

報告第9号

令和4年度甲賀市健全化判断比率及び資金不足比率の報告について

令和4年度決算に基づく甲賀市の健全化判断比率及び資金不足比率について、地方公共団体の財政の健全化に関する法律（平成19年法律第94号）第3条第1項及び第22条第1項の規定に基づき、甲賀市監査委員の意見を付けて報告する。

令和5年8月28日

甲賀市長 岩 永 裕 貴

令和4年度甲賀市健全化判断比率報告書

(単位：%)

	実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
健全化判断比率	— (△9.37)	— (△36.63)	6.3	28.9
早期健全化基準	12.03	17.03	25.0	350.0

備考 実質赤字額又は連結実質赤字額がない(黒字である)場合は、「—」を記載している。

令和4年度甲賀市資金不足比率報告書

(単位：%)

会計名	資金不足比率	経営健全化基準
病院事業会計	— (△143.43)	20.0
水道事業会計	— (△210.55)	20.0
診療所事業会計	— (△84.72)	20.0
介護老人保健施設事業会計	— (△58.18)	20.0
下水道事業会計	— (△40.50)	20.0

備考 資金不足額がない（黒字である）場合は、「—」を記載している。

令和4年度 甲賀市財政健全化審査意見書

1 審査の概要

この財政健全化審査は、「甲賀市監査基準」に準拠し、市長から提出された健全化判断比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類が法令に適合して作成され、かつ正確であることを確認することを着眼点として実施した。

2 審査の結果

(1) 総合意見

審査に付された健全化判断比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類は、いずれも法令に適合し、かつ正確であると認められる。

(単位：%)

区 分		①実質赤字比率	②連結実質赤字比率	③実質公債費比率	④将来負担比率
4年度	健全化判断比率	— (△9.37)	— (△36.63)	6.3	28.9
	早期健全化基準	12.03	17.03	25.0	350.0
3年度	健全化判断比率	— (△9.33)	— (△33.64)	6.5	40.3
	早期健全化基準	11.99	16.99	25.0	350.0

(注)カッコ内の数字は実際の算出率であるが、いずれもマイナス数値であり、黒字であることを示している。

(2) 個別意見

① 実質赤字比率について

実質赤字は発生していないことから、良好な状態にあると認められる。

② 連結実質赤字比率について

連結実質赤字は発生していないことから、良好な状態にあると認められる。

③ 実質公債費比率について

実質公債費比率は 6.3%となっており、早期健全化基準の 25.0%と比較すると、これを下回っていることから、良好な状態にあると認められる。

④ 将来負担比率について

将来負担比率は 28.9%となっており、早期健全化基準の 350.0%と比較するとこれを下回っていることから、良好な状態にあると認められる。

(3) 是正改善を要する事項

特に指摘すべき事項はない。

令和4年度 病院事業会計経営健全化審査意見書

1 審査の概要

この経営健全化審査は、「甲賀市監査基準」に準拠し、市長から提出された資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類が法令に適合して作成され、かつ正確であるかを確認することを着眼点として実施した。

2 審査の結果

(1) 総合意見

審査に付された下記資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類は、いずれも法令に適合し、かつ正確であると認められる。

記

(単位：%)

比率名	令和4年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△143.43

(注) 資金不足額がない(黒字である)場合は、「—」を記載している。

(2) 個別意見

資金不足比率は、公営企業会計の資金の不足額の事業規模に対する比率であり、経営状態の悪化の度合いを示すものである。

令和4年度決算における資金の不足額は、△839,932 千円と資金不足は発生していないため、良好な状態にあると認められる。

(3) 是正改善を要する事項

特に指摘すべき事項はない。

令和4年度 水道事業会計経営健全化審査意見書

1 審査の概要

この経営健全化審査は、「甲賀市監査基準」に準拠し、市長から提出された資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類が法令に適合して作成され、かつ正確であることを確認することを着眼点として実施した。

2 審査の結果

(1) 総合意見

審査に付された下記資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類は、いずれも法令に適合し、かつ正確であると認められる。

記

(単位: %)

比率名	令和4年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△210.55

(注) 資金不足額がない(黒字である)場合は、「—」を記載している。

(2) 個別意見

資金不足比率は、公営企業会計の資金の不足額の事業規模に対する比率であり、経営状態の悪化の度合いを示すものである。

令和4年度決算における資金の不足額は、△4,958,664千円と資金不足は発生していないため、良好な状態にあると認められる。

(3) 是正改善を要する事項

特に指摘すべき事項はない。

令和4年度 診療所事業会計経営健全化審査意見書

1 審査の概要

この経営健全化審査は、「甲賀市監査基準」に準拠し、市長から提出された資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類が法令に適合して作成され、かつ正確であることを確認することを着眼点として実施した。

2 審査の結果

(1) 総合意見

審査に付された下記資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類は、いずれも法令に適合し、かつ正確であると認められる。

記

(単位：%)

比率名	令和4年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△84.72

(注) 資金不足額がない(黒字である)場合は、「—」を記載している。

(2) 個別意見

資金不足比率は、公営企業会計の資金の不足額の事業規模に対する比率であり、経営状態の悪化の度合いを示すものである。

令和4年度決算における資金の不足額は、△151,365千円と資金不足は発生していないため、良好な状態にあると認められる。

(3) 是正改善を要する事項

特に指摘すべき事項はない。

令和4年度 介護老人保健施設事業会計経営健全化審査意見書

1 審査の概要

この経営健全化審査は、「甲賀市監査基準」に準拠し、市長から提出された資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類が法令に適合して作成され、かつ正確であることを確認することを着眼点として実施した。

2 審査の結果

(1) 総合意見

審査に付された下記資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類は、いずれも法令に適合し、かつ正確であると認められる。

記

(単位: %)

比率名	令和4年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△58.18

(注) 資金不足額がない(黒字である)場合は、「—」を記載している。

(2) 個別意見

資金不足比率は、公営企業会計の資金の不足額の事業規模に対する比率であり、経営状態の悪化の度合いを示すものである。

令和4年度決算における資金の不足額は、△80,594千円と資金不足は発生していないため、良好な状態にあると認められる。

(3) 是正改善を要する事項

特に指摘すべき事項はない。

令和4年度 下水道事業会計経営健全化審査意見書

1 審査の概要

この経営健全化審査は、「甲賀市監査基準」に準拠し、市長から提出された資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類が法令に適合して作成され、かつ正確であることを確認することを着眼点として実施した。

2 審査の結果

(1) 総合意見

審査に付された下記資金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類は、いずれも法令に適合し、かつ正確であると認められる。

記

(単位: %)

比率名	令和4年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△40.50

(注) 資金不足額がない(黒字である)場合は、「—」を記載している。

(2) 個別意見

資金不足比率は、公営企業会計の資金の不足額の事業規模に対する比率であり、経営状態の悪化の度合いを示すものである。

令和4年度決算における資金の不足額は、△619,972 千円と資金不足は発生していないため、良好な状態にあると認められる。

(3) 是正改善を要する事項

特に指摘すべき事項はない。

報告第10号

信楽高原鐵道株式会社の経営状況の報告について

信楽高原鐵道株式会社の経営状況は別添のとおりであるので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第243条の3第2項の規定によりこれを報告する。

令和5年8月28日

甲賀市長 岩 永 裕 貴

第 3 7 期
(令和 4 年度)

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 3 1 日

事業報告書

事業報告

令和4年4月 1日から

令和5年3月31日まで

I. 営業の概要

令和4年度は、信楽高原鐵道株式会社が公有民営化として上下分離方式で再スタートして10年が経過しました。これまでの10年間は、鐵道事業再構築実施計画のもとに、第3種鐵道事業者である甲賀市とともに安全運行に必要となる老朽化した設備の更新改良をはじめ、沿線景観の創出に取り組みながら、年間を通じ、地域の皆様をはじめ、多くの観光利用の方々に、より安全で快適にご利用いただける環境づくりを社員一丸体制で業務運営に努めてまいりました。

一方、令和元年末に発生した新型コロナウイルス感染症は、変異を繰り返しながら世界レベルで拡大し、日常生活及び経済や医療福祉などあらゆる分野に3ヶ年以上にわたり影響を及ぼしましたが、令和4年10月には、国の全国旅行支援などへの取り組みや入国制限の緩和などが進められる中で、アフターコロナを見据えた機運の醸成も進み、信楽においても、令和5年に入り、徐々にではありますが、観光客も戻りつつあります。

当社においても、令和4年5月には、コロナ禍で中止が続いておりました信楽駅前陶器市が3年ぶりに開催されたことにより、定期外旅客輸送人員が前期同時期と比較して倍増したほか、8月以降は、観光事業者との連携により鐵道利用による団体旅行の誘致に取り組みを進め、年間を通しての観光客が増加し、団体利用を中心とする定期外旅客輸送人員が前期比28.3%、24,165人の増の109,671人となりました。しかしながら、コロナ禍前の平成30年の定期外旅客輸送人員119,823人と比較すると、約10,000人の減であり、新型コロナウイルス感染症の影響は大きいのが現状です。

一方、人口減少の影響による通学定期の減少が進んだことにより、定期旅客輸送人員は、前期比7.0%、17,400人の減となり、当社の当期営業成績は、旅客輸送人員全体としては、前期と比べ2.0%、6,765人の微増で339,111人、旅客輸送収入においては、前期比較12.7%、8,538千円増の75,886千円となりました。

さらに公共交通を取り巻く厳しい社会情勢の中で、国からの地域公共交通確

保維持改善事業、県と市からは、原油価格高騰対策事業により、あわせて3,209千円の助成をいただくなど、国や県、市の支援制度による助成を頂きながら、収入確保に努めたところであります。

加えて、信楽高原鉄道へのファンを増やすため、クラウドファンディングによる玉桂寺前駅のラッピング事業を実施し、全国から88名の方に1,993千円のご支援をお寄せいただいたところでもあります。

一方、営業費用では、甲賀市から鉄道事業再構築事業計画による施設保守管理業務受託事業により、列車運行と安全確保のための運行管理業務および施設（線路、電路、車両）修繕事業に着実に取り組みました。

また、経常経費である人件費においては、前期は、職員の勤続年数に応じた退職給付引当金対応による増額がありましたが、当期、第37期については、通年計上に戻ったこと、さらに正規職員の定年退職による嘱託職員への異動となったことなどから、6,002千円の減額となりました。また、動力費では軽油価格の高値が続き、前期よりもさらに1,322千円の増額、一般管理経費では、極力経費削減に努めた結果、704千円の減額となりました。

しかしながら、ドラマ館の運営費の負担などもあり、経常損益は、マイナス2,991千円の赤字となり、3期続けての当期赤字を計上することとなり、会社運営の厳しさは、変わらない状況が続いています。

なお、当期では、元軌道敷地でありました土地を市の収用により国道307号バイパス関連用地として売却したことによる特別利益として、14,191千円があり、結果として、当期純利益は、10,895千円の黒字決算となりました。

さて、新型コロナウイルス感染症については、令和5年5月に国の感染症法上の位置づけが見直されたことにより、社会経済活動は徐々に正常化に向けた動きが活発化しつつあります。また、国の全国旅行支援についても、令和5年度以降も継続されており、弊社では、この機を逸することなく、まずは、輸送人員をコロナ禍前の水準に回復させていくことが急務となっております。

来期におきましては、鉄道の安全運行はもとより、人口減少による輸送人員減をやむを得ないと捉えるのではなく、人口減少に立ち向かえる会社経営を見据えながらも、お客様から愛され、地域の暮らしや産業を支える鉄道として走り続けられるよう、引き続き、健全経営が図れるための地域住民の利用促進と観光客誘致、付帯事業の充実を柱とした利用者拡大と収入確保に努めてまいります。

貸借対照表

信楽高原鐵道 株式会社

令和5年3月31日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	146,276,083	流動負債	31,010,066
現金・預金	107,294,824	買掛金	14,623,643
未収運賃	662,510	未払金	2,385,620
未収金	34,321,697	未払費用	6,224,286
棚卸商品	1,903,053	預り金	900,437
貯蔵品	1,175,309	未払消費税	3,086,200
その他流動資産	918,690	未払法人税等	1,732,600
		預り連絡運賃	214,850
		前受運賃	1,807,570
		その他流動負債	34,860
固定資産	21,697,831	固定負債	14,830,900
鉄道事業固定資産	3,553,309	退職給付引当金	14,830,900
有形固定資産	3,116,506		
無形固定資産	436,803	負債計	45,840,966
投資等	18,144,522		
長期前払費用	18,121,832	(純資産の部)	
差入保証金	22,690	株主資本	122,132,948
		資本金	432,000,000
繰延資産	0	利益剰余金	△ 309,867,052
		純資産計	122,132,948
資産合計	167,973,914	負債・純資産合計	167,973,914

貸借対照表に関する注記

1 有形固定資産の減価償却累計額		11,423,027 円
2 事業用固定資産	有形固定資産	3,116,506 円
	土地	1 円
	車両	319,734 円
	工具器具	622,271 円
	リース資産	2,174,500 円
	無形固定資産	436,803 円
	投資等	18,144,522 円

損 益 計 算 書

令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで

科 目	金 額	金 額
鉄 道 事 業	円	円
営 業 収 益	161,159,207	
営 業 費	166,816,690	
営 業 利 益		△ 5,657,483
付 帯 事 業		
営 業 収 益	5,372,273	
営 業 費	1,728,361	
営 業 利 益		3,643,912
全 事 業 営 業 利 益		△ 2,013,571
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,166	
そ の 他 の 収 益	9,149,951	9,152,117
営 業 外 費 用		
そ の 他 の 費 用	10,129,645	10,129,645
経 常 利 益		△ 2,991,099
特 別 利 益		
補 助 金	0	
そ の 他	14,190,599	14,190,599
特 別 損 失		
臨 時 損 失	0	
そ の 他 特 別 損 失	0	0
税 引 前 当 期 純 利 益		11,199,500
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		304,624
過 年 度 法 人 税		0
当 期 純 利 益		10,894,876

損益計算書に関する注記

1 営 業 収 益	166,531,480 円
2 営 業 費	168,545,051 円
運 送 費 及 び 売 上 原 価	144,903,810 円
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	19,047,330 円
諸 税 費	2,918,564 円
減 価 償 却 費	1,675,347 円

株主資本等変動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

	株 主 資 本				純資産合計
	資 本 金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期期首残高	432,000,000	△ 320,761,928	△ 320,761,928	111,238,072	111,238,072
当期変動額					
当期純利益		10,894,876	10,894,876	10,894,876	10,894,876
当期変動額合計		10,894,876	10,894,876	10,894,876	10,894,876
当期末残高	432,000,000	△ 309,867,052	△ 309,867,052	122,132,948	122,132,948

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済み株式の数

前期末株式数 (普通株式) 8,640 株

当期末株式数 (普通株式) 8,640 株

個別注記表

令和4年4月1日から令和5年3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 資産の評価基準及び評価方法
 - 棚卸資産
 - 棚卸商品・・・最終仕入原価法
 - 貯蔵品・・・先入先出法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産
 - 法人税法の規定による定額法または旧定額法を採用しております。
 - 但し、取替資産については、取替法を採用しており、リース資産については、リース期間定額法により償却を行っております。

無形固定資産
定額法で償却しております。

- 3 長期前払費用の償却方法
期間均等償却を行っております。

- 4 計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

リース資産の会計処理方法
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、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものは、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっており、リース取引が平成20年4月1日以後開始するものについては、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

引当金の計上基準
退職給付引当金の計上
就業規則、労働協約等により、会社が退職金を支払う法的債務を負っていることにより退職給付引当金を計上しました。
退職給付債務については、「期末自己都合要支給額」をもって計算しております。

令和4年度 信楽高原鐵道株式会社事業別収支決算書

(単位：千円)

項目	令和4年度 事業別内訳			
	鉄道事業	付帯事業	補償関係	計
営業収入	161,159	5,372	0	166,531
旅客収入	75,886	0	0	75,886
運輸雑収入	85,273	0	0	85,273
その他収入	0	5,372	0	5,372
営業外収入	9,152	0	0	9,152
収入合計	170,311	5,372	0	175,683
営業費用	166,817	1,728	0	168,545
人件費	88,881	0	0	88,881
修繕費	33,746	0	0	33,746
動力費	10,258	0	0	10,258
経費	29,338	1,728	0	31,066
諸税	2,919	0	0	2,919
減価償却費	1,675	0	0	1,675
営業外費用	10,129	0	0	10,129
費用合計	176,946	1,728	0	178,674
経常利益	△ 6,635	3,644	0	△ 2,991
特別利益	14,191	0	0	14,191
特別損失	0	0	0	0
税引前利益	7,556	3,644	0	11,200

令和4年度 信楽高原鐵道株式会社事業別収支決算書（対前年度比較）

（単位：千円）

項目	令和4年度 事業別内訳				令和3年度 事業別内訳				比較
	鉄道事業	付帯事業	補償関係	計	鉄道事業	付帯事業	補償関係	計	
営業収入	161,159	5,372	0	166,531	147,532	5,850	0	153,382	13,149
旅客収入	75,886	0	0	75,886	67,348	0	0	67,348	8,538
運輸雑収	85,273	0	0	85,273	80,184	0	0	80,184	5,089
その他収入	0	5,372	0	5,372	0	5,850	0	5,850	△ 478
営業外収入	9,152	0	0	9,152	7,165	0	0	7,165	1,987
収入合計	170,311	5,372	0	175,683	154,697	5,850	0	160,547	15,136
営業費用	166,817	1,728	0	168,545	166,987	1,928	0	168,915	△ 370
人件費	88,881	0	0	88,881	94,883	0	0	94,883	△ 6,002
修繕費	33,746	0	0	33,746	31,517	0	0	31,517	2,229
動力費	10,258	0	0	10,258	8,936	0	0	8,936	1,322
経費	29,338	1,728	0	31,066	27,257	1,928	0	29,185	1,881
諸税	2,919	0	0	2,919	2,853	0	0	2,853	66
減価償却費	1,675	0	0	1,675	1,541	0	0	1,541	134
営業外費用	10,129	0	0	10,129	7,538	0	0	7,538	2,591
費用合計	176,946	1,728	0	178,674	174,525	1,928	0	176,453	2,221
経常利益	△ 6,635	3,644	0	△ 2,991	△ 19,828	3,922	0	△ 15,906	12,915
特別利益	14,191	0	0	14,191	0	0	0	0	14,191
特別損失	0	0	0	0	3,359	0	0	3,359	△ 3,359
税引前利益	7,556	3,644	0	11,200	△ 23,187	3,922	0	△ 19,265	30,465

監 査 報 告 書

私ども監査役は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの第37期事業年度における取締役の執務執行を監査するため、取締役会およびその他の重要な会議に出席するほか取締役等からの報告を聞き、重要な決裁書類等を閲覧し、会計帳簿および計算書類等につき慎重に検討を加えました結果、次のとおり報告します。

1. 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、貸借対照表および損益計算書の記載と合致していると認めます。
2. 貸借対照表および損益計算書は、法令および定款に従い、会社の財産および損益の状況を正しく示していると認めます。
3. 事業報告書は、法令および定款に従い、会社の状況を正しく示していると認めます。
4. 取締役の職務遂行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

なお、取締役の競業取引、取締役と会社間の利益相反取引、会社が行なった無償の利益の供与または株主との通例的でない取引に関しては、上記の監査の方法のほか必要に応じて当該取引の状況を詳細に調査する方法によって監査しました結果、取締役の義務違反は認められません。

令和 5 年 6 月 8 日

信 楽 高 原 鐵 道 株 式 会 社

監 査 役 安 岡 由 和 ㊟

監 査 役 竹 川 清 貴 ㊟

II. 会社の概要（令和5年3月31日現在）

1. 当社は甲賀市信楽町に本社事務所を置き、次の事業を営んでおります。

① 鉄道事業

鉄道事業の主な内容は、次のとおりです。

営業路線	線名	区間	営業キロ	旅客駅数
	信楽線	信楽～貴生川	14.7Km	6駅
車両数 4両（旅客内燃動車）				

② 付帯事業

信楽駅構内において、賃貸及び貸自転車業を営んでおります。

2. 株式の状況

① 会社が発行する株式の総数 9,800株

② 発行済株式の総数 8,640株

③ 株主数 9名

株主名	持株数	持株比率
	株	%
滋賀県甲賀市	4,760	55.09
滋賀県	2,980	34.49
近江鉄道株式会社	460	5.32
甲賀市信楽地域区長会	250	2.90
株式会社滋賀銀行	90	1.04
滋賀県湖南市	40	0.46
信楽陶器工業協同組合	20	0.23
信楽陶器卸商業協同組合	20	0.23
信楽商店協同組合	20	0.23
計	8,640	100.00

3. 従業員の状況

区 分	従業員数	平均年齢	平均勤続年数
男 子	23名	59.2歳	6.4年
女 子	2名	72.0歳	1.9年
合 計	25名	60.2歳	5.9年

※ 常務、嘱託、臨時社員8名を含む

4. 取締役および監査役

役 職 名	氏 名
取締役社長 (代表取締役)	正 木 仙 治 郎
常務取締役	松 田 直 道
取 締 役	樋 口 泰 司
取 締 役	松 本 康 一 郎
取 締 役	大 原 耕 造
取 締 役	脇 阪 昇
取 締 役	杉 本 龍 弥
監 査 役	竹 川 清 貴
監 査 役	安 岡 由 和

令和5年度事業計画

○基本方針

令和4年度は、信楽高原鐵道株式会社が公有民営化として上下分離方式で再スタートして10年を経過する中、前年同様4車両、2形式での運行を行いました。

新型コロナウイルス感染症の拡大防止に配慮しつつ、安全運行はもとより、ご利用いただくお客様へのサービス、施設の安全確保を基本に社員一丸体制で業務運営に努めてまいりました。

新型コロナウイルス感染症の3年以上にわたる流行による運輸・旅行業界全体への影響は非常に大きく、コロナ禍以前の利用者数への回復にはいまだ至っておらず、加えて少子化による定期利用者の減数や2022年2月に始まったウクライナ紛争を契機とした物価高騰等も運輸業界にとっては大きなマイナス要因となっております。

当社においては、定期外利用者数は甲賀市の施策による後押しもあり団体旅客数が大幅に回復したものの、通学定期利用者数が前年を下回り全体としてもほぼ前年並みの旅客数に留まる見込みであり、原油価格を始めとする原材料費の値上がりも今後の経営を圧迫する要因となるものと考えられます。

こうした中、今後における安定した運営を確保するため、令和5年度においては地域で学び、働き暮らす方々の利用促進を更に高め、通勤利用・通学利用者の確実な確保を図ると同時に、社会活動の変化を見据えつつ、観光誘客をより積極的に展開するとともに新たなイベント実施や商品開発に取り組み収入確保を図ることが必要であり、地域の各種団体、甲賀市との連携をより一層深めながら社員一同が全力を傾注し運営基盤の強化に努めてまいります。

○令和5年度の重点項目

1. SKR企業理念(安全運行・お客様重視・企業人としての責務・ルール遵守)の遂行
2. 中期年次計画の策定

3. 関係団体と連携した観光誘客につながる観光商品・企画商品の開発、営業活動の推進
 - ・春の駅前陶器市や秋のしがらき陶器まつりと連携した観光誘客
 - ・バス・旅行会社への営業活動
 - ・観光客向けのノベルティとグッズ開発、販売
 - ・観光協会等と連携したハイキングのコース設定および実施
 - ・プロモーションビデオを活用した広報活動
 - ・HP、SNSを活用した広報活動
 - ・ドラマ館（旧伝産）の運営協力と観光誘客

4. 鉄道沿線修景事業の実施（観光誘客につながる魅力ある沿線景観の創出）
 - ・鉄道路線を活かした沿線景観の創出
 - ・貴生川牛飼地区での「田んぼアート」事業への継続協賛参加

5. 新たな鉄道関連収益事業の検討、実施
 - ・桃太郎電鉄コラボ鉄印
 - ・鉄道むすめ

6. 新型コロナウイルス感染症社内対策の徹底（当面5月8日まで）

7. 経常経費の節減

令和5年度 信楽高原鐵道株式会社事業別収支予算書

(単位：千円)

項目	令和5年度 事業別内訳		
	鉄道事業	付帯事業	計
営業収入	162,288	8,800	171,088
旅客収入	76,758	0	76,758
運輸雑収入	85,530	0	85,530
その他収入	0	8,800	8,800
営業外収入	378	0	378
収入合計	162,666	8,800	171,466
営業費用	162,966	0	162,966
人件費	85,000	0	85,000
修繕費	36,710	0	36,710
動力費	9,600	0	9,600
経費	26,996	0	26,996
諸税	2,860	0	2,860
減価償却費	1,800	0	1,800
営業外費用	5,919	0	5,919
費用合計	168,885	0	168,885
経常利益	△ 6,219	8,800	2,581
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
税引前利益	△ 6,219	8,800	2,581

令和5年度 信楽高原鐵道株式会社事業別収支予算書（対前年度比較）

（単位：千円）

項目	令和5年度 事業別内訳			令和4年度 事業別内訳			比較
	鉄道事業	付帯事業	計	鉄道事業	付帯事業	計	
営業収入	162,288	8,800	171,088	162,118	3,895	166,013	5,075
旅客収入	76,758	0	76,758	80,500	0	80,500	△ 3,742
運輸雑収入	85,530	0	85,530	81,618	0	81,618	3,912
その他収入	0	8,800	8,800	0	3,895	3,895	4,905
営業外収入	378	0	378	398	0	398	△ 20
収入合計	162,666	8,800	171,466	162,516	3,895	166,411	5,055
営業費用	162,966	0	162,966	156,506	1,600	158,106	4,860
人件費	85,000	0	85,000	85,694	0	85,694	△ 694
修繕費	36,710	0	36,710	30,625	0	30,625	6,085
動力費	9,600	0	9,600	9,000	0	9,000	600
経費	26,996	0	26,996	26,527	1,600	28,127	△ 1,131
諸税	2,860	0	2,860	2,860	0	2,860	0
減価償却費	1,800	0	1,800	1,800	0	1,800	0
営業外費用	5,919	0	5,919	8,060	0	8,060	△ 2,141
費用合計	168,885	0	168,885	164,566	1,600	166,166	2,719
経常利益	△ 6,219	8,800	2,581	△ 2,050	2,295	245	2,336
特別利益	0	0	0	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0	0	0	0
税引前利益	△ 6,219	8,800	2,581	△ 2,050	2,295	245	2,336

報告第11号

有限会社グリーンサポートこうかの経営状況の報告について

有限会社グリーンサポートこうかの経営状況は別添のとおりであるので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第243条の3第2項の規定によりこれを報告する。

令和5年8月28日

甲賀市長 岩永裕貴

第20期 事業報告書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

有限会社 グリーンサポートこうか
滋賀県甲賀市甲賀町相模451番地

有限会社グリーンサポートこうか 第20期事業報告書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

新型コロナウイルス感染症が引き続き猛威をふるい、社会・経済情勢および日常生活に極めて大きな影響を与えるなか、あらゆる物の価格上昇がありました。農業分野においても、その影響は計りしれず資材・燃油等の高騰により当社の経営にも多大な影響を与えました。

また、「食料・農業・農村基本計画」に基づき、農業経営の安定、農業・農村の活性化および食料自給率の向上が滋賀県で目指され、当社もそれに応えるべく取り組んできました。一方、甲賀町および甲南町管内において2.0ha余りが新たに耕作不能地となって当社に集積され、高齢化や後継者不足による農業就業人口の減少が加速しています。地域農業を守るためにも地域における有限会社グリーンサポートこうかの位置づけの高まりと期待感を感じ、農村まるごと保全向上対策事業等を通して各集落との連携を深め遊休農地の解消・耕作放棄地の抑制・集落営農の補完支援に寄与できたと考えています。

令和4年度においても、滋賀県農地中間管理機構を活用した農地の集積ならびに疎植栽培や除草剤等の同時施用およびスマート農業機械導入によるコスト削減・省力化・効率化に取り組みました。また、施設野菜栽培では、メロン・スイカの作付を開始しましたが、まだまだ定着には至っていません。業務実績は、大豆作付において、降雨の影響によりほ場条件が悪く作付不能になった他、水稻の一部の品種において、倒伏等により収量減少・品質低下となりました。

令和4年度の作付等の実績

	令和4年度		令和3年度(参考)
	作物名	面積	面積
作付実績	水稻	63.02 ha	62.09 ha
	麦	20.36 ha	20.20 ha
	大豆(麦あと)	13.07 ha	17.29 ha
	大豆(期間借地)	4.40 ha	4.99 ha
	露地野菜	0.20 ha	0.20 ha
	施設野菜	0.05 ha	0.05 ha
	保全管理	0.65 ha	0.65 ha
	小計	101.75 ha	105.47 ha
作業受託	作業内容	面積	面積
	水稻耕起	3.15 ha	2.27 ha
	水稻田植	1.75 ha	3.53 ha
	水稻刈取	8.90 ha	3.17 ha
	麦刈取	23.46 ha	23.26 ha
	大豆刈取	6.45 ha	5.01 ha
	農業散布	18.44 ha	22.72 ha
	防除	62.59 ha	8.90 ha
	小計	124.74 ha	68.86 ha
	畦塗	3,121 m	3,118 m
	除草作業	1.42 ha	1.42 ha
	除草作業(トラクター作業機等)	73.0 時間	112.0 時間

決 算 報 告 書

第 20 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

有限会社 グリーンサポート こうか

滋賀県甲賀市甲賀町相模451番地

貸借対照表

有限会社 グリーンサポート こうか

(単位：円)
令和 5年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	957,655
普通預金	14,811,465	預り金	110,940
定期預金	40,104,751	未払法人税等	92,800
現金・預金計	54,916,216	未払消費税	564,400
(その他流動資産)		流動負債計	1,725,795
前払費用	590,623	【固定負債】	
リサイクル預託金	27,580	農業経営基盤強化準備金	13,000,000
仮払金	1,403,145	長期借入金	5,000,000
未収入金	250,270	固定負債計	18,000,000
その他流動資産計	2,271,618	負債の部合計	19,725,795
流動資産合計	57,187,834	純資産の部	
【固定資産】		【株主資本】	
(有形固定資産)		資本金	35,700,000
建物付属設備	1,113,995	(利益剰余金)	
機械及び装置	5,674,696	利益準備金	2,570,400
車両運搬具	233,952	[その他利益剰余金]	
工具器具備品	2,636,780	別途積立金	4,000,000
一括減価償却	353,301	圧縮積立金	6,352,463
土地	1,757,000	繰越利益剰余金	807,550
有形固定資産計	11,769,724	利益剰余金計	13,730,413
(無形固定資産)		株主資本計	49,430,413
ソフトウェア	188,650	純資産の部合計	49,430,413
無形固定資産計	188,650		
(投資等)			
出資金	10,000		
投資等計	10,000		
固定資産合計	11,968,374		
資産の部合計	69,156,208	負債・純資産の部合計	69,156,208

損 益 計 算 書

(単位：円)

有限会社 グリーンサポート こうか

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【売上高】

売上高	52,525,620	
役務収益	7,028,606	
売上高計		59,554,226

【売上原価】

期首商品・製品棚卸高	0	
当期商品仕入高	0	
当期農産物等原価	79,788,736	
合計	79,788,736	
期末商品・製品棚卸高	0	
売上原価計		79,788,736
売上総利益		△20,234,510

【販売費一般管理費】

販売費・一般管理費計	3,867,044	
営業利益		△24,101,554

【営業外収益】

受取利息	167	
受取配当金	80	
奨励金	5,783,586	
作付助成収入	14,266,589	
雑収入	4,142,227	
営業外収益計	24,192,649	

【営業外費用】

支払利息	35,176	
営業外費用計	35,176	
経常利益		55,919

【特別利益】

農経基盤強化準備金取崩額	359,310	
特別利益計	359,310	

【特別損失】

固定資産廃棄損	2	
特別損失計	2	
税引前当期利益(損失)		415,227
法人税及び住民税		337,000
当期利益(損失)		78,227

販売費及び一般管理費内訳書

(単位：円)

有限会社 グリーンサポート こうか

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

役員報酬	1,850,000
福利厚生費	5,626
会議費	2,556
通信費	128,149
接待交際費	31,557
水道光熱費	255,173
研修費	520,000
事務用消耗品費	32,731
新聞図書費	29,148
租税公課	1,050
支払手数料	671,780
減価償却費	117,305
雑費	221,969
販売費・一般管理費計	<u>3,867,044</u>

製 造 原 価 報 告 書

(単位：円)

有限会社 グリーンサポート こうか

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【材料費】

種 苗 費	7,620,454
肥 料 費	5,157,230
農 薬 費	3,271,216
諸材料 費	731,408
合 計	16,780,308

材料費 計

16,780,308

【労務費】

給料 手当	20,119,200
交通費	613,092
賞 与	4,901,400
法定福利費	4,717,495
福利厚生費	1,214,647
合 計	31,565,834

労務費 計

31,565,834

【農産物等経費】

作業委託費	1,986,969
動力光熱費	2,436,986
農 具 費	620,960
修 繕 費	4,571,413
リース 料	1,199,880
共済 掛金	1,596,141
租税公課	453,864
賃 借 料	297,400
利用料	12,070,478
支払 地代	1,795,509
作業用衣料費	8,906
土地改良水利費	41,926
販売手数料	14,993
減価償却費	2,993,065
水道光熱費	34,255
雑 費	1,319,849
合 計	31,442,594

農産物等経費 計

31,442,594

当期総農産物等費用

79,788,736

【仕掛品】

合 計

79,788,736

当期農産物等原価

79,788,736

株主資本等変動計算書

(単位：円)

有限会社 グリーンサポート こうか

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【株主資本】

資本金	当期首残高及び当期末残高		35,700,000
新株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金			
資本準備金	当期首残高及び当期末残高		0
その他資本剰余金	当期首残高及び当期末残高		0
資本剰余金 計	当期首残高及び当期末残高		0
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高		2,499,000
	当期変動額	剰余金の配当	71,400
	当期末残高		2,570,400
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高		10,352,463
繰越利益剰余金	当期首残高		1,514,723
	当期変動額	剰余金の配当	△785,400
		当期純利益	78,227
	当期末残高		807,550
利益剰余金 計	当期首残高		14,366,186
	当期変動額		△635,773
	当期末残高		13,730,413
自己株式	当期首残高及び当期末残高		0
自己株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高		0
株主資本 計	当期首残高		50,066,186
	当期変動額		△635,773
	当期末残高		49,430,413
【評価・換算差額等】			
評価・換算差額等	当期首残高及び当期末残高		0
【新株予約権】			
新株予約権	当期首残高及び当期末残高		0
純資産 合計	当期首残高		50,066,186
	当期変動額		△635,773
	当期末残高		49,430,413

注記表

有限会社 グリーンサポート こうか

令和 5年 3月31日 現在

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1). 資産の評価基準及び評価方法

①. 有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のないもの 移動平均法による原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法

無形固定資産：定額法

(4). その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①. 消費税等の会計処理 消費税抜き処理

【株主資本等変動計算書に関する注記】

(1). 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式 当期首 714株

当期末 714株

(2). 配当に関する事項

令和4年5月26日 定時株主総会

普通株式 配当金総額：714,000円 一株当たり配当額：1,000円

基準日：令和4年3月31日 効力発生日：令和4年5月26日

令和5年5月31日 定時株主総会

普通株式 配当金総額：357,000円 一株当たり配当額：500円

基準日：令和4年3月31日 効力発生日：令和5年5月31日

【一株当たり情報に関する注記】

一株当たり純資産額 69,230.27円

一株当たり当期純利益 109.56円

【その他の注記】

有形固定資産の減価償却累計額

16,668,089円

利益処分計算書

(単位：円)

I 繰越利益剰余金		
当期純利益	78,227	
前期繰越剰余金	729,323	807,550
II 積立金取崩額		
機械圧縮取崩額	500,700	500,700
合 計		1,308,250
III 利益処分額		
利益準備金	35,700	
株主配当金	357,000	392,700
IV 次期繰越利益		915,550

監査報告書

私たちは、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの有限会社
グリーンサポートこうかの会計及び業務の監査を行った結果、いずれも
適正かつ正確であったものと認めます。

令和5年5月11日

有限会社グリーンサポートこうか

監査役 正木新逸  ㊞

監査役 設楽靖夫 

第21期 事業計画書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

有限会社 グリーンサポートこうか
滋賀県甲賀市甲賀町相模451番地

有限会社グリーンサポートこうか 第21期（令和5年度）事業計画（案）

経営の安定化と経営基盤の充実を図るため、以下の事項について取り組みます。

1. 「人・農地プラン」や「農地中間管理機構」を活用して、農地の集積・集約に地域と連携して取り組み、農地の有効利用や農業経営の効率化を図ります。
2. 「環境保全型農業」には、当社が独自に取り組むこととしますが、各集落が取り組む農村まるごと保全向上対策へ参加するとともに、地域との共存共栄を図ります。
3. 農地の高度利用を図るため、地域の集落営農で作付けされている小麦収穫後に適地を選定し、大豆の作付けを推進します。
4. 農業機械の利用効率を高め生産コストの低減を図るとともに、作物の栽培管理を徹底し増収増益に取り組みます。
5. 当社の将来を見据えた中で、水稻・麦・大豆だけでなく経営基盤の強化を図るため施設園芸農業等に取り組み、社員教育の充実を図り人材育成の強化に努めます。
6. JAや農機具メーカー等と連携し、低コスト及び省力化に取り組むことを実践します。また、魅力ある次世代農業につなげるため、スマート農業に取り組みます。

令和5年度の作付等の計画は以下のとおりです。

	令和5年度		令和4年度（実績）
	作物名	面積	面積
作付計画	水稻	64.00 ha	63.02 ha
	麦	20.00 ha	20.36 ha
	大豆(麦あと)	17.00 ha	13.07 ha
	大豆(期間借地)	3.00 ha	4.40 ha
	施設・露地野菜	0.25 ha	0.25 ha
	保全管理	0.60 ha	0.65 ha
	小計	104.85 ha	101.75 ha
作業受託	作業内容	面積	面積
	水稻耕起	3.00 ha	3.15 ha
	水稻田植	1.00 ha	1.75 ha
	水稻刈取	3.00 ha	8.90 ha
	麦刈取	25.00 ha	23.46 ha
	大豆刈取	6.00 ha	6.45 ha
	農薬散布	15.00 ha	18.44 ha
	防除	50.00 ha	62.59 ha
	小計	103.00 ha	124.74 ha
	畦塗	3,000 m	3,121 m
	除草作業	1.50 ha	1.42 ha
	除草作業（トラクター作業機等）	100 時間	73 時間

有限会社グリーンサポートこうか 第21期（令和5年度）予算書（案）

収入

単位 円

区分	科目	① 令和5年度予算額	② 令和4年度予算額	令和4年度決算額 (参考)	比較①-②	備考
売上高 58,000,000	水稻	49,000,000	48,000,000	48,740,518	1,000,000	作付面積増
	麦	1,500,000	900,000	1,473,811	600,000	
	大豆	1,500,000	1,500,000	1,410,056	0	
	野菜	500,000	500,000	901,235	0	
	役務収益	5,500,000	5,000,000	7,028,606	500,000	
営業外収益 23,000,000	作付助成・奨励金	21,500,000	22,000,000	20,050,175	△ 500,000	
	雑収入	1,500,000	400,000	4,142,474	1,100,000	肥料高騰対策補助金等
合計		81,000,000	78,300,000	83,746,875	2,700,000	

支出

区分	科目	① 令和5年度予算額	② 令和4年度予算額	令和4年度決算額 (参考)	比較①-②	備考
材料費 17,300,000	種苗費	7,700,000	7,500,000	7,620,454	200,000	作付面積増
	肥料費	5,500,000	4,000,000	5,157,230	1,500,000	肥料価格高
	農薬費	3,500,000	3,800,000	3,271,216	△ 300,000	
	諸材料費	600,000	600,000	731,408	0	
農産物等経費 28,340,000	作業委託費	1,900,000	1,900,000	1,986,969	0	
	動力光熱費	2,000,000	1,800,000	2,436,986	200,000	燃料価格高
	農具費・修繕費	4,500,000	4,000,000	5,192,373	500,000	資材価格高
	共済掛金	1,500,000	1,300,000	1,596,141	200,000	
	リース料	1,000,000	1,200,000	1,199,880	△ 200,000	
	租税公課	300,000	300,000	453,864	0	
	利用料	12,000,000	12,000,000	12,070,478	0	
	土地地代	1,800,000	1,800,000	1,795,509	0	
	賃借料	300,000	300,000	297,400	0	
	水利費	40,000	40,000	41,926	0	
	水道光熱費	50,000	50,000	34,255	0	
	減価償却費	2,200,000	2,000,000	2,993,065	200,000	
	衣料費・雑費	750,000	450,000	1,343,748	300,000	
労務費 30,800,000	給与・賞与・通勤手当	25,000,000	25,700,000	25,633,692	△ 700,000	
	法定福利費	4,700,000	4,700,000	4,717,495	0	
	福利厚生費	1,100,000	1,100,000	1,214,647	0	
一般管理費 3,520,000	報酬	1,900,000	1,900,000	1,850,000	0	
	事務用品・印刷費・通信費等	210,000	210,000	192,584	0	
	接待交際費・福利厚生費等	100,000	40,000	37,183	60,000	
	水道光熱費	250,000	250,000	255,173	0	
	租税公課	20,000	20,000	1,050	0	
	研修費	250,000	500,000	520,000	△ 250,000	
	支払手数料	600,000	600,000	671,780	0	
	雑費	100,000	100,000	221,969	0	
営業外費用 40,000	減価償却費	90,000	90,000	117,305	0	
	支払利息	40,000	50,000	35,176	△ 10,000	
	農業経営強化準備金	0	0	0	0	
	経常利益	1,000,000		55,919	1,000,000	
合計		81,000,000	78,300,000	83,746,875	2,700,000	

報告第12号

一般財団法人土山町緑のふるさと振興会の経営状況の報告について

一般財団法人土山町緑のふるさと振興会の経営状況は別添のとおりであるので、
地方自治法（昭和22年法律第67号）第243条の3第2項の規定によりこれを
報告する。

令和5年8月28日

甲賀市長 岩永裕貴

令和4年度
事業報告書・決算書

令和5年度
事業計画書・予算書

目 次

令和4年度 事業報告書・決算書

○事業報告書

§ I 事業の概要	1～7
§ II 事業別収入額	8、9
§ III 主な投資状況	10
§ IV 職務の概要	11～13

○決算書

貸借対照表	14
貸借対照表内訳表	15
正味財産増減計算書	16、17
正味財産増減計算書内訳表	18
財務諸表に関する注記	19、20
財産目録	21、22
収支計算書	23、24
収支計算書に関する注記	25
監査報告書	26

令和5年度 事業計画書・予算書

○事業計画書

1 公益目的事業	27
2 収益事業	28

○予算書

予算書（正味財産増減計算書ベース）	29、30
予算書内訳表（ 〃 ）	31、32

令和4年度 事業報告書・決算書

事業報告書

§ I 事業の概要

新型コロナウイルス感染症も収束に向かうなか、ゆっくりとした歩みではありますが、回復の兆しが見えはじめています。

令和4年度、一般財団法人土山町緑のふるさと振興会は、甲賀市から指定管理を受けている施設の運営管理及び各公園等の維持管理業務委託の受託に伴う適正な管理につとめるとともに、自然との調和を図り、農林業を始め産業の振興と、緑豊かで住みよい環境の形成を図ることを目的として事業を実施いたしました。

今後の運営管理のあり方については、それぞれの施設の特徴を活かした利用を図るとともに、なお一層の安全管理と経費節減を行い、適正な財団運営に努めてまいります。

(1) 公益事業

① キャンプ場等の運営管理事業（指定管理）

青土ダムエコーバレイ及びブルーリバーパーク施設維持管理の指定管理業務で宿泊施設・遊戯施設を活用し、都市住民や近郊地域住民の集客を図ってまいりました。

有料施設の利用者数は本年度、台風や天候に左右されながらの営業、また1月、2月においてはキャンプ場内の積雪や水道施設の凍結などを考慮し、宿泊施設を休業いたしました。全体としては、28,427人と前年より約3,600人増加いたしました。

利用客はメディアの影響もあり、少人数や家族、ソロキャンプでの利用が多い状況であります。

今後も、施設の利便性を図り、ホームページや観光情報誌等を活用しながらさらなる集客につなげてまいります。

なお、無料施設の利用者は概ね3倍程度あると推測され、施設の年間利用者は約8万人程度と考えられます。

② 体験・交流事業

都市住民との交流事業として、石窯体験、木工体験等の各種体験事業を実施しました。参加者は、感染症拡大の影響により少人数での利用が多く、今後は、団体など参加人数も増加するよう工夫をしながら事業を行ってまいります。

体験学習及び交流事業	イベント	実施回数等	参加者等
石窯体験	ピザ作り	9回	86名
木工体験(工作)	万華鏡、花台、マグカップ、ハーバリウム体験、キーラック等	25回	142名

③ 特産品販売所の運営管理事業（指定管理）

平成24年度より、業務委託を行い土曜日、日曜日、月曜日、祝日、第3火曜日の午前10時から午後4時までを開店日とし施設管理を行いました。

(2) 収益事業

① 公園、緑地維持管理業務（指定管理及び受託）

市からの指定管理並びに業務委託を受けて、各自治会・団体の協力をいただきながら公園・緑地等の安全確保と美観保持のため、適正な維持管理に努めました。

② 遊休地テントサイト（5区画）の運営管理事業（自主事業）

テント利用者の増加およびバイク利用者の要望に応え、第2オートキャンプ場上段にある約600㎡の遊休地を活用したテントサイトの運営管理事業を行いました。

③ 喫茶売店運営事業

利用者のニーズに応えるため、販売商品や喫茶メニューの検討を行なうとともに衛生管理に努めました。特に、グラウンドゴルフをご利用の方が、昼食場所として気軽に利用できるようメニューの配慮にも努め、売店では、土山茶のPRを行いました。

④ 遊具運営事業

利用者の安全確保を第一に、施設内及び遊具等の点検を強化し運営管理に努めました。

(3) 管理事業

定期的に理事会、評議員会を開催しました。

表1 有料施設利用者数

(単位：人)

施設名		H30年度	R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	前年度比
宿泊施設	バンガロー	3,512	3,630	2,343	2,563	2,942	114.8%
	テントサイト	2,560	3,036	2,199	2,243	2,199	98.0%
	遊休地テントサイト	275	276	107	104	110	105.8%
	体験施設	1,587	1,498	446	612	905	147.9%
	その他施設	1,119	1,065	18	16	529	3306.3%
	計	9,053	9,505	5,113	5,538	6,685	120.7%
遊戯施設	バーベキュー	4,020	3,652	1,034	1,312	1,713	130.6%
	研修会議室	30	118	20	0	0	
	テニスコート	745	735	235	408	374	91.7%
	観光ボート	0	0	0	0	0	
	貸し竿・振興会入漁券	458	409	257	247	276	111.7%
	ダム釣り	2,143	2,317	3,026	2,690	2,212	82.2%
	ホビーサイクル	2,187	2,639	2,016	2,206	2,520	114.2%
	オフロードバギー	2,850	2,950	2,395	2,159	2,401	111.2%
	キャタピラカー	1,024	1,130	1,048	1,364	1,486	108.9%
	バッテリーカー	2,449	2,266	1,655	1,865	3,170	170.0%
	グラウンドゴルフ	10,032	8,556	7,382	6,118	6,336	103.6%
計	25,938	24,772	19,068	18,369	20,488	111.5%	
喫茶・売店	2,298	2,051	1,598	931	1,254	134.7%	
合計	37,289	36,328	25,779	24,838	28,427	114.4%	

表2 宿泊施設（バンガロー、テントサイト、体験施設）利用者の居住地状況

(単位：人)

居住地区分	H30年度	R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	前年度比
市内	339	287	264	375	401	106.9%
県内	1,470	1,608	1,426	1,705	1,182	69.3%
県外	6,125	6,545	3,405	3,442	4,573	132.9%
合計	7,934	8,440	5,095	5,522	6,156	111.5%

表3 宿泊施設（バンガロー、テントサイト、体験施設）の月別利用者状況
 (単位：人)

令和4年度	施設名			
	バンガロー	テントサイト	遊休地 テント サイト	体験施設
令和4年 4月	315	377	7	114
5月	393	406	28	72
6月	155	113	3	38
7月	299	142	20	121
8月	693	214	24	134
9月	218	126	0	68
10月	309	299	9	86
11月	180	194	8	76
12月	117	110	0	95
令和5年 1月	0	0	0	0
2月	0	0	0	0
3月	263	218	11	101
合計（人）	2,942	2,199	110	905

表4 公園管理実施箇所

1) 直営管理

実施場所	内 容	契約件名
東海自然歩道	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、肥培管理、公園便所管理	東海道 自然管理
青土ダム公園A地区 (ダム下流多目的広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、公園便所管理、草刈、グラウンド整備	青土ダム 公園維持 管理
青土ダム公園B地区 (ダム下流台地)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈、夢の小川管理	
青土ダム公園C地区 (散策小広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈、公園便所管理	
青土ダム公園D地区 (ダムエントランス)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈、公園便所管理	
青土ダム公園E地区 (取水塔前展望広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈	
青土ダム公園F地区 (火打谷広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈	
青土ダム公園G地区 (横谷広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈	
青土ダム公園H地区 (横谷展望広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈	
青土ダム公園石神谷 (石神谷広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、施肥管理、草刈、遊具施設管理	
青土ダム公園貯水池 (親水広場)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、肥培管理、草刈、送水ポンプ設備管理	
あいの丘文化公園 (A地区)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、肥培管理、草刈、公園便所管理	
あいの丘文化公園 (B地区)	ゴミ収集、芝管理、樹木管理、肥培管理、草刈	
やまびこ公園	ゴミ収集、施肥、草刈、樹木管理	指定管理 (やまびこ公園施設維持管理)
エコバレイ バンガロー周辺	ゴミ収集、芝刈、草刈、樹木管理、バンガロー10棟・体験施設1棟管理、公園便所管理	指定管理 (青土ダムエコバレイ施設維持管理)
エコバレイ テントサイト周辺	ゴミ収集、芝刈、草刈、樹木管理 テニスコート2面管理、テントサイト13区画管理 遊休地テントサイト5区画管理	
エコバレイ 展望台周辺	ゴミ収集、芝刈、樹木管理、散策道の整備	
エコバレイ 林間広場	ゴミ収集、芝刈、草刈、樹木管理、遊具施設管理、公園便所管理、散策道整備、バーベキュー施設管理	
エコバレイ 管理棟周辺	ゴミ収集、駐車場管理、芝刈、草刈、樹木管理	
エコバレイ 親水公園	ゴミ収集、人工河川、釣り堀、バーベキュー施設管理	
エコバレイ 自然散策道	ゴミ収集、草刈、樹木管理、散策道の整備	

実施場所	内 容	契約件名
ブルーリバーパーク 駐車場広場	ゴミ収集、駐車場管理、便所清掃、芝刈、樹木管理	指定管理 (ブルーリ バーパーク 施設維持管 理)
ブルーリバーパーク 円形広場	ゴミ収集、歩道、芝刈、草刈、肥培管理	
ブルーリバーパーク 三角広場	ゴミ収集、芝刈、草刈、樹木管理、グラウンドゴルフ場管理	
ブルーリバーパーク バギー等運行広場	ゴミ収集、芝刈、草刈、樹木管理、コース管理	
ブルーリバーパーク 右岸広場	ゴミ収集、草刈、樹木管理	
ブルーリバーパーク 左岸広場	ゴミ収集、草刈、樹木管理	
平成万人灯	ゴミ収集、芝管理、草刈、樹木管理、肥培管理	市道ポケッ トパーク等 維持管理
一の松通り沿い緑地	ゴミ収集、松並木手入、草刈、肥培管理	
大黒屋緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥	
土山町民広場	ゴミ収集、草取、草刈	
ルーラル アメニティー緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
北土山線B地区	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
うぐい川緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
生里野地蔵緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	観光美化 推進地域
エコーバレイ 南斜面	ゴミ収集、草刈	
青土ダム桜植樹地域 (1万本植樹)	ゴミ収集、草刈	
前野青土線ダム緑地	ゴミ収集、草取、草刈	道路美化 推進地域
国道1号 辻緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
国道1号 今宿緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥	
県道交差点及び 国道1号緑地付近 (猪鼻緑地)	ゴミ収集、草取、草刈、施肥	
国道1号 (花枝神社付近緑地)	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
やまびこドーム周辺	ゴミ清掃、芝刈、草刈	やまびこ ドーム周辺 清掃業務

2) 各自治会、団体への委託管理

委託先	実施場所	委託内容	契約件名
大河原老人会	野洲川堤防地	清掃、草刈等	観光美化 推進地域
	テニス公園・緑地等	清掃、ゴミ収集、草取、草刈	
鮎河東野老人会	うぐい川沿い等	清掃、ゴミ収集、草取、草刈	観光美化 推進地域
鮎河桜を守る会	野洲川うぐい川付近 (うぐい川桜並木)	清掃、ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
鮎河東野1・2区	うぐい川緑地 (うぐいの里公園)	清掃、ゴミ収集、草取、草刈、施肥、整枝	
山中区	国道1号山中地先から 鈴鹿峠緑地、待避所 (新山中緑地)	清掃、ゴミ収集	道路美化 推進地域
	山中緑地	清掃、ゴミ収集、草取、草刈、施肥	
	東海自然歩道	清掃、草取、草刈、便所清掃	東海自然 歩道管理
	馬子唄緑地	ゴミ等清掃、施肥、草取、草刈	市道ポケット パーク等維持 管理
	一里塚緑地	ゴミ等清掃、施肥、草取、草刈	
	一本松緑地	ゴミ等清掃、施肥、草取、草刈	
黒滝区	黒滝線沿い緑地	ゴミ等清掃、施肥、草取、草刈	市道ポケット パーク等維持管 理
上北部老人会 (ゆうゆうクラブ)	ダム下流多目的広場	ゴミ等清掃、草取、草刈、グラウンド整備	青土ダム公園 維持管理
北東区	国道1号緑地付近 (道の駅駐車場)	清掃、ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	道路美化 推進地域
	トラバース沿い緑地	ゴミ等清掃、草取、草刈、施肥、防除	市道ポケット パーク等維持 管理
北西区老人会	北土山線A地区	ゴミ等清掃、草取、草刈、施肥、防除	
頓宮区	国道1号 (頓宮緑地)	清掃、ゴミ収集、草取、草刈	道路美化 推進地域
大野市場区	東海道松並木	ゴミ等清掃、草取、草刈、つつじ整枝	市道ポケット パーク等維持管 理
土山地域 女性の会	あいの丘文化公園	ゴミ等清掃、草取、草刈	指定管理 (あいの丘文化公 園施設維持管理)

§ II 事業別収入額

1. 事業収入

(単位：千円)

事業	施設名等	H30年度	R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	前年度比	
公益目的事業	キャンプ場運営等	指定管理料	7,815	7,887	7,959	8,664	8,664	100.0%
		バンガロー	4,936	5,196	3,504	4,651	5,212	112.1%
		テントサイト	2,250	2,588	2,053	2,586	2,618	101.2%
		バーベキュー施設	1,618	1,454	489	605	751	124.1%
		体験施設	1,813	1,950	687	918	1,248	135.9%
		漁協入漁券	328	355	463	412	95	23.1%
		グラウンドゴルフ	1,806	1,540	1,329	1,101	1,140	103.5%
		その他施設	224	213	4	3	106	3533.3%
	計	20,790	21,183	16,488	18,940	19,834	104.7%	
	体験事業	体験教室	230	241	61	64	95	148.4%
その他		0	0	0	0	0		
計	230	241	61	64	95	148.4%		
小計	計	21,020	21,424	16,549	19,004	19,929	104.9%	
収益事業	公園管理	指定管理料	804	811	818	885	885	100.0%
		委託料	6,696	6,766	6,782	6,797	6,781	99.8%
		遊休地テントサイト	215	212	115	112	131	117.0%
		公園使用料（文化公園）					3	
	計	7,715	7,789	7,715	7,794	7,800	100.1%	
	喫茶・売店	喫茶	920	979	738	440	548	124.5%
		売店	2,530	2,747	1,260	1,403	622	44.3%
		その他（レンタル等）	226	217	132	177	260	146.9%
	計	3,676	3,943	2,130	2,020	1,430	70.8%	
	遊戯施設	観光ボート	0	0	0	0	0	0.0%
		ホビーサイクル	1,093	1,319	1,008	1,103	1,260	114.2%
		オフロードバギー	1,187	1,229	998	900	1,000	111.1%
		キャタピラカー	256	282	262	341	372	109.1%
		バッテリーカー	245	227	166	187	317	169.5%
		貸し竿・振興会入漁券	227	203	128	123	138	112.2%
	計	3,008	3,260	2,562	2,654	3,087	116.3%	
小計	計	14,399	14,992	12,407	12,468	12,317	98.8%	
総合計	計	35,419	36,416	28,956	31,472	32,246	102.5%	

2. 市との指定管理および委託等契約額

(単位：円)

契約件名		H30年度	R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	前年度比
公益目的事業	甲賀市あいの森ふれあい公園 青土ダムエコーバレイ指定管理	6,716,000	6,778,185	6,839,815	7,524,000	7,524,000	100.0%
	甲賀市ブルーリバーパーク 指定管理	199,000	200,843	202,157	223,000	223,000	100.0%
	リップルCHA・CHA 指定管理	900,000	908,333	917,000	917,000	917,000	100.0%
	計	7,815,000	7,887,361	7,958,972	8,664,000	8,664,000	100.0%
収益事業	道路美化推進地域における 緑地・公園等管理業務委託	412,000	419,630	419,100	419,100	419,100	100.0%
	観光美化推進地域における 緑地・公園等管理業務委託	489,000	498,055	498,300	498,300	498,300	100.0%
	東海自然歩道管理委託	387,000	394,167	387,000	387,000	387,000	100.0%
	青土ダム公園維持管理業務委託	4,104,000	4,142,000	4,180,000	4,180,000	4,180,000	100.0%
	土山町管内市道・ポケットパ ーク等維持管理業務委託	1,239,840	1,262,800	1,262,800	1,262,800	1,262,800	100.0%
	甲賀市あいの丘文化公園 指定管理	761,000	768,046	774,954	838,000	838,000	100.0%
	甲賀市やまびこ公園指定管理	43,000	43,398	43,602	47,000	47,000	100.0%
	山びこドーム周辺清掃業務委託	34,400	34,400	34,400	34,400	34,400	100.0%
	山びこドーム法面植剪定業務委託		15,400		15,000		
計	7,470,240	7,577,896	7,600,156	7,681,600	7,666,600	99.8%	
合 計	15,285,240	15,465,257	15,559,128	16,345,600	16,330,600	99.9%	

§ III 主な投資状況

(単位：円)

種目	内 容	投資額	相 手
車両	公用車ハイゼット滋賀480と602	1,441,160	江洲自動車総合センター(株)
什器 備品 ・ 補修 ・ 委託等	管理棟便所LED蛍光灯取替	146,000	エルピー(株)
	植栽剪定機、刈払機	159,400	JA全農しが甲賀農機センター
	使い捨てパーベキュー網、コンロ本体	417,660	(株)ハヤシ、(株)ヨドバシカメラ
	体験施設雨漏り屋根・壁修繕代	177,650	(株)二葉工業
	バンガロー内装修繕代	307,450	(株)二葉工業
	第一オートキャンプ場整地 建物修繕材料代	137,766	甲賀バラス(株) 滋賀中央森林組合他
	オフロードバギー点検・修繕代	243,457	オートショップマエダ
	キャタピラ探検車修繕代	302,830	(株)近江リース
	バンガロー・体験施設 エアコンクリーニング(13台)	130,000	エルピー(株)
	キャンプ場・公園清掃委託業務	536,788	(公社) 甲賀市シルバー人材センター
	会計処理委託	858,000	上杉会計事務所
	ホームページサポート管理委託	105,600	(株)ユニオンネット
	管理棟、リップル警備委託	422,400	総合警備保障(株)
	飲料水水質検査(管理棟、リップル)委託	331,650	東西化学産業(株)
	配水池等設備点検・水質検査委託	572,000	東西化学産業(株)
	浄化槽清掃(キャンプ場、ブルーリバー、リップル等)	939,950	(株)ヒロセ
便所汲取り委託	278,880	(株)ヒロセ	

§ IV 職務の概要

1. 役員などに関する事項

役職名	氏名	就任年月日	役職	手当	備考
理事	水上 貢	R 3. 6. 29	理事長	有	
	飯塚 直樹	R 3. 6. 29	副理事長	有	
	渡邊 俊博	R 3. 6. 29		無	
	三上 守	R 3. 6. 29		無	
	小林昇一郎	R 3. 6. 29		無	
	八田 忠	R 3. 6. 29		無	
	由良 正宣	R 3. 6. 29		無	
	久保 重衛	R 3. 6. 29		無	
監事	薮 幸広	R 3. 6. 29		無	
	山本 健司	R 3. 6. 29		無	
評議員	安井 直明	R 3. 6. 29		無	
	青木 次郎	R 3. 6. 29		無	
	辻 聡	R 3. 6. 29		無	
	黒河 盛昭	R 3. 6. 29		無	
	宇佐美昭則	R 3. 6. 29		無	
	前田 明博	R 3. 6. 29		無	

2. 職員に関する事項

役名	氏名	採用年月日	担当業務	備考
施設長代理	(飯塚 直樹)		業務管理	※副理事長
事務局長	丸山 朋美	H 19. 2. 21	一般事務・業務管理	
パート職員	大野 幸市	H 23. 7. 4	業務管理	
	西田 幸夫	R 4. 9. 1	〃	
〃	南 とき子	H 18. 4. 1	〃	
〃	椎野 里美	H 31. 4. 24	〃	
アルバイト	小倉 新一	H 23. 4. 1	遊具管理	
〃	廣岡 豊彦	H 30. 3. 1	遊具管理、業務管理	
〃	逢坂 越三	R 4. 4. 18	草刈業務	
〃	南 清	R 4. 6. 1	草刈業務	
〃	山本 健太	R 3. 8. 1	遊具管理	
派遣	福山 友子	H 30. 4. 16	清掃業務	(公社) 甲賀市シルバー人材センター

3. 役員会等に関する事項

3. 1) 理事会

開催年月日	出席者数	議事事項	結果
R 4. 6. 15	出席者 6名 欠席者 2名 出席監事 1名	議案第1号 令和3年度事業報告及び決算につき承認を 求めることについて 議案第2号 令和4年度第1回評議員会の開催につき承 認を求めることについて 報告事項 職務執行状況報告	認定
R 5. 3. 30	出席者 7名 欠席者 1名 出席監事 1名	議案第1号 令和5年度事業計画及び収支予算の承認を 求めることについて 報告事項 職務執行状況報告	認定

3. 2) 評議員会

R 4. 6. 29	出席者 6名 欠席者 0名	議案第1号 令和3年度事業報告及び決算につき承認を 求めることについて	承認
------------	------------------	---	----

4. 許可、認可、及び承認に関する事項

新型コロナウイルス感染症等に関する制度

申請日	交付決定日	制度の概要	交付額(円)
R4. 11. 15	R4. 12. 23	甲賀市商工会 商工業小規模事業者事業維持・活性化支援金	100,000
R5. 3. 31	R5. 3. 31	甲賀市新型コロナウイルス感染症拡大及び光熱費等高騰に伴う指定管理業務継続支援金 (対象：リップルCHA-CHA)	48,000
合 計		申請件数 2 件	148,000

5. 契約に関する事項

5. 1) 市との指定管理、受託契約

契約日	相手方	契約の概要	契約金額(円)
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 観光美化推進地域における緑地・公園等管理業務委託	498,300
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 道路美化推進地域における緑地・公園等管理業務委託	419,100
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 東海自然歩道管理業務委託	387,000
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 青土ダム公園維持管理業務委託	4,180,000
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 甲賀市あいの森ふれあい公園・青土ダムエコバレイ指定管理者年度協定	7,524,000
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 甲賀市ブルーリバーパーク指定管理者年度協定	223,000
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 甲賀市あいの丘文化公園指定管理者年度協定	838,000
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 甲賀市やまびこ公園指定管理者年度協定	47,000
R4. 5. 30	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 土山地域市道・ポケットパーク等維持管理業務委託	1,262,800
R4. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 リップル”CHA・CHA”指定管理者年度協定	917,000
R4. 7. 21	甲賀市長 岩永 裕貴	令和4年度 甲賀市やまびこドーム周辺清掃業務委託	34,400
合 計		契約件数 11 件	16,330,600

5. 2) 土山町内各自治会、団体との環境美化ボランティア契約

契約日	相手方	契約の概要	契約金額(円)
R4. 5. 17	鮎河東野区他5自治会及び大河原老人会他5団体	令和4年度環境美化清掃ボランティア活動(19箇所)	888,000

6. 寄付金に関する事項

なし

7. 県の指示に関する事項

なし

8. その他

なし

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	33,998,721	36,980,621	△2,981,900
現金	237,570	234,460	3,110
普通預金	33,761,151	36,746,161	△2,985,010
未収入金	7,724,200	6,413,400	1,310,800
流動資産合計	41,722,921	43,394,021	△1,671,100
固定資産			
基本財産			
基本財産預金	50,000,000	50,000,000	
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
特定資産			
減価償却引当資産	8,902,617	7,902,474	1,000,143
修繕引当資産	8,274,746	7,274,618	1,000,128
特定資産合計	17,177,363	15,177,092	2,000,271
その他固定資産			
建築物	550,366	603,471	△53,105
構築物	794,045	920,678	△126,633
機械装置	1	1	
車両運搬具	900,743	19	900,724
什器備品	883,527	1,862,725	△979,198
保証金	21,670	20,250	1,420
投資有価証券	10,000	10,000	
その他固定資産合計	3,160,352	3,417,144	△256,792
固定資産合計	70,337,715	68,594,236	1,743,479
資産合計	112,060,636	111,988,257	72,379
II 負債の部			
流動負債			
未払金	2,197,867	3,104,839	△906,972
預り金	91,200		91,200
流動負債合計	2,289,067	3,104,839	△815,772
負債合計	2,289,067	3,104,839	△815,772
III 正味財産の部			
一般正味財産	109,771,569	108,883,418	888,151
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(17,177,363)	(15,177,092)	(2,000,271)
正味財産合計	109,771,569	108,883,418	888,151
負債及び正味財産合計	112,060,636	111,988,257	72,379

貸借対照表内訳表

令和 5 年 3 月 31 日現在(決算)

法人名:一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
流動資産					
現金預金			33,998,721		33,998,721
未収入金	4,033,000	3,691,200			7,724,200
会計区分間貸付金		37,815,403		△ 37,815,403	0
流動資産合計	4,033,000	41,506,603	33,998,721	△ 37,815,403	41,722,921
固定資産					
基本財産					
基本財産預金			50,000,000		50,000,000
基本財産合計	0	0	50,000,000	0	50,000,000
特定資産					
減価償却引当資産	5,097,500	3,805,117			8,902,617
修繕引当資産	6,266,725	2,008,021			8,274,746
特定資産合計	11,364,225	5,813,138	0	0	17,177,363
その他固定資産					
建物	550,365	1			550,366
構築物	794,044	1			794,045
機械装置	1				1
車両運搬具	1	900,742			900,743
什器備品	4	883,523			883,527
保証金	8,400	13,270			21,670
投資有価証券			10,000		10,000
その他固定資産合計	1,352,815	1,797,537	10,000	0	3,160,352
固定資産合計	12,717,040	7,610,675	50,010,000	0	70,337,715
資産合計	16,750,040	49,117,278	84,008,721	△ 37,815,403	112,060,636

II 負債の部					
流動負債					
未払金	1,160,273	875,459	162,135		2,197,867
預り金	91,200				91,200
会計区分間借入金	11,291,322	187,855	26,336,226	△ 37,815,403	0
流動負債合計	12,542,795	1,063,314	26,498,361	△ 37,815,403	2,289,067
固定負債					
長期未払金					0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	12,542,795	1,063,314	26,498,361	△ 37,815,403	2,289,067

III 正味財産の部					
一般正味財産	4,207,245	48,053,964	57,510,360	0	109,771,569
(うち基本財産への充当額)			50,000,000		50,000,000
(うち特定資産への充当額)	11,364,225	5,813,138			17,177,363
正味財産合計	4,207,245	48,053,964	57,510,360	0	109,771,569
負債及び正味財産合計	16,750,040	49,117,278	84,008,721	△ 37,815,403	112,060,636

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
基本財産運用益	1,600	5,000	△3,400
基本財産利息収入	1,600	5,000	△3,400
特定資産運用益	271	572	△301
特定資産利息収入	271	572	△301
事業収益	32,247,219	31,472,104	775,115
指定管理料収入	9,549,000	9,549,000	
宿泊施設収入	9,183,450	8,157,950	1,025,500
BBQ・GG・入漁券収入	1,986,900	2,117,800	△130,900
各種体験収入	95,400	64,600	30,800
委託料収入	6,781,600	6,796,600	△15,000
エコーバレイ喫茶・売店収入	1,429,869	2,019,954	△590,085
遊具運営収入	3,087,000	2,653,500	433,500
公園管理収入	131,000	112,700	18,300
公園使用料収入	3,000		3,000
雑収益	148,377	519,059	△370,682
受取利息	337	319	18
雑収益	148,040	518,740	△370,700
經常収益計	32,397,467	31,996,735	400,732
經常費用			
事業費用	29,644,299	25,554,231	4,090,068
原材料費	1,050,422	1,160,440	△110,018
商品仕入	284,263	1,039,508	△755,245
給当	3,903,645	3,816,720	86,925
手賃	1,825,100	1,621,245	203,855
法定福利費	6,045,463	4,263,192	1,782,271
福利厚生費	852,525	821,568	30,957
福利搬費	116,974	144,524	△27,550
通信搬費	268,408	278,850	△10,442
減価償却費	1,699,371	457,783	1,241,588
什器備品費	1,105,106	416,819	688,287
消耗什器備品費	458,034	469,634	△11,600
肥料、薬剤費	39,100	25,927	13,173
修繕費	1,526,684	1,062,969	463,715
燃料費	330,371	292,508	37,863
光熱水料費	2,038,849	1,956,422	82,427
賃借料	1,361,664	1,338,937	22,727
保険料	582,100	556,750	25,350
報償費		20,000	△20,000
租税公課	1,434,300	1,283,900	150,400
負担金支出	139,500	132,500	7,000
広告宣伝費	96,000		96,000
会議費	5,702		5,702
手数料	386,950	447,280	△60,330
委託書料	4,052,968	3,905,644	147,324
図書費	40,800	40,800	
雑費		311	△311
管理費	1,676,376	1,761,708	△85,332
役員報酬	180,000	180,000	
給与	205,455	200,880	4,575
手当	54,900	48,595	6,305
法定福利費	44,869	43,240	1,629

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃 金	16,837	16,858	△21
会 議 費	52,060	39,200	12,860
旅 費 交 通 費		2,360	△2,360
通 信 運 搬 費	19,460	32,860	△13,400
什 器 備 品 費	13,800	80,270	△66,470
消 耗 什 器 備 品 費	24,401	19,466	4,935
印 刷 製 本 費		19,800	△19,800
光 熱 水 料 費	46,102	44,078	2,024
賃 借 料	23,142	22,439	703
租 税 公 課	104,500	95,100	9,400
手 数 料	32,850	47,562	△14,712
委 託 料	858,000	869,000	△11,000
経 常 費 用 計	31,320,675	27,315,939	4,004,736
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	1,076,792	4,680,796	△3,604,004
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,076,792	4,680,796	△3,604,004
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
固 定 資 産 売 却 益	94,559	0	94,559
車 両 運 搬 具 売 却 益	94,559		94,559
経 常 外 収 益 計	94,559	0	94,559
経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	94,559	0	94,559
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,171,351	4,680,796	△3,509,445
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	283,200	893,600	△610,400
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	888,151	3,787,196	△2,899,045
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	108,883,418	105,096,222	3,787,196
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	109,771,569	108,883,418	888,151
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	109,771,569	108,883,418	888,151

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5年 3月31日(決算)まで
 法人名:一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

(単位: 円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	キャンプ場運営	体験事業	リップル運営	小計	公園管理	喫茶・売店	遊具運営	小計			
I 一般正味財産増減の部											
経常増減の部											
経常収益											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,600	0	1,600
基本財産利息収入									1,600		1,600
特定資産運用益	186	0	0	186	36	15	34	85	0	0	271
特定資産利息収入	186			186	36	15	34	85			271
事業収益	16,663,350	95,400	917,000	17,675,750	7,800,600	1,429,869	3,087,000	12,317,469	2,254,000	0	32,247,219
指定管理料収入	5,493,000		917,000	6,410,000	885,000			885,000	2,254,000		9,549,000
宿泊施設収入	9,183,450			9,183,450				0			9,183,450
BBQ・G・G・入漁券収入	1,986,900			1,986,900				0			1,986,900
各種体験収入		95,400		95,400				0			95,400
委託料収入				0	6,781,600			6,781,600			6,781,600
エコー/レイ喫茶・売店収入				0		1,429,869		1,429,869			1,429,869
遊具運営収入				0			3,087,000	3,087,000			3,087,000
公園管理収入				0	131,000			131,000			131,000
公園使用料収入				0	3,000			3,000			3,000
雑収益	0	0	48,000	48,000	0	0	0	0	100,377	0	148,377
受取利息				0				0	337		337
雑収入			48,000	48,000				0	100,040		148,040
経常収益計	16,663,536	95,400	965,000	17,723,936	7,800,636	1,429,884	3,087,034	12,317,554	2,355,977	0	32,397,467
経常費用											
事業費	18,012,471	163,563	1,311,106	19,487,140	5,036,380	1,955,616	3,165,163	10,157,159	0	0	29,644,299
原材料費	630,048	72,795		702,843		337,746	9,833	347,579			1,050,422
商品仕入				0		284,263		284,263			284,263
給与	2,999,643	41,091	41,091	3,081,825	410,910	205,455	205,455	821,820			3,903,645
手当	1,518,900	18,300	18,300	1,555,500	146,400	54,900	68,300	269,600			1,825,100
賃金	3,148,021	16,837		3,164,858	1,606,055	134,700	1,139,850	2,880,605			6,045,463
法定福利費	655,102	8,973	8,973	673,048	89,739	44,869	44,869	179,477			852,525
福利厚生費	107,814			107,814	9,160			9,160			116,974
通信運搬費	202,570		65,838	268,408				0			268,408
減価償却費	474,962			474,962	337,706		886,703	1,224,409			1,699,371
什器備品費	803,486		62,700	866,186	214,859	19,966	4,095	238,920			1,105,106
消耗什器備品費	375,465	1,467	24,157	401,089	30,271	7,794	18,880	56,945			458,034
肥料・薬剤費	6,265			6,265	32,835			32,835			39,100
修繕費	686,788			686,788	210,175	12,480	617,241	839,896			1,526,684
燃料費	148,666			148,666	148,668		33,037	181,705			330,371
光熱水料費	1,413,811		368,937	1,782,748	132,558	123,543		256,101			2,038,849
賃借料	619,289		64,800	684,089	14,575	663,000		677,575			1,361,664
保険料	313,020		8,780	321,800	259,300	1,000		260,300			582,100
報償費				0				0			0
租税公課	793,600	4,100	40,600	838,300	395,700	63,400	136,900	596,000			1,434,300
負担金支出	137,000			137,000		2,500		2,500			139,500
広告宣伝費	96,000			96,000				0			96,000
会議費	5,702			5,702				0			5,702
手数料	295,320		9,000	304,320	82,630			82,630			386,950
委託料	2,540,199		597,930	3,138,129	914,839			914,839			4,052,968
図書費	40,800			40,800				0			40,800
研修費				0				0			0
雑費				0				0			0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,676,376	0	1,676,376
役員報酬				0				0	180,000		180,000
給与				0				0	205,455		205,455
手当				0				0	54,900		54,900
法定福利費				0				0	44,869		44,869
賃金				0				0	16,837		16,837
会議費				0				0	52,060		52,060
旅費交通費				0				0			0
通信運搬費				0				0	19,460		19,460
什器備品費				0				0	13,800		13,800
消耗什器備品費				0				0	24,401		24,401
印刷製本費				0				0			0
光熱水料費				0				0	46,102		46,102
賃借料				0				0	23,142		23,142
租税公課				0				0	104,500		104,500
手数料				0				0	32,850		32,850
委託料				0				0	858,000		858,000
報償費				0				0			0
図書費				0				0			0
経常費用計	18,012,471	163,563	1,311,106	19,487,140	5,036,380	1,955,616	3,165,163	10,157,159	1,676,376	0	31,320,675
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,348,935	△ 68,163	△ 346,106	△ 1,763,204	2,764,256	△ 525,732	△ 78,129	2,160,395	679,601	0	1,076,792
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,348,935	△ 68,163	△ 346,106	△ 1,763,204	2,764,256	△ 525,732	△ 78,129	2,160,395	679,601	0	1,076,792
経常外増減の部				0				0			0
経常外収益				0	94,559			94,559			94,559
経常外収益計	0	0	0	0	94,559	0	0	94,559	0	0	94,559
経常外費用				0				0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	94,559	0	0	94,559	0	0	94,559
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,348,935	△ 68,163	△ 346,106	△ 1,763,204	2,858,815	△ 525,732	△ 78,129	2,254,954	679,601	0	1,171,351
法人税、住民税及び事業税	108,700	600	6,200	115,500	50,800	9,300	20,100	80,200	87,500		283,200
当期一般正味財産増減額	△ 1,457,635	△ 68,763	△ 352,306	△ 1,878,704	2,808,015	△ 535,032	△ 98,229	2,174,754	592,101		888,151
一般正味財産期首残高	11,085,743	△ 800,212	△ 4,199,582	6,085,949	31,510,332	918,740	13,450,138	45,879,210	56,918,259	0	108,883,418
一般正味財産期末残高	9,628,108	△ 868,975	△ 4,551,888	4,207,245	34,318,347	383,708	13,351,909	48,053,964	57,510,360	0	109,771,569
II 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,628,108	△ 868,975	△ 4,551,888	4,207,245	34,318,347	383,708	13,351,909	48,053,964	57,510,360	0	109,771,569

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法について

固定資産の減価償却方法は、定率法又は旧定率法を採用しております。

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おります。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理している。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込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。

(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				
基本財産預金	50,000,000			50,000,000
小 計	50,000,000			50,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	7,902,474	1,000,143		8,902,617
修繕引当資産	7,274,618	1,000,128		8,274,746
小 計	15,177,092	2,000,271		17,177,363
合 計	65,177,092	2,000,271		67,177,363

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。

(単位：円)

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				
基本財産預金	50,000,000		50,000,000	
小 計	50,000,000		50,000,000	
特定資産				
減価償却引当資産	8,902,617		8,902,617	
修繕引当資産	8,274,746		8,274,746	
小 計	17,177,363		17,177,363	
合 計	67,177,363		67,177,363	

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	4,896,116	4,345,750	550,366
構 築 物	10,520,823	9,726,778	794,045
機械装置	1,263,600	1,263,599	1
車両運搬具	8,762,315	7,861,572	900,743
工具器具備品	8,639,580	7,756,053	883,527
合 計	34,082,434	30,953,752	3,128,682

5. 公益目的事業資産の明細

キャンプ場、特産品販売所の運営事業における公益目的事業資産は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高
建 物	550,365
構 築 物	794,044
機械装置	1
車両運搬具	1
工具器具備品	3
合 計	1,344,414

体験交流事業における公益目的事業資産は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高
工具器具備品	1
合 計	1

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会
事業名：事業全体

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金		現金手許有高	237,570
普通預金		県信用 土山支店 #2056516	32,841,465
		甲賀農協 土山支所 #0023142	919,686
未収入金		甲賀市 公園等管理委託料 他	7,724,200
流動資産合計			41,722,921
(固定資産)			
基本財産	基本財産預金	甲賀農協 土山支所 #27388053	10,000,000
		甲賀農協 土山支所 #27567494	10,000,000
		甲賀農協 土山支所 #27567502	10,000,000
		甲賀農協 土山支所 #27575381	10,000,000
		甲賀農協 土山支所 #27575392	10,000,000
特定資産	減価償却引当資産	県信用 土山支店 #2059330-045	750,525
		県信用 土山支店 #2059330-047	500,350
		県信用 土山支店 #2059330-048	300,872
		県信用 土山支店 #2059330-050	1,002,625
		県信用 土山支店 #2059330-067	500,000
		県信用 土山支店 #2059330-069	2,000,000
		県信用 土山支店 #2059330-070	500,000
		県信用 土山支店 #2059330-071	500,000
		県信用 土山支店 #2064383-002	421,199
		県信用 土山支店 #2085153	5,594
		県信用 土山支店 #2085179	2,657
		県信用 土山支店 #2093374	1,238
		甲賀農協 土山支所 #11259734	2,411,760
		甲賀農協 土山支所 #0026947	5,797
	修繕引当資産	県信用 土山支店 #2059330-046	1,751,225
		県信用 土山支店 #2059330-049	701,753
		県信用 土山支店 #2059330-051	2,005,250
		県信用 土山支店 #2059330-068	1,000,000
		県信用 土山支店 #2059330-072	500,000
		県信用 土山支店 #2059330-073	500,000
		県信用 土山支店 #2076451-001	302,013
		県信用 土山支店 #2076451-002	500,000
		県信用 土山支店 #2085161	8,810
		県信用 土山支店 #2085187	2,620
		県信用 土山支店 #2085195	1,635
		甲賀農協 土山支所 #24337744	1,000,000
		甲賀農協 土山支所 #0036993	1,440
その他固定資産	建築物	管理用倉庫 鉄骨平屋建	550,365
		バッテリーカー 格納庫	1
		簡易倉庫	1
		親水バーベキュー施設	1
		コインシャワー	2
		釣り堀施設	1
		炊事施設屋根工事	72,785
		グランドゴルフ観覧席	496,539
		屋根付バーベキュー場	224,716

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会
事業名：事業全体

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
機械装置 車両運搬具		ユニボヤンマーVIO 1994年式	1
		ホビサイクル 面白自転車	2
什器備品		キャタビラ探検車 探検車3台	3
		オフロードバイク 90CC四輪バイク	5
		オフロードバイク ヤマハYFM90R	1
		バッテリーカー 5台	5
		スズキエアリイバソリミッド 4WD 480せ8395	1
		スズキキャリ 480そ4367	1
		ダイワハイゼット軽ダンプ 480と602	900,725
		エアコン設備 大型2X2	1
		管理棟設備 事務所、店舗	1
		厨房 ソノ機械 ソノ打ち機械	1
		グラウンドゴルフ観覧席 ベンチ	1
		歩行型芝刈り機 ジーテックモ7GR638	32,712
		歩行型芝刈り機 ホートモ7AM80/E8	106,012
		歩行型芝刈り機 ホーレックG80/E8	175,611
		遊具 ファミリータジー	150,600
		中古バッテリーカー M169コマ	104,647
		中古バッテリーカー M175F1	104,647
		中古バッテリーカー M166ハレー	104,647
		中古バッテリーカー M167白パイ	104,647
	保証金 投資有価証券		リサイクル預託金 滋賀県信用組合 出資金 10口
固定資産合計			70,337,715
資産合計			112,060,636
(流動負債)			
未払金		水口税務署 確定消費税等 他	2,197,867
預り金		土山漁業協同組合 委託販売金	91,200
流動負債合計			2,289,067
負債合計			2,289,067
正味財産			109,771,569

収 支 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考	執行率
I 事業活動収支の部					
事業活動収入					
基本財産運用収入	10,000	1,600	8,400		16.0
基本財産利息収入	10,000	1,600	8,400		16.0
特定資産運用収入	2,000	271	1,729		13.6
特定資産利息収入	2,000	271	1,729		13.6
事業収入	36,268,000	32,247,219	4,020,781		88.9
指定管理料収入	9,549,000	9,549,000	0		100.0
宿泊施設収入	9,145,000	9,183,450	△38,450		100.4
BBQ・GG・入漁券収入	3,020,000	1,986,900	1,033,100		65.8
各種体験収入	300,000	95,400	204,600		31.8
委託料収入	6,754,000	6,781,600	△27,600		100.4
エコーバレイ喫茶・売店収入	3,800,000	1,429,869	2,370,131		37.6
遊具運営収入	3,460,000	3,087,000	373,000		89.2
公園管理収入	240,000	131,000	109,000		54.6
公園使用料収入		3,000	△3,000		
雑収入	12,000	148,377	△136,377		***. *
受取利息収入	2,000	337	1,663		16.9
雑収入	10,000	148,040	△138,040		***. *
事業活動収入計	36,292,000	32,397,467	3,894,533		89.3
事業活動支出					
事業費支出	32,080,000	27,944,928	4,135,072		87.1
原材料費支出	1,330,000	1,050,422	279,578		79.0
商品仕入支出	1,800,000	284,263	1,515,737		15.8
給与支出	4,633,000	3,903,645	729,355		84.3
手当支出	2,337,000	1,825,100	511,900		78.1
賃金支出	6,281,000	6,045,463	235,537		96.3
法定福利費支出	1,074,000	852,525	221,475		79.4
福利厚生費支出	140,000	116,974	23,026		83.6
旅費交通費支出	10,000		10,000		0.0
通信運搬費支出	304,000	268,408	35,592		88.3
什器備品費支出	850,000	1,105,106	△255,106		130.0
消耗什器備品費支出	630,000	458,034	171,966		72.7
肥料、薬剤費支出	60,000	39,100	20,900		65.2
修繕費支出	1,670,000	1,526,684	143,316		91.4
燃料費支出	300,000	330,371	△30,371		110.1
光熱水料費支出	2,487,000	2,038,849	448,151		82.0
賃借料支出	1,440,000	1,361,664	78,336		94.6
保険料支出	555,000	582,100	△27,100		104.9
報償費支出	30,000		30,000		0.0
租税公課支出	997,000	1,434,300	△437,300		143.9
負担金支出	138,000	139,500	△1,500		101.1
広告宣伝費支出	50,000	96,000	△46,000		192.0
会議費支出		5,702	△5,702		
手数料支出	560,000	386,950	173,050		69.1
交際費支出	5,000		5,000		0.0
委託料支出	4,313,000	4,052,968	260,032		94.0
図書費支出	46,000	40,800	5,200		88.7
研修費支出	20,000		20,000		0.0
雑支出	20,000		20,000		0.0
管理費支出	2,290,000	1,959,576	330,424		85.6
役員報酬支出	180,000	180,000	0		100.0
給料手当支出	522,000	205,455	316,545		39.4
手当支出	260,000	54,900	205,100		21.1

収 支 計 算 書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考	執行率
法定福利費支出	120,000	44,869	75,131		37.4
賃金支出		16,837	△16,837		
会議費支出	85,000	52,060	32,940		61.2
旅費交通費支出	10,000		10,000		0.0
通信運搬費支出	30,000	19,460	10,540		64.9
什器備品費支出		13,800	△13,800		
消耗什器備品費支出	30,000	24,401	5,599		81.3
光熱水料費支出	80,000	46,102	33,898		57.6
賃借料支出	21,000	23,142	△2,142		110.2
租税公課支出	5,000	387,700	△382,700		***.*
交際費支出	10,000		10,000		0.0
手数料支出	60,000	32,850	27,150		54.8
委託料支出	867,000	858,000	9,000		99.0
図書費支出	10,000		10,000		0.0
事業活動支出計	34,370,000	29,904,504	4,465,496		87.0
事業活動収支差額	1,922,000	2,492,963	△570,963		129.7
II 投資活動収支の部					
投資活動収入					
固定資産売却収入	0	94,560	△94,560		
車両運搬具売却収入		94,560	△94,560		
敷金・保証金戻り収入	0	5,440	△5,440		
保証金戻り収入		5,440	△5,440		
投資活動収入計	0	100,000	△100,000		
投資活動支出					
特定資産取得支出	0	2,000,271	△2,000,271		
減価償却引当預金支出		1,000,143	△1,000,143		
修繕引当預金支出		1,000,128	△1,000,128		
固定資産取得支出	0	1,441,160	△1,441,160		
車両運搬具購入支出		1,441,160	△1,441,160		
敷金・保証金支出	0	6,860	△6,860		
保証金支出		6,860	△6,860		
投資活動支出計	0	3,448,291	△3,448,291		
投資活動収支差額	0	△3,348,291	3,348,291		
III 財務活動収支の部					
財務活動収支差額	0	0	0		
IV 予備費支出					
当期収支差額	1,922,000	△855,328	2,777,328		△44.5
前期繰越収支差額	40,289,000	40,289,182	△182		100.0
次期繰越収支差額	42,211,000	39,433,854	2,777,146		93.4

収支計算書に関する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲については、現金預金、未収入金、未払金、預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額は次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	36,980,621	33,998,721
未収入金	6,413,400	7,724,200
合 計	43,394,021	41,722,921
未 払 金	3,104,839	2,197,867
預り金	0	91,200
合 計	3,104,839	2,289,067
次期繰越収支差額	40,289,182	39,433,854

監査報告書

令和5年 6月 12日

一般財団法人土山町緑のふるさと振興会
代表理事 水 上 貢 殿

監事 菅 幸広 
監事 山本健司 

私たち監事は、当財団法人の令4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行についての監査を行いました。その内容について以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及び附属明細書について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありませんでした。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及び附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

令和5年度 事業計画書・予算書

事業計画書

一般財団法人土山町緑のふるさと振興会は、平成9年4月23日に設立し、恵まれた各種資源を生かし自然との調和を図りながら、農林業の振興と緑豊かで住みよい町づくりを目指しています。

当法人は定款に基づく農林業の学習体験・交流・情報の収集発信、価値ある特産品の研究・開発、その普及を通じて都市住民と地域住民との交流を図るため、自然と親しみ学ぶ機会や自然と暮らす活動の場を提供していきます。

また、甲賀市からの指定管理により「あいの森ふれあい公園・青土ダムエコーバレイ」、「ブルーリバーパーク」、「リップルCh a - Ch a」の各施設の維持管理業務を受託し、それぞれの施設の特徴を活かした利用を図るとともに、市行政と連携をしながら、効果的な事業運営を進めていきます。

1 公益目的事業

(1) キャンプ場等の運営管理事業

バンガロー、体験施設、テントサイト、バーベキューサイト、グラウンドゴルフ場、その他無料施設等の運営と維持管理を行ないます。また、特産品販売所の運営については、農産物等を利用した飲食等販売運営業務委託契約により当面運営していきます。

(2) 交流体験事業

都市住民や近郊地域住民また施設利用者を対象に特産品の普及およびエコーバレイの集客を図るため、地元団体や各関係機関の協力を得ながら下記の学習体験やイベント事業を行ないます。

木工体験、石窯体験、魚つかみ体験、昔のおもちゃづくり体験、青土ダム見学体験等

(3) 施設改良、修繕等の要望

老朽化にともない修繕や改良が必要な施設やブルーリバーパーク駐車場、親水広場駐車場の拡幅や公衆トイレの設置等を市や県に要望し、修繕や改良を計画的に進めていきます。

(4) 情報発信

あいコムこうかの放送や観光協会のパンフレット等を利用し、情報を提供します。またホームページを活用し、施設の利用状況やイベント等の最新情報を広く発信します。

(5) ダム釣り事業の拡大

ヘラブナ、ワカサギの放流、外来魚の駆除、釣り場や進入路の除草、

清掃を関係団体の協力も得ながらリピーターの確保を図ります。また、ホームページを通じた情報発信やワカサギ釣り大会を漁業組合と共催し、青土ダム湖のPRを図ります。

2 収益事業

(1) 市からの緑地・公園維持管理の指定管理及び受託事業

一般財団法人の直営管理と、町内各自治会・団体によるボランティア契約により効率的に管理し美観・景観保持に努めます。

対象施設 青土ダム周辺緑地及び土山町内道路沿い緑地、公園等

直営管理 町内46カ所の施設維持管理

委託管理 町内16カ所を4団体と6自治会に委託する。

委託内容 草刈、除草、樹木管理、ゴミ清掃（トイレ含む）等

(2) テントサイトの運営管理事業

少人数制テントサイト5区画の維持管理を行ないます。

(3) 喫茶・売店運営管理事業

利用客を増やすため、売店販売品及び喫茶メニューの検討を行なうと共に地元特産品の普及に努めます。

(4) 遊具運営事業

遊具等の日常点検を励行し安全運行と共に事故防止に努めます。

また、のぼり旗を設置し利用者へのPRを行なっていくとともに、新しい遊戯施設の検討を図っていきます。

(5) 集客力の向上

① グラウンドゴルフ大会の開催

新規会員を募り、会員対象の月例会の開催とともに一般参加の大会も年3回開催し、施設の活用と利用者の健康増進を図ります。

また、大会に応じてリップルCHA-CHAと連携し、農産物・特産品の販売等を行ない集客に努めます。

② ダム釣り客の獲得

釣り堀周辺の除草、湖岸清掃を行ない、釣り場環境を整えます。

③ 農園の有効利用

鳥獣被害のため実施困難な農園の有効利用を図ります。

④ 利用者のニーズに合った施設の検討

近郊施設への視察研修等を取り入れ、職員の意識向上とともに、より良い施設をめざし整備等を検討していきます。

⑤ ウイズコロナにおける対策

感染症拡大の防止に努め、安全・安心な施設運営を行ないます。

令和5年度予算書（正味財産増減計算書ベース）

令和5年5月1日から令和6年3月31日まで

（単位：円）

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	〔 10,000 〕	〔 10,000 〕	〔 0 〕
基本財産利息収入	10,000	10,000	0
特定資産運用益	〔 2,000 〕	〔 2,000 〕	〔 0 〕
特定資産利息収入	2,000	2,000	0
事業収益	〔 37,056,000 〕	〔 35,478,000 〕	〔 1,578,000 〕
指定管理料収入	9,549,000	9,549,000	0
宿泊施設収入	10,620,000	9,145,000	1,475,000
BB・GG・入漁券収入	3,015,000	3,020,000	△ 5,000
各種体験事業収入	300,000	300,000	0
委託料収入	6,727,000	6,754,000	△ 27,000
公園管理収入	245,000	210,000	35,000
エコーパレイ喫茶・売店収入	3,100,000	3,100,000	0
遊具運営収入	3,500,000	3,400,000	100,000
雑収益	〔 12,000 〕	〔 12,000 〕	〔 0 〕
受取利息	〔 2,000 〕	〔 2,000 〕	〔 0 〕
雑収益	10,000	10,000	0
経常収益計	37,080,000	35,502,000	1,578,000
(2) 経常費用			
事業費	〔 34,143,000 〕	〔 32,784,000 〕	〔 1,359,000 〕
給与	4,779,000	4,633,000	146,000
手当	2,502,000	2,337,000	165,000
賃金	7,498,000	6,281,000	1,217,000
法定福利費	1,135,000	1,074,000	61,000
福利厚生費	140,000	140,000	0
原材料費	1,320,000	1,330,000	△ 10,000
商品仕入	1,800,000	1,800,000	0
会議費	0	20,000	△ 20,000
研修費	20,000	20,000	0
旅費交通費	10,000	10,000	0
通信運搬費	289,000	304,000	△ 15,000
減価償却費	1,080,000	684,000	396,000
什器備品費	850,000	850,000	0
消耗什器備品費	640,000	630,000	10,000
肥料薬剤費	50,000	60,000	△ 10,000
修繕費	1,520,000	1,670,000	△ 150,000
燃料費	315,000	300,000	15,000
光熱水料費	2,477,000	2,487,000	△ 10,000
保険料	581,000	555,000	26,000
報償費	30,000	30,000	0
租税公課	1,037,000	997,000	40,000
委託料	3,758,000	4,313,000	△ 555,000
賃借料	1,507,000	1,440,000	67,000
広告宣伝費	50,000	50,000	0
交際費	5,000	5,000	0
手数料	544,000	560,000	△ 16,000
負担金支出	140,000	138,000	2,000
図書費	46,000	46,000	0
雑費	20,000	20,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[2,438,000]	[2,290,000]	[148,000]
役員報酬	180,000	180,000	0
給与	558,000	522,000	36,000
手当	278,000	260,000	18,000
法定福利費	127,000	120,000	7,000
会議費	150,000	85,000	65,000
旅費交通費	10,000	10,000	0
通信運搬費	40,000	30,000	10,000
消耗什器備品費	30,000	30,000	0
光熱水料費	80,000	80,000	0
租税公課	6,000	5,000	1,000
委託料	860,000	867,000	△ 7,000
賃借料	29,000	21,000	8,000
交際費	10,000	10,000	0
手数料	70,000	60,000	10,000
図書費	10,000	10,000	0
経常費用計	36,581,000	35,074,000	1,507,000
評価損益等調整前当期経常増減額	499,000	428,000	71,000
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	499,000	428,000	71,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	499,000	428,000	71,000
法人税、住民税及び事業税	180,000	150,000	30,000
当期一般正味財産増減額	319,000	278,000	41,000
一般正味財産期首残高	98,448,808	98,150,808	298,000
一般正味財産期末残高	98,767,808	98,428,808	339,000
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	98,767,808	98,428,808	339,000

令和5年度予算書内訳書（正味財産増減計算書ベース）

令和5年5月1日から令和6年3月31日まで

（単位：円）

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部 取引 控除	合計
	キャンプ場運営 体験事業 リップル運営	公園管理 喫茶・売店 遊具運営			
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	[0]	[0]	[10,000]		[10,000]
基本財産利息収入	0	0	10,000		10,000
特定財産運用益	[2,000]	[0]	[0]		[2,000]
特定資産利息収入	2,000		0		2,000
事業収益	[20,345,000]	[14,457,000]	[2,254,000]		[37,056,000]
指定管理料収入	6,410,000	885,000	2,254,000		9,549,000
宿泊施設収入	10,620,000	0	0		10,620,000
BB・GG・入漁券収入	3,015,000	0	0		3,015,000
各種体験収入	300,000	0	0		300,000
委託料収入	0	6,727,000	0		6,727,000
公園管理収入	0	245,000	0		245,000
エコーバレイ喫茶・売店収入	0	3,100,000	0		3,100,000
遊具運営収入	0	3,500,000	0		3,500,000
雑収益	[10,000]	[0]	[2,000]		[12,000]
受取利息	0	0	2,000		2,000
雑収入	10,000	0	0		10,000
経常収益計	20,357,000	14,457,000	2,266,000		37,080,000
(2) 経常費用					
事業費	[20,657,000]	[13,486,000]	[0]		[34,143,000]
給与	3,386,000	1,393,000			4,779,000
手当	1,807,000	695,000	0		2,502,000
賃金	3,795,000	3,703,000	0		7,498,000
法定福利費	819,000	316,000	0		1,135,000
福利厚生費	110,000	30,000	0		140,000
原材料費	750,000	570,000	0		1,320,000
商品仕入	0	1,800,000	0		1,800,000
研修費	20,000	0	0		20,000
旅費交通費	10,000	0	0		10,000
通信運搬費	284,000	5,000	0		289,000
減価償却費	300,000	780,000	0		1,080,000
什器備品費	450,000	400,000	0		850,000
消耗什器備品費	500,000	140,000	0		640,000
肥料薬剤費	30,000	20,000	0		50,000
修繕費	900,000	620,000	0		1,520,000
燃料費	140,000	175,000	0		315,000
光熱水料費	1,960,000	517,000	0		2,477,000
保険料	355,000	226,000	0		581,000
報償費	30,000	0	0		30,000
租税公課	587,000	450,000	0		1,037,000
委託料	2,898,000	860,000	0		3,758,000
賃借料	814,000	693,000	0		1,507,000
広告宣伝費	50,000	0	0		50,000
交際費	5,000	0	0		5,000
手数料	464,000	80,000	0		544,000
負担金支出	137,000	3,000	0		140,000
図書費	46,000	0	0		46,000
雑費	10,000	10,000	0		20,000

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部 取引 控除	合計
	キャンプ場運営 体験事業 リップル運営	公園管理 喫茶・売店 遊具運営			
管理費	[0]	[0]	[2,438,000]		[2,438,000]
役員報酬			180,000		180,000
給与	0	0	558,000		558,000
手当	0	0	278,000		278,000
賃金			0		0
法定福利費	0	0	127,000		127,000
会議費	0	0	150,000		150,000
旅費交通費	0	0	10,000		10,000
通信運搬費	0	0	40,000		40,000
消耗什器備品費	0	0	30,000		30,000
光熱水料費	0	0	80,000		80,000
租税公課	0	0	6,000		6,000
委託料	0	0	860,000		860,000
賃借料	0	0	29,000		29,000
交際費	0	0	10,000		10,000
手数料	0	0	70,000		70,000
図書費	0	0	10,000		10,000
経常費用計	20,657,000	13,486,000	2,438,000		36,581,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 300,000	971,000	△ 172,000		499,000
当期経常増減額	△ 300,000	971,000	△ 172,000		499,000
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額					
税引前当期一般正味財産増減額	△ 300,000	971,000	0		499,000
法人税、住民税及び事業税	90,000	80,000	10,000		180,000
当期一般正味財産増減額	△ 390,000	891,000	△ 182,000		319,000
一般正味財産期首残高	3,900,054	38,880,453	55,668,301		98,448,808
一般正味財産期末残高	3,510,054	39,771,453	55,486,301		98,767,808
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	3,510,054	39,771,453	55,486,301		98,767,808