

報告第 8 号

令和 5 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 5 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 1 9 年法律第 9 4 号）第 3 条第 1 項及び第 2 2 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 6 年 8 月 2 3 日

甲賀市長 岩 永 裕 貴

令和5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	— (△7.87)	— (△36.98)	6.1	28.2
早期健全化基準	12.02	17.02	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 5 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	— (△ 1 5 6 . 3 2)	2 0 . 0
水道事業会計	— (△ 2 2 2 . 2 8)	2 0 . 0
診療所事業会計	— (△ 3 0 9 . 0 8)	2 0 . 0
介護老人保健施設事業会計	1 . 8 4	2 0 . 0
下水道事業会計	— (△ 4 8 . 4 4)	2 0 . 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5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
5年度	健全化判断比率	— (△7.87)	— (△36.98)	6.1	28.2
	早期健全化基準	12.02	17.02	25.0	350.0
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

(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 6.1%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 28.2%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5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5年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△156.32

(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5年度決算における資金の不足額は、△870,303 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5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5年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△222.28

(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5年度決算における資金の不足額は、△5,263,690 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5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5年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△309.08

(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5年度決算における資金の不足額は、△362,296 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5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5年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	1.84	20.0	

(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5年度決算における資金の不足額は、1,041 千円であるが、会計廃止に伴い資金移動を行ったためである。

(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5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5年度	経営健全化基準	備考
資金不足比率	—	20.0	△48.44%

(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5年度決算における資金の不足額は、△737,546 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 9 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 6 年 8 月 23 日

甲賀市長 岩 永 裕 貴

第 3 8 期 (令和 5 年度)

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 3 1 日

事業報告書

事業報告

令和5年4月 1日から

令和6年3月31日まで

I. 営業の概要

令和5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から11年が経過しました。令和4年度までの10年間は、鉄道事業再構築実施計画のもと、第3種鉄道事業者である甲賀市とともに安全運行に必要な設備の更新改良をはじめ、沿線景観の創出に取り組んでまいりました。本年度には、甲賀市とともに新たな再構築実施計画を策定し、改めて国の認定をいただくことができました。また、年間を通じては、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となり進めてまいりました。

さて、世界レベルで拡大した新型コロナウイルス感染症は、令和5年5月8日に「2類」から「5類」へ移行いたしました。その結果、あらゆる行動制限が緩和されたことにより日本全国でさまざまな行事やイベントが開催されるようになり、信楽においてもコロナ禍前の賑わいが戻りつつあります。

当社においても、定期外旅客輸送人員は、対前年で約1%増の113,478人となり、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95%の水準まで回復しました。

一方、定期旅客輸送人員は、少子化により年々減少の一途であった通学定期が対前年99%とほぼ現状維持となり、通勤定期においては対前年109%と増加したことから対前年101%の231,480人となりました。

旅客輸送人員全体としては、対前年102%の344,958人で2期連続の増加となり、着実にコロナ禍からの脱却が進んでいると実感できる状況にあります。

また、鉄道における安全面におきましては、平成3年に発生した「信楽高原鐵道列車事故」から32年が経過し、節目でもある33回忌を迎えました。

事故によりお亡くなりになられた方々にご遺族様に改めて安全運行をお誓い申し上げ、二度とあのような事故を起こすことがないように、悲惨な事故を後世に伝え、風化防止に努め、「安全を最優先」できる社員教育を引き続き行っております。また、甲賀市から鉄道施設保守管理業務を受託し、列車運行と安全確保のための鉄道施設（線路、電路、車両）の修繕事業に取り組みました。そのよう

な中、令和5年10月12日に国土交通省より7期連続無事故表彰を受賞し、気持ちを新たにしているところです。来期におきましては、鉄道の安全運行はもとより、人口減少に立ち向かえる会社経営を見据えながら、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健全経営が図れるよう、より一層の利用促進と、付帯事業の充実を柱とした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 6 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	148,224,255	流 動 負 債	35,937,284
現 金 ・ 預 金	105,949,368	買 掛 金	9,624,548
未 収 運 賃	441,060	未 払 金	1,530,740
未 収 金	38,938,920	未 払 費 用	16,578,215
棚 卸 商 品	1,446,998	預 り 金	1,173,241
貯 蔵 品	723,529	未 払 消 費 税	3,109,600
その他流動資産	724,380	未 払 法 人 税 等	1,693,500
		預り連絡運賃	492,210
		前 受 運 賃	1,717,800
		その他流動負債	17,430
固 定 資 産	18,264,429	固 定 負 債	7,185,500
鉄道事業固定資産	3,586,913	退職給付引当金	7,185,500
有形固定資産	2,966,776		
無形固定資産	620,137	負 債 計	43,122,784
投 資 等	14,677,516		
長期前払費用	14,654,826	(純資産の部)	
差入保証金	22,690	株 主 資 本	123,365,900
		資 本 金	432,000,000
		利 益 剰 余 金	△ 308,634,100
繰 延 資 産	0		
		純 資 産 計	123,365,900
資 産 合 計	166,488,684	負 債 ・ 純 資 産 合 計	166,488,684

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	12,782,757 円
2 事業用固定資産	有形固定資産 2,966,776 円
	土 地 1 円
	車 両 1,331,581 円
	工具器具 246,694 円
	リース資産 1,388,500 円
	無形固定資産 620,137 円
	投 資 等 14,677,516 円

損 益 計 算 書

令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで

科 目	金 額	金 額
鉄 道 事 業	円	円
営 業 収 益	169,362,752	
営 業 費	166,388,393	
営 業 利 益		2,974,359
付 帯 事 業		
営 業 収 益	4,682,475	
営 業 費	1,407,340	
営 業 利 益		3,275,135
全 事 業 営 業 利 益		6,249,494
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,324	
そ の 他 の 収 益	6,843,754	6,846,078
営 業 外 費 用		
そ の 他 の 費 用	11,567,971	11,567,971
経 常 利 益		1,527,601
特 別 利 益		
補 助 金	0	
そ の 他	9,999	9,999
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		1,537,600
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		304,648
過 年 度 法 人 税		0
当 期 純 利 益		1,232,952

損益計算書に関する注記

1 営 業 収 益	174,045,227 円
2 営 業 費	167,795,733 円
運 送 費 及 び 売 上 原 価	142,317,798 円
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	20,975,667 円
諸 税	2,935,873 円
減 価 償 却 費	1,566,395 円

株主資本等変動計算書

令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 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	△ 309,867,052	△ 309,867,052	122,132,948	122,132,948
当 期 変 動 額					
当 期 純 利 益		1,232,952	1,232,952	1,232,952	1,232,952
当期変動額合計		1,232,952	1,232,952	1,232,952	1,232,952
当 期 末 残 高	432,000,000	△ 308,634,100	△ 308,634,100	123,365,900	123,365,900

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 5 年 4 月 1 日から令和 6 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5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5年度 事業別内訳			
	鉄道事業	付帯事業	補償関係	計
営 業 収 入	169,363	4,682	0	174,045
旅客収入	75,824	0	0	75,824
運輸雑収入	93,539	0	0	93,539
その他収入	0	4,682	0	4,682
営 業 外 収 入	6,846	0	0	6,846
収 入 合 計	176,209	4,682	0	180,891
営 業 費 用	166,388	1,407	0	167,795
人件費	86,516	0	0	86,516
修繕費	39,591	0	0	39,591
動力費	9,959	0	0	9,959
経 費	25,820	1,407	0	27,227
諸 税	2,936	0	0	2,936
減価償却費	1,566	0	0	1,566
営 業 外 費 用	11,568	0	0	11,568
費 用 合 計	177,956	1,407	0	179,363
経 常 利 益	△ 1,747	3,275	0	1,528
特 別 利 益	10	0	0	10
特 別 損 失	0	0	0	0
税 引 前 利 益	△ 1,737	3,275	0	1,538

令和5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	補償関係	計	鉄道事業	付帯事業	補償関係	計	
営 業 収 入	169,363	4,682	0	174,045	161,159	5,372	0	166,531	7,514
旅客収入	75,824	0	0	75,824	75,886	0	0	75,886	△ 62
運輸雑収	93,539	0	0	93,539	85,273	0	0	85,273	8,266
その他収入	0	4,682	0	4,682	0	5,372	0	5,372	△ 690
営 業 外 収 入	6,846	0	0	6,846	9,152	0	0	9,152	△ 2,306
収 入 合 計	176,209	4,682	0	180,891	170,311	5,372	0	175,683	5,208
営 業 費 用	166,388	1,407	0	167,795	166,817	1,728	0	168,545	△ 750
人件費	86,516	0	0	86,516	88,881	0	0	88,881	△ 2,365
修繕費	39,591	0	0	39,591	33,746	0	0	33,746	5,845
動力費	9,959	0	0	9,959	10,258	0	0	10,258	△ 299
経 費	25,820	1,407	0	27,227	29,338	1,728	0	31,066	△ 3,839
諸 税	2,936	0	0	2,936	2,919	0	0	2,919	17
減価償却費	1,566	0	0	1,566	1,675	0	0	1,675	△ 109
営 業 外 費 用	11,568	0	0	11,568	10,129	0	0	10,129	1,439
費 用 合 計	177,956	1,407	0	179,363	176,946	1,728	0	178,674	689
経 常 利 益	△ 1,747	3,275	0	1,528	△ 6,635	3,644	0	△ 2,991	4,519
特 別 利 益	10	0	0	10	14,191	0	0	14,191	△ 14,181
特 別 損 失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税 引 前 利 益	△ 1,737	3,275	0	1,538	7,556	3,644	0	11,200	△ 9,662

監 査 報 告 書

私ども監査役は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの第38期事業年度における取締役の職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などの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 6 年 6 月 7 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6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	14.7 Km	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	22名	57.2歳	7.0年
女 子	1名	46.0歳	0.0年
合 計	23名	56.7歳	6.7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
専務取締役	山 本 和 良
取 締 役	三 和 啓 司
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	奥 田 訓 久
取 締 役	杉 本 兵 二 郎
監 査 役	竹 川 清 貴
監 査 役	安 岡 由 和

令和6年度事業計画

○基本方針

信楽高原鐵道株式会社は、国や県、市の支援をいただきながら、上下分離方式でスタートして、11年が経過しました。その間、国認定の「鉄道事業再構築実施計画」により、第3種事業者である甲賀市により、レールや枕木、踏切や車両等の維持管理や設備の改良等を実施いただいておりますが、同計画は、平成25年度から10年間であり、令和4年度には計画期間が終了となりました。

そのため、令和5年度には、県の力強いご支援をいただきながら、市と当社により新たな再構築実施計画を策定し、令和6年2月に、国の認定をいただいたところであり、新たな計画のもと、より一層の利用促進と、付帯事業の充実を柱とした収入確保に努めてまいります。

今後においても、市には、設備の維持管理を行っていただきながら、第2種鉄道事業者である当社は、安全で安定した運行により、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てまいります。

さて現在は、新型コロナウイルス感染症の規制緩和も進み、徐々にではありますが、観光客も戻りつつあります。

弊社の令和5年度の輸送実績でも、全体としてもほぼ前年並みの旅客数に留まる見込みとなっておりますが、令和4年度については、コロナ感染症対策の規制緩和も進む中、観光客誘致が順調に進み、令和3年度と比較して、予想を上回る約30%の大幅増となったものであり、令和5年度についても令和4年度に引き続き、定期外利用者数は確保できるものと見込んでおります。なお、少子化による定期利用者の減や原油の物価高騰等による経営圧迫が続いております。

こうした中、今後における安定した運営を確保するため、来期におきましては、当社の企業理念を基本に、人口減少に立ち向かえる会社経営を見据えながら、地域住民の利用促進と観光客誘致、付帯事業などを展開し、利用者拡大と新たな収入確保に努めます。特に、第3セクターである鉄道会社として、企業理念を全社員に改めて徹底し、一丸体制で経営改善への取り組みを継続してまいります。

さらに、JR草津線や4月から弊社と同様に上下分離方式が導入される近江鉄道との連携による信楽高原鐵道への誘客も重要となりますことから、今後も連携を密にし、相乗効果が生まれるよう新たな事業展開を検討してまいります。

○令和6年度の重点項目

1. S K R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. 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
 - 【新規事業】
 - ・オリジナルヘッドマーク事業の商品化
 - ・信楽線開通90周年写真展の開催（市政20周年記念）
 - 【継続事業】
 - ・春のしがらき駅前陶器市（GW）や秋のしがらき陶器まつりと連携した観光誘客並びにパーク&ライドの啓発
 - ・信楽高原鐵道文化祭の開催
 - ・近江鐵道(株)のガチャフェス（10/19）事業とのタイアップ
 - ・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
 - ・プロモーションビデオを活用した広報活動
 - ・ドラマ館の運営協力と観光誘客
 - ・HP、SNS等を活用した広報活動と観光誘客
3. 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）
 - 【新規事業】
 - ・イルミネーションによる魅力ある沿線の創出（新規）
 - 【継続事業】
 - ・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
4. 新たな鉄道関連収益事業の検討、実施
 - ・鉄道のまち・・・甲賀市
 - ・JR草津線、近江鐵道、信楽高原鐵道による市内全駅の入場券セット販売検討
 - ・一般社団法人甲賀市観光まちづくり協会との連携事業の検討
 - ・“わたぬき忍”（イメージキャラクター）との連携
 - ・新たな付帯事業の検討
5. 経常経費の節減

令和6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6年度 事業別内訳		
	鉄道事業	付帯事業	計
営 業 収 入	161,976	8,800	170,776
旅客収入	77,590	0	77,590
運輸雑収入	84,386	0	84,386
その他収入	0	8,800	8,800
営 業 外 収 入	378	0	378
収 入 合 計	162,354	8,800	171,154
営 業 費 用	164,051	0	164,051
人件費	90,735	0	90,735
修繕費	33,452	0	33,452
動力費	9,600	0	9,600
経 費	24,912	0	24,912
諸 税	2,900	0	2,900
減価償却費	2,452	0	2,452
営 業 外 費 用	6,075	0	6,075
費 用 合 計	170,126	0	170,126
経 常 利 益	△ 7,772	8,800	1,028
特 別 利 益	0	0	0
特 別 損 失	0	0	0
税 引 前 利 益	△ 7,772	8,800	1,028

令和6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6年度 事業別内 訳			令和5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	161,976	8,800	170,776	162,288	8,800	171,088	△ 312
旅客収入	77,590	0	77,590	76,758	0	76,758	832
運輸雑収入	84,386	0	84,386	85,530	0	85,530	△ 1,144
その他収入	0	8,800	8,800	0	8,800	8,800	0
営 業 外 収 入	378	0	378	378	0	378	0
収 入 合 計	162,354	8,800	171,154	162,666	8,800	171,466	△ 312
営 業 費 用	164,051	0	164,051	162,966	0	162,966	1,085
人件費	90,735	0	90,735	85,000	0	85,000	5,735
修繕費	33,452	0	33,452	36,710	0	36,710	△ 3,258
動力費	9,600	0	9,600	9,600	0	9,600	0
経 費	24,912	0	24,912	26,996	0	26,996	△ 2,084
諸 税	2,900	0	2,900	2,860	0	2,860	40
減価償却費	2,452	0	2,452	1,800	0	1,800	652
営 業 外 費 用	6,075	0	6,075	5,919	0	5,919	156
費 用 合 計	170,126	0	170,126	168,885	0	168,885	1,241
経 常 利 益	△ 7,772	8,800	1,028	△ 6,219	8,800	2,581	△ 1,553
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	△ 7,772	8,800	1,028	△ 6,219	8,800	2,581	△ 1,553

報告第10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6年8月23日

甲賀市長 岩 永 裕 貴

第 21 期 事 業 報 告 書

(令和 5 年 4 月 1 日～令和 6 年 3 月 3 1 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 4 5 1 番地

有限会社グリーンサポートこうか 第21期事業報告書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

農業を取り巻く環境は、農業の担い手不足、有害鳥獣による農作物被害、地球温暖化による気候変動、さらには、世界情勢の不安定化および原油価格をはじめ物価の高騰など、農業者にとって厳しい状況が続いています。このことは、当社の経営にも多大な影響を与えました。

「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1.4ha余りが新たに耕作不能地となって当社に集積され、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。特に集落営農組織および認定農業者の基盤がない地域では、その傾向が顕著に現れています。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、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5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による省力化・効率化に取り組みました。業務実績は、7月以降の高温少雨により、大豆の発芽不良による生育不足のほか、水稻においても、収量の減少および品質低下等多大な影響がでました。

令和5年度の作付等の実績

	令和5年度		令和5年度（計画）
	作物名	面積	面積
作付実績	水稻	64.32 ha	64.00 ha
	麦	19.07 ha	20.00 ha
	大豆(麦あと)	17.07 ha	17.00 ha
	大豆（期間借地）	3.33 ha	3.00 ha
	施設・露地野菜	0.30 ha	0.25 ha
	保全管理	0.70 ha	0.60 ha
	小計	104.79 ha	104.85 ha
作業受託	作業内容	面積	面積
	水稻耕起	3.89 ha	3.00 ha
	水稻田植	0.68 ha	1.00 ha
	水稻刈取	4.13 ha	3.00 ha
	麦刈取	25.47 ha	25.00 ha
	大豆刈取	8.58 ha	6.00 ha
	農薬散布	11.97 ha	15.00 ha
	防除	38.34 ha	50.00 ha
	小計	93.06 ha	103.00 ha
	畦塗	2,588 m	3,000 m
	除草作業	1.42 ha	1.50 ha
	除草作業（トラクター作業機等）	100 時間	100 時間

決 算 報 告 書

第 21 期

自 令和 5年 4月 1日

至 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 4 5 1 番地

貸 借 対 照 表

令和 6年 3月31日 現在

(単位: 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	[52,993,889]	【流 動 負 債】	[2,072,968]
普 通 預 金	11,043,438	未 払 金	829,204
定 期 預 金	40,000,000	未 払 法 人 税 等	284,100
未 収 入 金	120,085	預 り 金	334,064
仮 払 金	1,285,399	未 払 消 費 税 等	625,600
前 払 費 用	517,387	【固 定 負 債】	[13,000,000]
預 託 金	27,580	長 期 借 入 金	3,000,000
【固 定 資 産】	[11,276,801]	農業経営基盤強化準備金	10,000,000
[有 形 固 定 資 産]	[11,124,351]	負 債 合 計	15,072,968
付 属 設 備	990,648	純 資 産 の 部	
機 械 及 び 装 置	5,888,311	【株 主 資 本】	[49,197,722]
車 両 運 搬 具	111,893	[資 本 金]	[35,700,000]
什 器 備 品	2,309,832	[利 益 剰 余 金]	[13,497,722]
一 括 償 却 資 産	66,667	利 益 準 備 金	2,606,100
土 地	1,757,000	(その他利益剰余金)	(10,891,622)
[無 形 固 定 資 産]	[142,450]	別 途 積 立 金	4,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	142,450	圧 縮 積 立 金	5,851,763
[投 資 そ の 他 の 資 産]	[10,000]	繰 越 利 益 剰 余 金	1,039,859
出 資 金	10,000	純 資 産 合 計	49,197,722
資 産 合 計	64,270,690	負 債 ・ 純 資 産 合 計	64,270,690

損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

売 上 高		
売 上 高	50,023,625	
役 務 収 益	5,775,975	
売 上 値 引	408	55,799,192
売 上 原 価		
当 期 農 産 物 等 原 価	76,255,423	76,255,423
売 上 総 利 益		20,456,231
販売費及び一般管理費		
販売費及び一般管理費	3,384,747	3,384,747
営 業 利 益		23,840,978
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	541	
受 取 配 当 金	80	
奨 励 金	7,054,374	
作 付 助 成 収 入	9,322,584	
雑 収 入	5,668,857	22,046,436
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	25,100	
雑 損 失	420,000	445,100
経 常 利 益		2,239,642
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	531,817	
農業経営基盤強化準備金取崩額	3,000,000	3,531,817
特 別 損 失		
固 定 資 産 売 却 損	883,766	883,766
税 引 前 当 期 純 利 益		408,409
法人税、住民税及び事業税		284,100
当 期 純 利 益		124,309

販 売 費 及 び 一 般 管 理 費

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位 : 円)

役 員 報 酬	1,850,000	
退 職 金	60,000	
接 待 交 際 費	40,294	
通 信 費	133,034	
水 道 光 熱 費	221,399	
租 税 公 課	13,502	
事 務 消 耗 品 費	24,751	
支 払 手 数 料	707,303	
減 価 償 却 費	87,100	
会 議 費	5,112	
新 聞 図 書 費	29,148	
雑 費	213,104	
合 計	213,104	3,384,747
		3,384,747

農 産 物 等 原 価 報 告 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位 : 円)

材	料	費						
	種	苗	費	7,966,214				
	肥	料	費	7,547,511				
	農	薬	費	3,568,487				
	諸	材	料	費	640,704			
労	務	費			19,722,916			
	給	料	手	当	18,968,242			
	賞			与	3,159,990			
	法	定	福	利	費	4,319,283		
	福	利	厚	生	費	1,046,952		
外	注	費				27,494,467		
	作	業	委	託	費	2,041,175		
農	産	物	等	経	費	2,041,175		
	動	力	光	熱	費	2,265,281		
	農		具		費	411,743		
	修		繕		費	3,948,387		
	租	税	公	課		447,983		
	賃		借	料		246,000		
	共	済	掛	金		1,468,426		
	作	業	用	衣	料	費	18,406	
	減	価	償	却	費	2,393,161		
	リ	一	入	料		902,340		
	利		用	料		11,151,712		
	支	払	地	代		1,839,443		
	土	地	改	良	水	利	費	41,926
	交		通		費	599,457		
	販	売	手	数	料	141,131		
	水	道	光	熱	費	25,626		
	雑			費		1,095,843	26,996,865	
							76,255,423	
							76,255,423	

当期総農産物等費用

当期農産物等原価

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日
(単位: 円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	
		資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金 別途積立金
当期首残高	35,700,000		2,570,400	4,000,000
当期変動額				
剰余金の配当			35,700	
圧縮積立金の取崩				
当期純利益				
当期変動額合計	-	-	35,700	-
当期末残高	35,700,000		2,606,100	4,000,000

	株主資本			
	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	
	圧縮積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	6,352,463	807,550	13,730,413	49,430,413
当期変動額				
剰余金の配当		392,700	357,000	357,000
圧縮積立金の取崩	500,700	500,700		
当期純利益		124,309	124,309	124,309
当期変動額合計	500,700	232,309	232,691	232,691
当期末残高	5,851,763	1,039,859	13,497,722	49,197,722

	純資産合計
当期首残高	49,430,413
当期変動額	
剰余金の配当	357,000
圧縮積立金の取崩	
当期純利益	124,309
当期変動額合計	232,691
当期末残高	49,197,722

個 別 注 記 表

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

1. 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。

2. 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

有価証券の評価基準及び評価方法

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

(3) 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り処理しております。

3. 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 15,644,818円

4. 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に関する事項

普通株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済普通株式） 714株

当期末株式数（発行済普通株式） 714株

(2) 配当に関する事項

配当財産が金銭の場合

株式の種類 普通株式

決議 定時株主総会

配当金の総額 357,000円

1株当たり配当額 500円00銭

基準日 令和05年03月31日 効力発生日 令和05年05月31日

基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

株式の種類 普通株式

決議 定期株主総会

配当金の総額 0円

1株当たり配当額 0円00銭

基準日 令和06年03月31日 効力発生日 令和06年05月29日

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 98,904円37銭

(2) 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 174円10銭

利 益 処 分 計 算 書

(単位：円)

I 繰越利益剰余金		
当期純利益	124,309	
前期繰越剰余金	915,550	1,039,859
II 積立金取崩額		
機械圧縮取崩額	1,231,666	1,231,666
合 計		2,271,525
III 次期繰越利益		2,271,525

監査報告書

私たちは、令和5年4月1日から令和6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6年5月13日

有限会社グリーンサポートこうか

監査役 森 清 夫 

監査役 辻 正 則 

第 22 期 事 業 計 画 書

(令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 年 3 月 3 1 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 4 5 1 番地

有限会社グリーンサポートこうか 第22期（令和6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. 地域計画に基づく、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・大豆だけでなく施設園芸農業等に取り組むため、社員教育の充実を図り人材育成の強化に努めます。
6. J A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6年度の作付等の計画は以下のとおりです。

	令和6年度		令和5年度（参考）
	作物名	面 積	面 積
作付計画	水稻	62.00 ha	64.00 ha
	麦	20.00 ha	20.00 ha
	大豆(麦あと)	14.50 ha	17.00 ha
	大豆（期間借地）	5.50 ha	3.00 ha
	施設・露地野菜	0.25 ha	0.25 ha
	保全管理	1.70 ha	0.60 ha
	小計	103.95 ha	104.85 ha
作業受託	作業内容	面積	面 積
	水稻耕起	5.00 ha	3.00 ha
	水稻田植	0.50 ha	1.00 ha
	水稻刈取	5.00 ha	3.00 ha
	麦刈取	25.00 ha	25.00 ha
	大豆刈取	8.00 ha	6.00 ha
	農薬散布	10.00 ha	15.00 ha
	防除	30.00 ha	50.00 ha
	小計	83.50 ha	103.00 ha
	畦塗	2,500 m	3,000 m
	除草作業	1.50 ha	1.50 ha
	除草作業（トラクター作業機等）	100 時間	100 時間

有限会社グリーンサポートこうか 第22期（令和6年度）予算書（案）

収入

単位 円

区 分	科 目	① 令和6年度予算額	② 令和5年度予算額	令和5年度決算額 (参考)	比較①－②	備 考
売上高 57,500,000	水稻	48,500,000	49,000,000	47,636,712	△ 500,000	
	麦	1,500,000	1,500,000	1,017,885	0	
	大豆	1,500,000	1,500,000	856,833	0	
	野菜	500,000	500,000	511,787	0	
	役務収益	5,500,000	5,500,000	5,775,975	0	
営業外収益 22,500,000	作付助成・奨励金	21,500,000	21,500,000	16,376,958	0	
	雑収入	1,000,000	1,500,000	5,669,478	△ 500,000	
合 計		80,000,000	81,000,000	77,845,628	△ 1,000,000	

支出

区 分	科 目	① 令和6年度予算額	② 令和5年度予算額	令和5年度決算額 (参考)	比較①－②	備 考
材料費 18,100,000	種苗費	7,500,000	7,700,000	7,966,214	△ 200,000	
	肥料費	6,500,000	5,500,000	7,547,511	1,000,000	
	農薬費	3,500,000	3,500,000	3,568,487	0	
	諸材料費	600,000	600,000	640,704	0	
農産物等経費 30,010,000	作業委託費	2,700,000	1,900,000	2,041,175	800,000	
	動力光熱費	2,200,000	2,000,000	2,265,281	200,000	
	農具費・修繕費	4,700,000	4,500,000	4,360,130	200,000	
	共済掛金	1,500,000	1,500,000	1,468,426	0	
	リース料	800,000	1,000,000	902,340	△ 200,000	
	租税公課	450,000	300,000	447,983	150,000	
	利用料	12,000,000	12,000,000	11,151,712	0	
	土地地代	1,850,000	1,800,000	1,839,443	50,000	
	賃借料	300,000	300,000	246,000	0	
	水利費	40,000	40,000	41,926	0	
	水道光熱費	50,000	50,000	25,626	0	
	減価償却費	2,400,000	2,200,000	2,393,161	200,000	
	衣料費・雑費	1,020,000	750,000	1,255,380	270,000	
労務費 28,300,000	給与・賞与・通勤手当	23,000,000	25,000,000	22,727,689	△ 2,000,000	
	法定福利費	4,300,000	4,700,000	4,319,283	△ 400,000	
	福利厚生費	1,000,000	1,100,000	1,046,952	△ 100,000	
一般管理費 3,560,000	報酬	1,900,000	1,900,000	1,850,000	0	
	事務用品・印刷費・通信費等	200,000	210,000	192,045	△ 10,000	
	接待交際費・福利厚生費等	50,000	100,000	100,294	△ 50,000	
	水道光熱費	250,000	250,000	221,399	0	
	租税公課	20,000	20,000	13,502	0	
	研修費	250,000	250,000	0	0	
	支払手数料	700,000	600,000	707,303	100,000	
	雑費	100,000	100,000	213,104	0	
	減価償却費	90,000	90,000	87,100	0	
営業外費用 30,000	支払利息	30,000	40,000	25,100	△ 10,000	
	雑損失等	0	0	420,000	0	
	経常利益	0	1,000,000	△ 2,239,642	△ 1,000,000	
合 計		80,000,000	81,000,000	77,845,628	△ 1,000,000	

報告第 1 1 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 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 4 3 条の 3 第 2 項の規定によりこれを
報告する。

令和 6 年 8 月 2 3 日

甲賀市長 岩 永 裕 貴

令和5年度
事業報告書・決算書

令和6年度
事業計画書・予算書

一般財団法人 土山町緑のふるさと振興会

目 次

令和 5 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 6 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5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2類から5類に移行されたなか、令和5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努めるとともに、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。

本年度、宿泊施設利用料の改定を行い、施設修繕等の強化に努めてまいりましたが、有料施設の利用者数は台風や悪天候、猛暑の影響により、全体としては、24,783人と前年より約3,600人減少いたしました。

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いきます。

利用客は少人数や家族、ソロキャンプでの利用が多い状況ですが、キャンプスタイルの多様化により従来のキャンプ形式から高級志向型を求める人も多く、運営方法を見直す必要があると思われます。

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7万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、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	8回	43名
木工体験(工作)	万華鏡、風鈴、マグカップ、ブックスタンド、キーラック・花台等	21回	127名

また、土山山林財産区管理会と協定を結んで「琵琶湖森林づくりパートナー事業」として活動されているトヨタ紡織滋賀株式会社においては、年2回「森づくり活動」とともに親子で体験学習として風鈴・花台・ブックスタンド作りを行い、バーベキューとともに青土ダムエコーバレイを満喫して頂きました。

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や夏期には農産物の販売を行いました。

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

定期的な理事会、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		R 1 年度	R 2 年度	R 3 年度	R 4 年度	R 5 年度	前年度比
宿泊施設	バンガロー	3,630	2,343	2,563	2,942	2,521	85.7%
	テントサイト	3,036	2,199	2,243	2,199	1,532	69.7%
	遊休地テントサイト	276	107	104	110	97	88.2%
	体験施設	1,498	446	612	905	711	78.6%
	その他施設	1,065	18	16	529	836	158.0%
	計	9,505	5,113	5,538	6,685	5,697	85.2%
遊戯施設	バーベキュー	3,652	1,034	1,312	1,713	1,964	114.7%
	研修会議室	118	20	0	0	0	
	テニスコート	735	235	408	374	200	53.5%
	観光ボート	0	0	0	0	0	
	貸し竿・振興会入漁券	409	257	247	276	219	79.3%
	ダム釣り	2,317	3,026	2,690	2,212	1,980	89.5%
	ホビーサイクル	2,639	2,016	2,206	2,520	1,994	79.1%
	オフロードバギー	2,950	2,395	2,159	2,401	2,175	90.6%
	キャタピラカー	1,130	1,048	1,364	1,486	1,108	74.6%
	バッテリーカー	2,266	1,655	1,865	3,170	2,337	73.7%
	グラウンドゴルフ	8,556	7,382	6,118	6,336	5,994	94.6%
	計	24,772	19,068	18,369	20,488	17,971	87.7%
喫茶・売店		2,051	1,598	931	1,254	1,115	88.9%
合計		36,328	25,779	24,838	28,427	24,783	87.2%

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	R 1 年度	R 2 年度	R 3 年度	R 4 年度	R 5 年度	前年度比
市 内	287	264	375	401	197	49.1%
県 内	1,608	1,426	1,705	1,182	1,007	85.2%
県 外	6,545	3,405	3,442	4,573	3,657	80.0%
合 計	8,440	5,095	5,522	6,156	4,861	79.0%

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5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5年 4月	312	228	6	60
5月	350	314	25	87
6月	131	81	2	65
7月	305	109	0	72
8月	479	107	23	224
9月	289	203	6	49
10月	212	194	17	0
11月	188	157	7	0
12月	114	74	4	39
令和6年 1月	0	0	0	0
2月	0	0	0	0
3月	141	65	7	115
合計（人）	2,521	1,532	97	711

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	東海自然歩道管理
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	指定管理 (あいの丘文化公園施設維持管理)
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	
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	

実 施 場 所	内 容	契約件名
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	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 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、松並木手入れ、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	
ルーラルアメリ ティー緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
東海道松並木	ゴミ収集、草取、草刈、つつじ整枝	
北土山線A地区	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	
市道前野青土線 沿い緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	
エコーバレイ南斜面	ゴミ収集、草刈	観光美化 推進地域
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	
国道1号 辻緑地	ゴミ収集、草取、草刈、施肥、防除	道路美化 推進地域
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	ゴミ収集、芝刈、草刈	やまびこ ドーム周辺 清掃業務
やまびこドーム法面	植剪定	やまびこ ドーム法面 植剪定業務

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
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
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
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
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		R 1 年度	R 2 年度	R 3 年度	R 4 年度	R 5 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	7,887	7,959	8,664	8,664	8,664	100.0%
		バンガロー	5,196	3,504	4,651	5,212	5,647	108.3%
		テントサイト	2,588	2,053	2,586	2,618	2,106	80.4%
		バーベキュー施設	1,454	489	605	751	978	130.2%
		体験施設	1,950	687	918	1,248	1,336	107.1%
		漁協入漁券	355	463	412	95	85	89.5%
		グラウンドゴルフ	1,540	1,329	1,101	1,140	1,079	94.6%
		その他施設	213	4	3	106	167	157.5%
		ごみ処理手数料					46	
	計		21,183	16,488	18,940	19,834	20,108	101.4%
	体験事業	体験教室	241	61	64	95	129	135.8%
		その他	0	0	0	0	0	
		計	241	61	64	95	129	135.8%
小計		21,424	16,549	19,004	19,929	20,237	101.5%	
収益事業	公園管理	指定管理料	811	818	885	885	885	100.0%
		委託料	6,766	6,782	6,797	6,781	6,769	99.8%
		遊休地テントサイト	212	115	112	131	115	87.8%
		公園使用料（文化公園）				3	0	0.0%
		計	7,789	7,715	7,794	7,800	7,769	99.6%
	喫茶・売店	喫茶	979	738	440	548	489	89.2%
		売店	2,747	1,260	1,403	622	617	99.2%
		その他（レンタル等）	217	132	177	260	214	82.3%
		計	3,943	2,130	2,020	1,430	1,320	92.3%
	遊戯施設	観光ボート	0	0	0	0	0	0.0%
		ホビーサイクル	1,319	1,008	1,103	1,260	997	79.1%
		オフロードバギー	1,229	998	900	1,000	924	92.4%
		キャタピラカー	282	262	341	372	277	74.5%
		バッテリーカー	227	166	187	317	234	73.8%
		貸し竿・振興会入漁券	203	128	123	138	109	79.0%
		計	3,260	2,562	2,654	3,087	2,541	82.3%
	小計		14,992	12,407	12,468	12,317	11,630	94.4%
	総合計		36,416	28,956	31,472	32,246	31,867	98.8%

2. 市との指定管理および委託等契約額

(単位：円)

契約件名		R 1 年度	R 2 年度	R 3 年度	R 4 年度	R 5 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	6,778,185	6,839,815	7,524,000	7,524,000	7,524,000	100.0%
	甲賀市ブルーリバーパーク 指定管理	200,843	202,157	223,000	223,000	223,000	100.0%
	リップルCHA・CHA 指定管理	908,333	917,000	917,000	917,000	917,000	100.0%
	計	7,887,361	7,958,972	8,664,000	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	419,630	419,100	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	498,055	498,300	498,300	498,300	471,020	94.5%
	東海自然歩道管理委託	394,167	387,000	387,000	387,000	387,000	100.0%
	青土ダム公園維持管理業務委託	4,142,000	4,180,000	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	1,262,800	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	768,046	774,954	838,000	838,000	838,000	100.0%
	甲賀市やまびこ公園指定管理	43,398	43,602	47,000	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		15,000	
計		7,577,896	7,600,156	7,681,600	7,666,600	7,654,320	99.8%
合 計		15,465,257	15,559,128	16,345,600	16,330,600	16,318,320	99.9%

§ III 主な投資状況

(単位：円)

種目	内 容	投資額	相 手
車両	公用車修理・車検整備	71,225	江洲自動車総合センター(株)
什器備品・補修・委託等	キャンプ場コインシャワー増設(2基)	2,700,000	エルピー(株)
	キャンプ場案内看板更新・張替	198,000	design studio 1's (株)
	オフロードバギー購入(1台)	543,400	オートショップマエダ
	薪割機購入	143,000	JA全農しが甲賀農機センター
	管理棟玄関LED照明器具取替	167,640	エルピー(株)
	管理棟1F事務室エアコン更新	168,359	エルピー(株)
	管理棟玄関・喫茶室カーテン取替	198,473	呉服の市川
	トーテムポール塗り替え	371,800	design studio 1's (株)
	キャンプ場・公園清掃委託業務	543,200	(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	334,544	(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	飯塚 直樹	R 5. 6. 2 9	理事長	有	理事長（新任） 理事（再任）
	堂山 寿弥	R 5. 6. 2 9	副理事長	有	新任
	堀 学巳	R 5. 6. 2 9		無	新任
	福山 茂樹	R 5. 6. 2 9		無	新任
	黒田 芳司	R 5. 6. 2 9		無	新任
	小林昇一郎	R 5. 6. 2 9		無	再任
	三上 守	R 5. 6. 2 9		無	再任
	由良 正宣	R 5. 6. 2 9		無	再任
監 事	園田 博哉	R 5. 6. 2 9		無	新任
	黄瀬 健	R 5. 6. 2 9		無	新任
評議員	安井 直明	R 3. 6. 2 9		無	
	青木 次郎	R 3. 6. 2 9		無	
	辻 聡	R 3. 6. 2 9		無	
	黒河 盛昭	R 3. 6. 2 9		無	
	宇佐美昭則	R 3. 6. 2 9		無	
	前田 明博	R 3. 6. 2 9		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	※理事長
事務局長	丸山 朋美	H 1 9. 2. 2 1	一般事務・業務管理	
パート職員	大野 幸市	H 2 3. 7. 4	業務管理	
〃	西田 幸夫	R 4. 9. 1	〃	
〃	越山 末男	R 5. 4. 1 8	〃	
〃	南 とき子	H 1 8. 4. 1	〃	
〃	椎野 里美	H 3 1. 4. 2 4	〃	
アルバイト	小倉 新一	H 2 3. 4. 1	遊具管理	
〃	廣岡 豊彦	H 3 0. 3. 1	遊具管理、業務管理	
派遣	福山 友子	H 3 0. 4. 1 6	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 5. 6. 1 5	出席者 8 名 欠席者 0 名 出席監事 1 名	議案第 1 号 令和 4 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 5 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. 7. 2 0	出席者 8 名 欠席者 0 名 出席監事 1 名	議案第 1 号 理事長（代表理事）・副理事長（業務執行 理事）の選出について 報告事項 令和 5 年度事業計画及び収支予算について	認定
R 6. 3. 2 8	出席者 6 名 欠席者 2 名 出席監事 2 名	議案第 1 号 令和 6 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 5. 6. 2 9	出席者 5 名 欠席者 1 名	議案第 1 号 令和 4 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 役員（理事・監事）の選任について	承認
-------------	--------------------	--	----

4. 許可、認可、及び承認に関する事項
なし

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)
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5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	471,020
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5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
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 東海自然歩道管理業務委託	387,000
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 青土ダム公園維持管理業務委託	4,180,000
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 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者年度協定	7,524,000
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5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
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 甲賀市あいの丘文化公園指定管理者年度協定	838,000
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 甲賀市やまびこ公園指定管理者年度協定	47,000
R5. 5. 31	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5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
R5. 4. 1	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 リップル”CHA・CHA”指定管理者年度協定	917,000
R5. 6. 15	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 甲賀市やまびこドーム周辺清掃業務委託	34,400
R5. 7. 20	甲賀市長 岩永 裕貴	令和5年度 甲賀市山びこドーム法面植剪定業務委託	15,000
合 計		契約件数 12 件	16,318,320

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)
R5. 5. 22	鮎河東野区他4自治会及び大河原老人会他3団体	令和5年度環境美化清掃ボランティア活動 (15箇所)	720,000

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 6 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	31,800,671	33,998,721	▲2,198,050
現 金	551,900	237,570	314,330
普 通 預 金	31,248,771	33,761,151	▲2,512,380
未 収 入 金	7,648,920	7,724,200	▲75,280
流 動 資 産 合 計	39,449,591	41,722,921	▲2,273,330
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	8,902,778	8,902,617	161
修 繕 引 当 資 産	8,274,892	8,274,746	146
特 定 資 産 合 計	17,177,670	17,177,363	307
そ の 他 固 定 資 産			
建 築 物	501,934	550,366	▲48,432
構 築 物	3,172,112	794,045	2,378,067
機 械 装 置	1	1	
車 両 運 搬 具	980,830	900,743	80,087
什 器 備 品	479,875	883,527	▲403,652
保 証 金 券	21,670	21,670	
投 資 有 価 証 券	10,000	10,000	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	5,166,422	3,160,352	2,006,070
固 定 資 産 合 計	72,344,092	70,337,715	2,006,377
資 産 合 計	111,793,683	112,060,636	▲266,953
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	2,308,934	2,197,867	111,067
預 り 金	135,730	91,200	44,530
流 動 負 債 合 計	2,444,664	2,289,067	155,597
負 債 合 計	2,444,664	2,289,067	155,597
III 正 味 財 産 の 部			
一 般 正 味 財 産	109,349,019	109,771,569	▲422,550
（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）	(17,177,670)	(17,177,363)	(307)
正 味 財 産 合 計	109,349,019	109,771,569	▲422,550
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	111,793,683	112,060,636	▲266,953

貸借対照表内訳表

令和 6 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			31,800,671		31,800,671
未収入金	3,985,000	3,663,920			7,648,920
会計区分間貸付金		40,667,908		△ 40,667,908	0
流動資産合計	3,985,000	44,331,828	31,800,671	△ 40,667,908	39,449,591
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	5,097,594	3,805,184			8,902,778
修繕引当資産	6,266,835	2,008,057			8,274,892
特定資産合計	11,364,429	5,813,241	0	0	17,177,670
その他固定資産					
建物	501,933	1			501,934
構築物	3,172,111	1			3,172,112
機械装置	1				1
車両運搬具	1	980,829			980,830
什器備品	4	479,871			479,875
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	3,682,450	1,473,972	10,000	0	5,166,422
固定資産合計	15,046,879	7,287,213	50,010,000	0	72,344,092
資産合計	19,031,879	51,619,041	81,810,671	△ 40,667,908	111,793,683

II 負債の部					
流動負債					
未払金	1,532,808	633,573	142,553		2,308,934
預り金	135,730				135,730
会計区分間借入金	15,569,043	1,115,168	23,983,697	△ 40,667,908	0
流動負債合計	17,237,581	1,748,741	24,126,250	△ 40,667,908	2,444,664
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	17,237,581	1,748,741	24,126,250	△ 40,667,908	2,444,664

III 正味財産の部					
一般正味財産	1,794,298	49,870,300	57,684,421	0	109,349,019
(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)	11,364,429	5,813,241			17,177,670
正味財産合計	1,794,298	49,870,300	57,684,421	0	109,349,019
負債及び正味財産合計	19,031,879	51,619,041	81,810,671	△ 40,667,908	111,793,683

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,000	1,600	△600
基本財産利息収入	1,000	1,600	△600
特定資産運用益	307	271	36
特定資産利息収入	307	271	36
事業収益	31,869,820	32,247,219	△377,399
指定管理料収入	9,549,000	9,549,000	
宿泊施設収入	9,256,100	9,183,450	72,650
BBQ・GG・入漁券収入	2,188,450	1,986,900	201,550
各種体験収入	129,400	95,400	34,000
委託料収入	6,769,320	6,781,600	△12,280
エコーバレイ喫茶・売店収入	1,320,950	1,429,869	△108,919
遊具運営収入	2,541,100	3,087,000	△545,900
公園管理収入	115,500	131,000	△15,500
公園使用料収入		3,000	△3,000
雑収	12,595	148,377	△135,782
受取利息	305	337	△32
雑収	12,290	148,040	△135,750
經常収益計	31,883,722	32,397,467	△513,745
經常費用			
事業費用	30,224,988	29,644,299	580,689
原材料費	1,061,638	1,050,422	11,216
商品仕入	235,105	284,263	△49,158
給与手当	4,005,960	3,903,645	102,315
賃金	2,007,533	1,825,100	182,433
法定福利費	7,367,530	6,045,463	1,322,067
福利厚生費	896,683	852,525	44,158
通信運搬費	145,946	116,974	28,972
減価償却費	257,882	268,408	△10,526
什器備品費	1,237,330	1,699,371	△462,041
消耗什器備品費	1,064,302	1,105,106	△40,804
肥料、薬剤費	496,201	458,034	38,167
修繕費	18,029	39,100	△21,071
燃料費	1,369,439	1,526,684	△157,245
熱水料費	397,895	330,371	67,524
光熱水料費	1,814,334	2,038,849	△224,515
賃借料	1,406,253	1,361,664	44,589
保険料	549,820	582,100	△32,280
報償費	10,000		10,000
租税公課	1,397,300	1,434,300	△37,000
負担金	139,500	139,500	
広告宣伝費	62,700	96,000	△33,300
会議費		5,702	△5,702
手数料	396,444	386,950	9,494
委託料	3,728,380	4,052,968	△324,588
図書費	40,800	40,800	
研究費	1,980		1,980
管理費	116,004		116,004
役員報酬	2,009,084	1,676,376	332,708
給与	180,000	180,000	
手当	210,840	205,455	5,385
手当	56,367	54,900	1,467

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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
法定福利費	47,193	44,869	2,324
賃金	39,426	16,837	22,589
福利厚生費	32,000		32,000
会議費	79,820	52,060	27,760
旅費交通費	2,360		2,360
通信運搬費	22,784	19,460	3,324
什器備品費	179,217	13,800	165,417
消耗什器備品費	36,872	24,401	12,471
印刷製本費	15,950		15,950
光熱水料費	54,617	46,102	8,515
賃借料	24,997	23,142	1,855
租税公課	100,000	104,500	△4,500
手数料	68,641	32,850	35,791
委託料	858,000	858,000	
経常費用計	32,234,072	31,320,675	913,397
評価損益等調整前当期経常増減額	△350,350	1,076,792	△1,427,142
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△350,350	1,076,792	△1,427,142
経常外増減の部			
経常外収益			
固定資産売却益	0	94,559	△94,559
車両運搬具売却益		94,559	△94,559
経常外収益計	0	94,559	△94,559
経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	94,559	△94,559
税引前当期一般正味財産増減額	△350,350	1,171,351	△1,521,701
法人税、住民税及び事業税	72,200	283,200	△211,000
当期一般正味財産増減額	△422,550	888,151	△1,310,701
一般正味財産期首残高	109,771,569	108,883,418	888,151
一般正味財産期末残高	109,349,019	109,771,569	△422,550
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	109,349,019	109,771,569	△422,550

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和6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	1,000	0	1,000
基本財産利息収入									1,000		1,000
特定資産運用益	204	0	0	204	45	15	43	103	0	0	307
特定資産利息収入	204			204	45	15	43	103			307
事業収益	16,937,550	129,400	917,000	17,983,950	7,769,820	1,320,950	2,541,100	11,631,870	2,254,000	0	31,869,820
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	9,256,100			9,256,100							9,256,100
BBQ・GG・入漁券収入	2,188,450			2,188,450							2,188,450
各種体験収入		129,400		129,400							129,400
委託料収入				0	6,769,320			6,769,320			6,769,320
エコーバレイ喫茶・売店収入				0		1,320,950		1,320,950			1,320,950
遊具運営収入				0			2,541,100	2,541,100			2,541,100
公園管理収入				0	115,500			115,500			115,500
公園使用料収入				0				0			0
雑収益	12,250	0	0	12,250	0	0	0	0	345	0	12,595
受取利息				0				0	305		305
雑収入	12,250			12,250				0	40		12,290
経常収益計	16,950,004	129,400	917,000	17,996,404	7,769,865	1,320,965	2,541,143	11,631,973	2,255,345	0	31,883,722
経常費用											
事業費	18,991,841	263,571	1,153,939	20,409,351	5,107,758	2,248,572	2,459,307	9,815,637	0	0	30,224,988
原材料費	473,392	138,287		611,679		438,078	11,881	449,959			1,061,638
商品仕入				0		235,105		235,105			235,105
給与	3,078,264	42,168	42,168	3,162,600	421,680	210,840	210,840	843,360			4,005,960
手当	1,653,432	18,789	18,789	1,691,010	186,367	56,367	73,789	316,523			2,007,533
賞金	3,666,624	39,426		3,706,050	2,213,738	197,130	1,250,612	3,661,480			7,367,530
法定福利費	689,034	9,438	9,438	707,910	94,387	47,193	47,193	188,773			896,683
福利厚生費	137,486			137,486	8,460			8,460			145,946
通信運搬費	193,214		64,668	257,882				0			257,882
減価償却費	618,498			618,498	286,879		331,953	618,832			1,237,330
什器備品費	792,409	7,980	10,000	810,389	44,429	190,311	19,173	253,913			1,064,302
消耗什器備品費	424,012	1,783	14,910	440,705	27,142	11,673	16,681	55,496			496,201
肥料・薬剤費	5,408			5,408	12,621			12,621			18,029
修繕費	865,145			865,145	160,710	2,056	341,528	504,294			1,369,439
燃料費	177,468			177,468	177,470		42,957	220,427			397,895
光熱水料費	1,239,654		305,546	1,545,200	173,075	96,059		269,134			1,814,334
賃借料	659,203		64,800	724,003	19,250	663,000		682,250			1,406,253
保険料	395,980		8,870	404,850	143,970	1,000		144,970			549,820
報償費				0		10,000		10,000			10,000
租税公課	821,000	5,700	40,600	867,300	358,800	58,500	112,700	530,000			1,397,300
負担金支出	137,000			137,000		2,500		2,500			139,500
広告宣伝費	62,700			62,700				0			62,700
会議費				0				0			0
手数料	350,824		9,000	359,824	31,620	5,000		36,620			396,444
委託料	2,394,290		565,150	2,959,440	747,160	21,780		768,940			3,728,380
図書費	40,800			40,800				0			40,800
研修費				0		1,980		1,980			1,980
処分費	116,004			116,004				0			116,004
雑費				0				0			0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,009,084	0	2,009,084
役員報酬				0				0	180,000		180,000
給与				0				0	210,840		210,840
手当				0				0	56,367		56,367
法定福利費				0				0	47,193		47,193
賞金				0				0	39,426		39,426
福利厚生費				0				0	32,000		32,000
会議費				0				0	79,820		79,820
旅費交通費				0				0	2,360		2,360
通信運搬費				0				0	22,784		22,784
什器備品費				0				0	179,217		179,217
消耗什器備品費				0				0	36,872		36,872
印刷製本費				0				0	15,950		15,950
光熱水料費				0				0	54,617		54,617
賃借料				0				0	24,997		24,997
租税公課				0				0	100,000		100,000
手数料				0				0	68,641		68,641
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	18,991,841	263,571	1,153,939	20,409,351	5,107,758	2,248,572	2,459,307	9,815,637	2,009,084	0	32,234,072
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,041,837	△ 134,171	△ 236,939	△ 2,412,947	2,662,107	△ 927,607	81,836	1,816,336	246,261	0	△ 350,350
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,041,837	△ 134,171	△ 236,939	△ 2,412,947	2,662,107	△ 927,607	81,836	1,816,336	246,261	0	△ 350,350
経常外増減の部				0				0			0
経常外収益				0				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,041,837	△ 134,171	△ 236,939	△ 2,412,947	2,662,107	△ 927,607	81,836	1,816,336	246,261	0	△ 350,350
法人税・住民税及び事業税				0				0	72,200		72,200
当期一般正味財産増減額	△ 2,041,837	△ 134,171	△ 236,939	△ 2,412,947	2,662,107	△ 927,607	81,836	1,816,336	174,061		△ 422,550
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	7,586,271	△ 1,003,146	△ 4,788,827	1,794,298	36,980,454	△ 543,899	13,433,745	49,870,300	57,684,421	0	109,349,019
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	7,586,271	△ 1,003,146	△ 4,788,827	1,794,298	36,980,454	△ 543,899	13,433,745	49,870,300	57,684,421	0	109,349,019

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	8,902,617	161		8,902,778
修繕引当資産	8,274,746	146		8,274,892
小 計	17,177,363	307		17,177,670
合 計	67,177,363	307		67,177,670

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	8,902,778		8,902,778	
修繕引当資産	8,274,892		8,274,892	
小 計	17,177,670		17,177,670	
合 計	67,177,670		67,177,670	

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	4,394,182	501,934
構 築 物	13,220,823	10,048,711	3,172,112
機械装置	1,263,600	1,263,599	1
車両運搬具	9,305,715	8,324,885	980,830
工具器具備品	8,639,580	8,159,705	479,875
合 計	37,325,834	32,191,082	5,134,752

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	501,933
構 築 物	3,172,111
機械装置	1
車両運搬具	1
工具器具備品	3
合 計	3,674,049

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

6. 計算書類に係る附属明細書

計算書類に係る附属明細書の固定資産の明細については、本書の記載内容のとおりである。

財 産 目 録

令和 6 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		551,900
普通預金	県信用 土山支店 #2056516		30,328,077
	甲賀農協 土山支所 #0023142		920,694
未収入金	甲賀市 公園等管理委託料 他		7,648,920
流動資産合計			39,449,591
(固 定 資 産)			
基本財産	基本財産預金		
	甲賀農協 土山支所 #27664436		10,000,000
	甲賀農協 土山支所 #27802234		10,000,000
	甲賀農協 土山支所 #27802267		10,000,000
	甲賀農協 土山支所 #27810109		10,000,000
	甲賀農協 土山支所 #27810110		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		5,640
	県信用 土山支店 #2085179		2,681
	県信用 土山支店 #2093374		1,281
	甲賀農協 土山支所 #11259734		2,411,760
	甲賀農協 土山支所 #0026947		5,845
	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		8,900
	県信用 土山支店 #2085187		2,641
	県信用 土山支店 #2085195		1,650
	甲賀農協 土山支所 #24337744		1,000,000
	甲賀農協 土山支所 #0036993		1,460
その他固定資産	修繕引当資産		
	建物		
	構築物		
	管理用倉庫 鉄骨平屋建		501,933
	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		65,000
	グランドゴルフ観覧席		459,796
	屋根付バーベキュー場		149,811

財 産 目 録

令和 6 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		コテージ コインシャワー増設	2,497,500
		ユニボヤンマーV I O 1994年式	1
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		ホビークル 面白自転車	2
		キャブ 探検車 探検車3台	3
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		オフロード バギー 9000四輪バギー	5
		オフロード バギー ヤマハFM90R	1
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		バッテリーカー 5台	5
		スズキエブリイバソリミッド 4WD 480cc3395	1
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		スズキキャリー 480cc4367	1
		ダイハツハイゼット軽トラック 480と602	450,363
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		オフロード バギー カワサキKFX90	530,449
		エアコン設備 大型2X2	1
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		管理棟設備 事務所、店舗	1
		厨房 ソノ機械 ソノ打ち機械	1
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		グランドゴルフ観覧席 ベンチ	1
		歩行型芝刈り機 ジーテックモ7GR638	1
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		歩行型芝刈機 ホートモ7AM80/E8	79,509
		歩行型芝刈機 ホーレックG80/E8	140,489
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		遊具 ファミリークン	120,480
		中古バッテリーカー M169ウマ	34,848
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		中古バッテリーカー M175F1	34,848
		中古バッテリーカー M166ハーレー	34,848
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		中古バッテリーカー M167白バイ	34,848
		リサイクル預託金	21,670
機 械 装 置 車 両 運 搬 具		滋賀県信用組合 出資金 10口	10,000
固 定 資 産 合 計			72,344,092
資 産 合 計			111,793,683
(流 動 負 債)	未 払 金	水口税務署 確定消費税等 他	1,539,434
	預 り 金	土山漁業協同組合 委託販売金	135,730
流 動 負 債 合 計			1,675,164
負 債 合 計			1,675,164
正 味 財 産			110,118,519

収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	1,000	9,000		10.0
基本財産利息収入	10,000	1,000	9,000		10.0
特定資産運用収入	2,000	307	1,693		15.4
特定資産利息収入	2,000	307	1,693		15.4
事業収入	37,056,000	31,869,820	5,186,180		86.0
指定管理料収入	9,549,000	9,549,000	0		100.0
宿泊施設収入	10,620,000	9,246,100	1,373,900		87.1
BBQ・GG・入漁券収入	3,015,000	2,198,450	816,550		72.9
各種体験収入	300,000	129,400	170,600		43.1
委託料収入	6,727,000	6,769,320	△42,320		100.6
エコバレイ喫茶・売店収入	3,100,000	1,320,950	1,779,050		42.6
遊具運営収入	3,500,000	2,541,100	958,900		72.6
公園管理収入	245,000	115,500	129,500		47.1
雑収入	12,000	12,595	△595		105.0
受取利息収入	2,000	305	1,695		15.3
雑収入	10,000	12,290	△2,290		122.9
事業活動収入計	37,080,000	31,883,722	5,196,278		86.0
事業活動支出					
事業費支出	33,063,000	28,987,658	4,075,342		87.7
原材料費支出	1,320,000	1,061,638	258,362		80.4
商品仕入支出	1,800,000	235,105	1,564,895		13.1
給与支出	4,779,000	4,005,960	773,040		83.8
手当支出	2,502,000	2,007,533	494,467		80.2
賃金支出	7,498,000	7,367,530	130,470		98.3
法定福利費支出	1,135,000	896,683	238,317		79.0
福利厚生費支出	140,000	145,946	△5,946		104.2
旅費交通費支出	10,000		10,000		0.0
通信運搬費支出	289,000	257,882	31,118		89.2
什器備品費支出	850,000	1,064,302	△214,302		125.2
消耗什器備品費支出	640,000	496,201	143,799		77.5
肥料、薬剤費支出	50,000	18,029	31,971		36.1
修繕費支出	1,520,000	1,369,439	150,561		90.1
燃料費支出	315,000	397,895	△82,895		126.3
光熱水料費支出	2,477,000	1,814,334	662,666		73.2
貸借料支出	1,507,000	1,406,253	100,747		93.3
保険料支出	581,000	549,820	31,180		94.6
報償費支出	30,000	10,000	20,000		33.3
租税公課支出	1,037,000	1,397,300	△360,300		134.7
負担金支出	140,000	139,500	500		99.6
広告宣伝費支出	50,000	62,700	△12,700		125.4
手数料支出	544,000	396,444	147,556		72.9
交際費支出	5,000		5,000		0.0
委託料支出	3,758,000	3,728,380	29,620		99.2
図書費支出	46,000	40,800	5,200		88.7
研修費支出	20,000	1,980	18,020		9.9
処分費支出		116,004	△116,004		
雑支出	20,000		20,000		0.0
管理費支出	2,438,000	2,081,284	356,716		85.4
役員報酬支出	180,000	180,000	0		100.0
給料手当支出	558,000	210,840	347,160		37.8
手当支出	278,000	56,367	221,633		20.3
法定福利費支出	127,000	47,193	79,807		37.2

収 支 計 算 書

令和 5年 4月 1日から令和 6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
賃 金 支 出		39,426	Δ39,426		
福 利 厚 生 費 支 出		32,000	Δ32,000		
会 議 費 支 出	150,000	79,820	70,180		53.2
旅 費 交 通 費 支 出	10,000	2,360	7,640		23.6
通 信 運 搬 費 支 出	40,000	22,784	17,216		57.0
什 器 備 品 費 支 出		179,217	Δ179,217		
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	30,000	36,872	Δ6,872		122.9
印 刷 製 本 費 支 出		15,950	Δ15,950		
光 熱 水 料 費 支 出	80,000	54,617	25,383		68.3
賃 借 料 支 出	29,000	24,997	4,003		86.2
租 税 公 課 支 出	6,000	172,200	Δ166,200		***.*
交 際 費 支 出	10,000	10,000	10,000		0.0
手 数 料 支 出	70,000	68,641	1,359		98.1
委 託 料 支 出	860,000	858,000	2,000		99.8
図 書 費 支 出	10,000	10,000	10,000		0.0
事 業 活 動 支 出 計	35,501,000	31,068,942	4,432,058		87.5
事 業 活 動 収 支 差 額	1,579,000	814,780	764,220		51.6
Ⅱ 投 資 活 動 収 支 の 部					
投 資 活 動 支 出					
特 定 資 産 取 得 支 出	0	307	Δ307		
減 価 償 却 引 当 預 金 支 出		161	Δ161		
修 繕 引 当 預 金 支 出		146	Δ146		
固 定 資 産 取 得 支 出	0	3,243,400	Δ3,243,400		
構 築 物 建 設 支 出		2,700,000	Δ2,700,000		
車 両 運 搬 具 購 入 支 出		543,400	Δ543,400		
投 資 活 動 支 出 計	0	3,243,707	Δ3,243,707		
投 資 活 動 収 支 差 額	0	Δ3,243,707	3,243,707		
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	1,579,000	Δ2,428,927	4,007,927		Δ153.8
前 期 繰 越 収 支 差 額	39,433,000	39,433,854	Δ854		100.0
次 期 繰 越 収 支 差 額	41,012,000	37,004,927	4,007,073		90.2

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	33,998,721	31,800,671
未収入金	7,724,200	7,648,920
合 計	41,722,921	39,449,591
未 払 金	2,197,867	2,308,934
預 り 金	91,200	135,730
合 計	2,289,067	2,444,664
次期繰越収支差額	39,433,854	37,004,927

監査報告書

令和6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 飯塚 直樹 殿

監事

園田 博哉



監事

黄瀬 健



私たち監事は、当財団法人の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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6年度 事業計画書・予算書

事業計画

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ChaーCha」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、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48カ所の施設維持管理

委託管理 町内14カ所を4団体と5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る。

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、安全・安心な施設運営を行ない、より良い施設をめざし整備等を検討していきます。

⑤ 「エコーバレイマルシェ」を開催し、特産品の販売や施設のPR等を行ない集客に努めます。

令和6年度予算書（正味財産増減計算書ベース）

令和6年4月1日から令和7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	[5,000]	[10,000]	[△ 5,000]
基本財産利息収入	5,000	10,000	△ 5,000
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	[35,919,000]	[37,056,000]	[△ 1,137,000]
指定管理料収入	10,077,000	9,549,000	528,000
宿泊施設収入	10,630,000	10,620,000	10,000
B B ・ G G ・ 入漁券収入	2,675,000	3,015,000	△ 340,000
各種体験事業収入	300,000	300,000	0
委託料収入	6,727,000	6,727,000	0
公園管理収入	210,000	245,000	△ 35,000
エコバレイ喫茶・売店収入	1,800,000	3,100,000	△ 1,300,000
遊具運営収入	3,500,000	3,500,000	0
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	35,938,000	37,080,000	△ 1,142,000
（2）経常費用			
事業費	[33,074,000]	[34,163,000]	[△ 1,089,000]
給与	4,951,000	4,779,000	172,000
手当	2,444,000	2,502,000	△ 58,000
賃金	7,712,000	7,498,000	214,000
法定福利費	1,185,000	1,135,000	50,000
福利厚生費	150,000	140,000	10,000
原材料費	1,170,000	1,320,000	△ 150,000
商品仕入	350,000	1,800,000	△ 1,450,000
研修費	20,000	20,000	0
旅費交通費	10,000	10,000	0
通信運搬費	299,000	289,000	10,000
減価償却費	1,184,000	1,080,000	104,000
什器備品費	800,000	850,000	△ 50,000
消耗什器備品費	590,000	640,000	△ 50,000
肥料薬剤費	50,000	50,000	0
修繕費	1,620,000	1,520,000	100,000
燃料費	351,000	315,000	36,000
光熱水料費	2,377,000	2,477,000	△ 100,000
保険料	605,000	581,000	24,000
報償費	30,000	30,000	0
租税公課	1,007,000	1,037,000	△ 30,000
委託料	3,707,000	3,758,000	△ 51,000
賃借料	1,497,000	1,507,000	△ 10,000
広告宣伝費	60,000	50,000	10,000
交際費	5,000	5,000	0
手数料	694,000	544,000	150,000
負担金支出	140,000	140,000	0
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	[2,338,000]	[2,438,000]	[△ 100,000]
役員報酬	180,000	180,000	0
給与	550,000	558,000	△ 8,000
手当	271,000	278,000	△ 7,000
法定福利費	132,000	127,000	5,000
会議費	70,000	150,000	△ 80,000
旅費交通費	10,000	10,000	0
通信運搬費	30,000	40,000	△ 10,000
消耗什器備品費	30,000	30,000	0
光熱水料費	80,000	80,000	0
報償費	0	0	0
租税公課	6,000	6,000	0
委託料	860,000	860,000	0
賃借料	29,000	29,000	0
交際費	10,000	10,000	0
手数料	70,000	70,000	0
図書費	10,000	10,000	0
経常費用計	35,412,000	36,601,000	△ 1,189,000
評価損益調整前当期増減額	526,000	479,000	47,000
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	526,000	479,000	47,000
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	526,000	479,000	47,000
法人税、住民税及び事業税	160,000	180,000	△ 20,000
当期一般正味財産増減額	366,000	299,000	67,000
一般正味財産期首残高	99,557,808	98,448,808	1,109,000
一般正味財産期末残高	99,923,808	99,557,808	366,000
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	99,923,808	99,557,808	366,000

令和6年度予算書内訳書（正味財産増減計算書ベース）

令和6年4月1日から令和7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]	[5,000]		[5,000]
基本財産利息収入	0	0	5,000		5,000
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	[20,538,000]	[13,127,000]	[2,254,000]		[35,919,000]
指定管理料収入	6,933,000	890,000	2,254,000		10,077,000
宿泊施設収入	10,630,000	0	0		10,630,000
B B ・ G G ・ 入漁券収入	2,675,000	0	0		2,675,000
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	210,000	0		210,000
エコーバレイ喫茶・売店収入	0	1,800,000	0		1,800,000
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	20,550,000	13,127,000	2,261,000		35,938,000
(2) 経常費用					
事業費	[21,381,000]	[11,693,000]	[0]		[33,074,000]
給与	3,576,000	1,375,000			4,951,000
手当	1,765,000	679,000	0		2,444,000
賃金	3,858,000	3,854,000	0		7,712,000
法定福利費	856,000	329,000	0		1,185,000
福利厚生費	120,000	30,000	0		150,000
原材料費	700,000	470,000	0		1,170,000
商品仕入	0	350,000	0		350,000
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	294,000	5,000	0		299,000
減価償却費	626,000	558,000	0		1,184,000
什器備品費	410,000	390,000	0		800,000
消耗什器備品費	460,000	130,000	0		590,000
肥料薬剤費	30,000	20,000	0		50,000
修繕費	900,000	720,000	0		1,620,000
燃料費	158,000	193,000	0		351,000
光熱水料費	1,960,000	417,000	0		2,377,000
保険料	343,000	262,000	0		605,000
報償費	30,000	0	0		30,000
租税公課	587,000	420,000	0		1,007,000
委託料	3,022,000	685,000	0		3,707,000
賃借料	804,000	693,000	0		1,497,000
広告宣伝費	60,000	0	0		60,000
交際費	5,000	0	0		5,000
手数料	594,000	100,000	0		694,000
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]	[2,338,000]		[2,338,000]
役員報酬			180,000		180,000
給与	0	0	550,000		550,000
手当	0	0	271,000		271,000
賃金		0	0		0
法定福利費	0	0	132,000		132,000
会議費	0	0	70,000		70,000
旅費交通費	0	0	10,000		10,000
通信運搬費	0	0	30,000		30,000
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	21,381,000	11,693,000	2,338,000		35,412,000
評価損益調整前当期増減額	△ 831,000	1,434,000	△ 77,000		526,000
当期経常増減額	△ 831,000	1,434,000	△ 77,000		526,000
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	△ 831,000	1,434,000	△ 77,000		526,000
法人税、住民税及び事業税	82,000	70,000	8,000		160,000
当期一般正味財産増減額	△ 913,000	1,364,000	△ 85,000		366,000
一般正味財産期首残高	3,510,054	40,561,453	55,486,301		99,557,808
一般正味財産期末残高	2,597,054	41,925,453	55,401,301		99,923,808
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	2,597,054	41,925,453	55,401,301		99,923,808