固定資産取得支出		275,660,000	287,000,000	△ 11,340,000	
有価証券購入支出			286,885,200	△ 286,885,200	
定期預金預入支出		275,660,000	114,800	275,545,200	
投資活動支出計(E)		280,150,000	291,773,215	△ 11,623,215	
投資活動収支差額(F)=(D)-(E)		△ 280,150,000	△ 291,773,215	11,623,215	
III 予備費支出					
予備費支出		50,000,000	0	50,000,000	
予備費支出		50,000,000	0	50,000,000	
当期収支差額(J)=(C)+(F)		△ 25,000,000	8,734,506	△ 33,734,506	
前期繰越収支差額(K)		25,000,000	39,031,111	△ 14,031,111	
次期繰越収支差額(J)+(K)		0	47,765,617	△ 47,765,617	

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、仮払金、未払金、預り金、及び前受金を含めています。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりです。

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	17,116,163	48,227,507
未 収 金	23,967,733	4,972,050
前 払 費 用	51,486	34,324
仮 払 金	6,459	11,258
合 計(A)	41,141,841	53,245,139
未 払 金	1,408,602	4,933,908
預 り 金	627,573	545,614
前 受 金	74,555	
合 計(B)	2,110,730	5,479,522
次期繰越収支差額 (A) - (B)	39,031,111	47,765,617

施設事業会計貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
I 資産の部			
1 流動資産			
預 金	48,227,507	17,116,163	31,111,344
未 収 金	4,972,050	23,967,733	△ 18,995,683
商 品	8,761,405	12,246,786	△ 3,485,381
前払費用	34,324	51,486	△ 17,162
仮 払 金	11,258	6,459	4,799
流動資産合計 (A)	62,006,544	53,388,627	8,617,917
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預 金	8,770	160,570	△ 151,800
有価証券	124,441,509	124,289,430	152,079
基本財産合計 (B)	124,450,279	124,450,000	279
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	88,669,542	83,886,327	4,783,215
特定資産合計 (C)	88,669,542	83,886,327	4,783,215
(3) その他固定資産			
土 地	13,292,772	13,292,772	0
建 物	1,162,807	1,313,925	△ 151,118
構 築 物	16,676,362	17,476,895	△ 800,533
車輛運搬具	1,787,132	2,296,761	△ 509,629
器具備品	150,000	172,364	△ 22,364
電話加入権	95,584	95,584	0
温泉利用権	7,828,212	7,828,212	0
長期未収金	995,842,000	1,314,698,355	△ 318,856,355
有価証券	432,987,658	9,936,946	423,050,712
定期預金	169,288	136,220,000	△ 136,050,712
保証 金	13,710	13,710	0
出 資 金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計 (D)	1,480,005,525	1,513,345,524	△ 33,339,999
固定資産合計 (E)=(B)+(C)+(D)	1,693,125,346	1,721,681,851	△ 28,556,505
資産合計 (F)=(A)+(E)	1,755,131,890	1,775,070,478	△ 19,938,588
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	4,933,908	1,408,602	3,525,306
前 受 金	0	74,555	△ 74,555
預 り 金	545,614	627,573	△ 81,959
賞与引当金	2,259,561	1,524,227	735,334
流動負債合計 (G)	7,739,083	3,634,957	4,104,126
2 固定負債			
退職給付引当金	88,659,542	83,886,327	4,773,215
固定負債合計 (H)	88,659,542	83,886,327	4,773,215
負債合計 (I)=(G)+(H)	96,398,625	87,521,284	8,877,341
III 正味財産の部			
1 一般正味財産 (J)=(F)-(I)	1,658,733,265	1,687,549,194	△ 28,815,929
(うち基本財産への充当額)			
正味財産合計	1,658,733,265	1,687,549,194	△ 28,815,929
負債及び正味財産合計 (I)+(J)	1,755,131,890	1,775,070,478	△ 19,938,588

施設事業会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度 A	前 年 度 B	増 減 A - B
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	1,027,868	991,390	36,478
事業収益			
事業利子収益	32,867,458	39,515,850	△ 6,648,392
温泉管理事業収益	18,234,605	18,506,855	△ 272,250
別荘地管理事業収益	471,188	741,658	△ 270,470
雑収益			
受取利息	342,294	435,937	△ 93,643
雑収益	0	2,377,400	△ 2,377,400
経常収益計(A)	52,943,413	62,569,090	△ 9,625,677
(2) 経常費用			
事業費			
用地事業費	1,491,909	622,790	869,119
温泉管理事業費	18,597,854	17,227,525	1,370,329
別荘地管理事業費	481,328	739,303	△ 257,975
事業費計(B)	20,571,091	18,589,618	1,981,473
管理費			
給料手当	19,788,534	15,712,161	4,076,373
賞与引当金繰入額	2,259,561	1,524,227	735,334
退職給付費用	4,773,215	5,332,620	△ 559,405
法定福利費	3,029,391	2,817,000	212,391
福利厚生費	67,530	129,536	△ 62,006
会議費	298,499	226,867	71,632
研修費	0	16,700	△ 16,700
通信運搬費	142,426	111,315	31,111
建物減価償却費	151,118	151,118	0
車輛運搬具減価償却費	509,629	726,754	△ 217,125
器具備品減価償却費	22,364	0	22,364
消耗品費	61,892	202,002	△ 140,110
修繕費	105,474	17,220	88,254
印刷製本費	115,315	190,350	△ 75,035
燃料費	2,000	0	2,000
借料・損料	429,722	468,907	△ 39,185
保険料	21,950	18,510	3,440
公租公課	24,700	948,600	△ 923,900
会費	20,000	20,000	0
支払利息	0	1,360,709	△ 1,360,709
雑費	1,055,829	1,186,590	△ 130,761
管理費計(C)	32,879,149	31,161,186	1,717,963
他会計への繰出額			
観光振興事業会計への繰出額	45,940,000	43,347,317	2,592,683
他会計への繰出額計(D)	45,940,000	43,347,317	2,592,683
経常費用計(E)=(B)+(C)+(D)	99,390,240	93,098,121	6,292,119
当期経常増減額(F)=(A)-(E)	△ 46,446,827	△ 30,529,031	△ 15,917,796
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	17,620,619	1,151	17,619,468
有価証券売却益	0	1,151	△ 1,151
土地売却益	17,620,619	0	17,620,619
特定資産評価益	10,279		10,279
基本財産有価証券評価益	279		279
退職給与積立預金評価益	10,000		10,000
経常外収益計(G)	17,630,898	1,151	17,629,747
(2) 経常外費用			
退職金	0	4,928,358	△ 4,928,358
退職金	0	4,928,358	△ 4,928,358
経常外費用計(H)	0	4,928,358	△ 4,928,358
当期経常外増減額(I)=(G)-(H)	17,630,898	△ 4,927,207	22,558,105
当期一般正味財産増減額(J)=(F)+(I)	△ 28,815,929	△ 35,456,238	6,640,309
一般正味財産期首残高(K)	1,687,549,194	1,723,005,432	△ 35,456,238
一般正味財産期末残高(J)+(K)	1,658,733,265	1,687,549,194	△ 28,815,929
II 正味財産期末残高	1,658,733,265	1,687,549,194	△ 28,815,929

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、車輛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	124,289,430	152,079		124,441,509
定 期 預 金	160,570		151,800	8,770
小 計	124,450,000	152,079	151,800	124,450,279
特 定 資 産				
退職給付引当資産	83,886,327	4,783,215		88,669,542
小 計	83,886,327	4,783,215		88,669,542
合 計	208,336,327	4,935,294	151,800	213,119,821

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	124,441,509	124,441,509	
定 期 預 金	8,770	8,770	
小 計	124,450,279	124,450,279	
特 定 資 産			
退職給付引当資産	88,669,542		88,669,542
小 計	88,669,542		88,669,542
合 計	213,119,821	124,450,279	88,669,542

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	11,405,142	1,162,807
構 築 物	53,207,241	36,530,879	16,676,362
車輜運搬具	6,497,457	4,710,325	1,787,132
器具備品	597,300	447,300	150,000
合 計	72,869,947	53,093,646	19,776,301

- 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	30,241,920	253,920
21年度第5回長野県債	43,841,230	44,007,860	166,630
22年度第5回長野県債	136,165,512	135,402,680	△762,832
21年度第5回長野県債	12,215,112	12,146,680	△68,432
第25回利付国庫債券	50,448,200	50,600,000	151,800
22年度第5回長野県債	286,885,200	285,278,000	△1,607,200
合 計	559,543,254	557,677,140	△1,866,114

施設事業会計財産目録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科	目	金	額
I 資産の部			
1	流動資産		
	預金	48,227,507	
	普通預金	39,019,707	
	八十二銀行県庁内支店(No702)		
	三井住友銀行長野支店(No2087072)	6,768,869	
	普通貯金	2,438,931	
	JA長野県信連本店(No0236284)		
	未収金	4,972,050	
	温泉利用料未納者分、消費税還付		
	商品	8,761,405	
	南軽井沢小倉の里別荘分譲地 6,006㎡	5,884,085	
	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	
	前払費用	34,324	
	高瀬分譲地排水路敷及びび道路敷賃料		
	仮払金	11,258	
	雇用保険料		
	流動資産合計		62,006,544
2	固定資産		
	(1) 基本財産		
	定期預金	8,770	
	八十二銀行県庁内支店		
	有価証券	43,841,230	
	八十二銀行県庁内支店(長野県債)		
	野村證券長野支店(長野県債)	29,988,000	
	野村證券長野支店(国庫債券)	50,448,200	
	野村證券長野支店(CRF)	164,079	
	基本財産合計	124,450,279	
	(2) 特定資産		
	退職給付引当資産	28,834,430	
	八十二銀行県庁内支店(定期預金)		
	八十二銀行県庁内支店(長野県債)	12,215,112	
	JA長野県信連本店(定期貯金)	10,990,000	
	三菱UFJ信託銀行長野支店(定期預金)	6,440,000	
	日興アセットマネジメント長野支店(公社債)	30,190,000	
	特定資産合計	88,669,542	
	(3) その他の固定資産		
	土地		
	大町市平 5,917.53㎡	3,486,272	
	上田市長 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㎡	609,896	
	上田市長 2階建56.31㎡	221,334	
	軽井沢町発地 2階建70.95㎡平屋10.93㎡	331,577	
	構築物	16,676,362	
	引湯管他		
	車輛運搬具	1,787,132	
	公用車4台		
	器具備品	150,000	
	絵画		
	電話加入権	95,584	
	3台		
	温泉利用権	7,828,212	
	14口		
	長期未収金	995,842,000	
	15施設		
	有価証券	432,987,658	
	利付国庫債券等		
	定期預金	169,288	
	八十二銀行県庁内支店		
	保証金	13,710	
	リサイクル料金		
	出資金	10,000,000	
	長野市開発公社		
	その他の固定資産合計	1,480,005,525	
	固定資産合計		1,693,125,346
	資産合計		1,755,131,890
II 負債の部			
1	流動負債		
	未払金	4,933,908	
	長野税務署法人税・長野南年金事務所社会保険料(事業主負担)等		
	預り金	545,614	
	長野南年金事務所社会保険料(職員負担)等		
	賞与引当金	2,259,561	
	流動負債合計		7,739,083
2	固定負債		
	退職給付引当金	88,659,542	
	固定負債合計		88,659,542
	負債合計		96,398,625
	正味財産		1,658,733,265