

令和6年9月

一般財団法人白川水源地域対策基金の
経営状況を説明する書類

熊 本 県

目 次

1	令和5年度事業の実施状況	1
2	令和5年度決算書	
	令和5年度収支計算書	2
	正味財産増減計算書	3
	正味財産増減計算書内訳表	4
	貸借対照表	5
	貸借対照表内訳表	6
	附属明細書	7
	財務諸表に対する注記	8
3	令和6年度事業計画書	10
4	令和6年度収支予算書	11

1 令和5年度事業の実施状況

1 事業

一般財団法人白川水源地域対策基金は、阿蘇立野ダムの建設を促進し白川水系の治水を図り、もって関係地域の振興と流域の一体的な発展に資することを目的として、阿蘇立野ダムの建設に伴い必要となる水没地域の住民の生活再建及び水没関係地域の振興に必要な措置に対する資金の交付及び調査等を行う。

2 関係地方公共団体等が講ずる水没関係地域の振興及び環境整備に必要な措置に対する資金の交付（定款第4条第1項第2号）

資金の交付なし。

3 ダムの建設に伴い必要となる情報交換及び連絡（定款第4条第1項第4号）

（1）理事会の開催

令和5年6月26日	第1回理事会（書面議決）
令和5年6月30日	第2回理事会（書面議決）
令和5年7月6日	第3回理事会（書面議決）
令和5年7月19日	第4回理事会
令和5年12月21日	第5回理事会
令和6年3月27日	第6回理事会

（2）評議員会の開催

令和5年6月28日	第1回評議員会（書面議決）
令和5年7月12日	第2回評議員会（書面議決）
令和6年3月27日	第3回評議員会

（3）南阿蘇村等との協議会開催

令和5年8月28日	南阿蘇村との意見交換会
令和6年3月27日	立野ダム工事事務所及び南阿蘇村との意見交換会

2 令和5年度決算書

令和5年度収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	増減	備考
I 収入の部				
1 経常収入の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	100	59	-41	基本財産の利息
特定資産運用益				
特定資産受取利息	500	385	-115	特定資産の利息
受取負担金				
雑収益				
受取利息	100	47	-53	一般正味財産の利息
経常収益計	700	491	-209	
当期収入合計(A)	700	491	-209	
II 支出の部				
(1) 経常費用				
事業費	10,000	3,489	-6,511	
旅費交通費	10,000	3,489	-6,511	関係市町村との情報交換等
通信運搬費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
支払助成金				
管理費	192,000	84,770	-107,230	
会議費	10,000		-10,000	
旅費交通費	10,000	5,572	-4,428	
通信運搬費				
消耗品費	10,000		-10,000	
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
租税公課	82,000	21,048	-60,952	法人県民税、利子税等
雑費	80,000	58,150	-21,850	登記費用等
経常費用計	202,000	88,259	-113,741	
当期支出合計(B)	202,000	88,259	-113,741	
当期収支差額 (A) - (B)	-201,300	-87,768	113,532	

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日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	59	60	-1	基本財産の受取利息
特定資産運用益				
特定資産受取利息	385	386	-1	特定資産の受取利息
受取負担金				
雑収益				
受取利息	47	48	-1	一般正味財産の利息
経常収益計	491	494	-3	
(2) 経常費用				
事業費	3,489		3,489	
旅費交通費	3,489		3,489	
通信運搬費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
支払助成金				
管理費	84,770	21,048	63,722	
会議費				
旅費交通費	5,572		5,572	
通信運搬費				
消耗品費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
租税公課	21,048	21,048		法人県民税、利子税等
雑費	58,150		58,150	
経常費用計	88,259	21,048	67,211	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
特定有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	-87,768	-20,554	-67,214	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	-87,768	-20,554	-67,214	
一般正味財産期首残高	3,386,940	3,407,494	-20,554	
一般正味財産期末残高	3,299,172	3,386,940	-87,768	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
一般正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000		
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000		
III 正味財産期末残高	33,299,172	33,386,940	-87,768	

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日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他 会計	法人会計	内部取 引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息			59		59
特定資産運用益					
特定資産受取利息	385				385
受取負担金					
雑収益					
受取利息	47				47
経常収益計	432		59		491
(2) 経常費用					
事業費	3,489				3,489
旅費交通費	3,489				3,489
通信運搬費					
印刷製本費					
賃借料					
諸謝金					
支払助成金					
管理費			84,770		84,770
会議費					
旅費交通費			5,572		5,572
通信運搬費					
消耗品費					
印刷製本費					
賃借料					
諸謝金					
租税公課			21,048		21,048
雑費			58,150		58,150
経常費用計	3,489		84,770		88,259
評価損益等調整前当期経常増減額					
基本財産評価損益等					
特定資産評価損益等					
特定有価証券評価損益等					
評価損益等計					
当期経常増減額	-3,057		-84,711		-87,768
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
(2) 経常外費用					
当期経常外増減額					
当期一般正味財産増減額	-3,057		-84,711		-87,768
法人会計への振替額	-84,711		84,711		
一般正味財産期首残高	3,386,940				3,386,940
一般正味財産期末残高	3,299,172				3,299,172
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
一般正味財産への振替額					
当期指定正味財産振替額					
指定正味財産期首残高	27,000,000		3,000,000		30,000,000
指定正味財産期末残高	27,000,000		3,000,000		30,000,000
III 正味財産期末残高	30,299,172		3,000,000		33,299,172

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	3,299,172	3,386,940	-87,768	
流動資産合計	3,299,172	3,386,940	-87,768	
2 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券預金	3,000,000	3,000,000		
基本財産合計	3,000,000	3,000,000		
(2)特定資産				
投資有価証券預金	27,000,000	27,000,000		
特定資産合計	27,000,000	27,000,000		
(3)その他固定資産				
その他固定資産合計				
固定資産合計	30,000,000	30,000,000		
資産合計	33,299,172	33,386,940	-87,768	
II 負債の部				
1 流動負債				
2 固定負債				
負債合計				
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
寄付金	30,000,000	30,000,000		
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000		
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000		
(うち特定資産への充当額)	27,000,000	27,000,000		
2 一般正味財産				
一般正味財産合計	3,299,172	3,386,940	-87,768	
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	33,299,172	33,386,940	-87,768	
負債及び正味財産合計	33,299,172	33,386,940	-87,768	

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他 会計	法人会計	内部取 引 消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	3,299,172				3,299,172
流動資産合計	3,299,172				3,299,172
2 固定資産					
(1)基本財産					
投資有価証券 預金			3,000,000		3,000,000
基本財産合計			3,000,000		3,000,000
(2)特定資産					
投資有価証券 預金	27,000,000				27,000,000
特定資産合計	27,000,000				27,000,000
(3)その他固定資産					
その他固定資産合計					
固定資産合計	27,000,000		3,000,000		30,000,000
資産合計	30,299,172		3,000,000		33,299,172
II 負債の部					
1 流動負債					
2 固定負債					
負債合計					
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	27,000,000		3,000,000		30,000,000
指定正味財産合計	27,000,000		3,000,000		30,000,000
(うち基本財産への充当額)			3,000,000		3,000,000
(うち特定資産への充当額)	27,000,000				27,000,000
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	3,299,172				3,299,172
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	30,299,172		3,000,000		33,299,172
負債及び正味財産合計	30,299,172		3,000,000		33,299,172

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	預貯金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	利付国債(5年)	0	0	0	0
	預貯金	27,000,000	0	0	27,000,000
	特定資産計	27,000,000	0	0	27,000,000
	合計	30,000,000	0	0	30,000,000

2 引当金の明細

該当なし

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

税込経理方式

3 会計方針の変更

変更なし

4 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	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	27,000,000	0	0	27,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

5 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	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産	27,000,000	27,000,000	0	0
合 計	30,000,000	30,000,000	0	0

6 担保に供している資産

該当なし

7 保証債務

該当なし

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位 : 円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
なし			

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

10 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

12 関連当事者との取引の内容

該当なし

13 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

14 重要な後発事象

該当なし

15 その他

その他、特記事項なし

3 令和6年度事業計画書

1 関係地方公共団体等が講ずる水没関係地域の振興及び環境整備に必要な措置に対する資金の交付（定款第4条第1項第2号）

（1）予定事業

- ・多目的記念館建設
- ・スポーツ広場設計

（2）交付予定額

94,143千円

2 ダムの建設に伴い必要となる情報交換及び連絡（定款第4条第1項第4号）

（1）国、関係市町及び南阿蘇村等との情報交換及び連絡等

ダムの建設に伴い必要となる情報交換及び連絡のため、適宜、国、関係市町及び南阿蘇村等との意見交換会等を実施する。

（2）理事会及び評議員会の開催

定款第16条及び第22条第4項の規定に基づき、各年度2回以上の理事会及び定時評議員会を開催し、議案の議決及び業務の執行状況を報告するとともに、必要な意見交換等を行う。

4 令和6年度収支予算書

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	本年度	前年度	比 較	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	60	100	-40	基本財産の受取利息
特定資産運用益				
特定資産受取利息	140	500	-360	特定資産の受取利息
受取負担金	76,160,000		76,160,000	関係区市町の負担金
受取寄付金	20,183,000		20,183,000	指定正味財産からの振替額
雑収益				
受取利息	40	100	-60	一般正味財産の受取利息
経常収益計	96,343,240	700	96,342,540	
(2) 経常費用				
事業費	94,153,000	10,000	94,143,000	
旅費交通費	10,000	10,000		関係市町村との情報交換等
通信運搬費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
支払助成金	94,143,000		94,143,000	
管理費	147,000	192,000	-45,000	
会議費	10,000	10,000		理事会、評議員会開催関係経費
旅費交通費	20,000	10,000	10,000	理事会、評議員会開催関係経費
通信運搬費	5,000		5,000	
消耗什器備品費				
消耗品費	10,000	10,000		事務用品購入等
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
租税公課	22,000	82,000	-60,000	法人県民税等
雑費	80,000	80,000		法人登記費用等
経常費用計	94,300,000	202,000	94,098,000	
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
特定有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	2,043,240	-201,300	2,244,540	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	2,043,240	-201,300	2,244,540	
一般正味財産期首残高	3,299,172	3,386,940	-87,768	
一般正味財産期末残高	5,342,412	3,185,640	2,156,772	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	-20,183,000		-20,183,000	
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000		
指定正味財産期末残高	9,817,000	30,000,000	-20,183,000	
III 正味財産期末残高	15,159,412	33,185,640	-18,026,228	