

財 務 諸 表

自：平成21年 4月 1日
至：平成22年 3月31日

〒509-2202
岐阜県下呂市森2270番地3

財団法人 下呂ふるさと文化財団

理事長 今井 美好

貸借対照表

平成 22年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,375,109	498,641	7,876,468
仮払金	90,000	0	90,000
流動資産合計	8,465,109	498,641	7,966,468
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	531,000	531,000	0
投資有価証券	99,469,000	99,469,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	100,000,000	100,000,000	0
資産合計	108,465,109	100,498,641	7,966,468
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,820,535	97,481	7,723,054
預り金	66,601	0	66,601
流動負債合計	7,887,136	97,481	7,789,655
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,887,136	97,481	7,789,655
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
下呂市出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	577,973	401,160	176,813
正味財産合計	100,577,973	100,401,160	176,813
負債及び正味財産合計	108,465,109	100,498,641	7,966,468

正味財産増減計算書

平成 21年 4月 1日 から平成 22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			
基本財産受取利息	1,200,768	1,201,436	△ 668
事業収益			
下呂交流会館受託事業収入	30,696,500	0	30,696,500
ふるさと文化振興事業収入	41,000	22,500	18,500
事業収益計	30,737,500	22,500	30,715,000
雑収益			
受取利息	4,034	952	3,082
経常収益計	31,942,302	1,224,888	30,717,414
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	17,921,327	0	17,921,327
福利厚生費	2,746,153	0	2,746,153
旅費交通費	303,626	0	303,626
通信運搬費	74,180	0	74,180
消耗品費	558,532	92,447	466,085
印刷製本費	414,200	0	414,200
賃借料	90,000	90,000	0
保険料	3,956	3,036	920
諸謝金	926,105	10,000	916,105
支払負担金	517,360	620,000	△ 102,640
支払補助金	208,000	270,000	△ 62,000
委託料	123,900	50,400	73,500
食糧費	102,056	0	102,056
手数料	213,992	142,787	71,205
雑費	0	4,860	△ 4,860
事業費計	24,203,387	1,283,530	22,919,857
管理費			
会議費	16,734	16,693	41
旅費交通費	65,130	43,824	21,306
通信運搬費	24,620	29,000	△ 4,380
消耗品費	72,641	7,518	65,123
賃借料	187,900	0	187,900
支払負担金	474	0	474
手数料	388,370	8,560	379,810
委託費	231,000	0	231,000
下呂市受託余剰金返還金	6,565,023	0	6,565,023
雑費	10,210	15,000	△ 4,790
管理費計	7,562,102	120,595	7,441,507
経常費用計	31,765,489	1,404,125	30,361,364
評価損益等調整前当期経常増減額	176,813	△ 179,237	356,050
当期経常増減額	176,813	△ 179,237	356,050
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	176,813	△ 179,237	356,050
当期一般正味財産増減額	176,813	△ 179,237	356,050
一般正味財産期首残高	401,160	580,397	△ 179,237
一般正味財産期末残高	577,973	401,160	176,813
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	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	100,577,973	100,401,160	176,813

正味財産増減計算書内訳表

平成 21年 4月 1日 から平成 22年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	ふるさと文 化振興事業	下呂交流会 館受託事業	共通	小計			
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	1,200,768	0	0	1,200,768	0	0	1,200,768
事業収益				0			
下呂交流会館受託事業収入	0	30,696,500	0	30,696,500	0	0	30,696,500
ふるさと文化振興事業収入	41,000	0	0	41,000	0	0	41,000
事業収益計	41,000	30,696,500	0	30,737,500	0	0	30,737,500
雑収益				0			
受取利息	0	0	0	0	4,034	0	4,034
経常収益計	1,241,768	30,696,500	0	31,938,268	4,034	0	31,942,302
(2) 経常費用				0			
事業費				0			
給料手当	0	17,921,327	0	17,921,327	0	0	17,921,327
福利厚生費	0	2,746,153	0	2,746,153	0	0	2,746,153
旅費交通費	0	303,626	0	303,626	0	0	303,626
通信運搬費	0	74,180	0	74,180	0	0	74,180
消耗品費	65,514	493,018	0	558,532	0	0	558,532
印刷製本費	0	414,200	0	414,200	0	0	414,200
賃借料	90,000	0	0	90,000	0	0	90,000
保険料	3,956	0	0	3,956	0	0	3,956
諸謝金	42,777	883,328	0	926,105	0	0	926,105
支払負担金	400,000	117,360	0	517,360	0	0	517,360
支払補助金	208,000	0	0	208,000	0	0	208,000
委託料	50,400	73,500	0	123,900	0	0	123,900
食糧費	0	102,056	0	102,056	0	0	102,056
手数料	70,345	143,647	0	213,992	0	0	213,992
事業費計	930,992	23,272,395	0	24,203,387	0	0	24,203,387
管理費				0			
会議費	0	0	0	0	16,734	0	16,734
旅費交通費	0	0	0	0	65,130	0	65,130
通信運搬費	0	0	0	0	24,620	0	24,620
消耗品費	0	62,438	0	62,438	10,203	0	72,641
賃借料	0	186,600	0	186,600	1,300	0	187,900
支払負担金	0	474	0	474	0	0	474
手数料	0	378,570	0	378,570	9,800	0	388,370
委託費	0	231,000	0	231,000	0	0	231,000
下呂市受託余剰金返還金	0	6,565,023	0	6,565,023	0	0	6,565,023
雑費	0	0	0	0	10,210	0	10,210
管理費計	0	7,424,105	0	7,424,105	137,997	0	7,562,102
経常費用計	930,992	30,696,500	0	31,627,492	137,997	0	31,765,489
評価損益等調整前当期経常増減額	310,776	0	0	310,776	△ 133,963	0	176,813
当期経常増減額	310,776	0	0	310,776	△ 133,963	0	176,813
2. 経常外増減の部				0			
(1) 経常外収益				0			
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用				0			
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	310,776	0	0	310,776	△ 133,963	0	176,813
当期一般正味財産増減額	310,776	0	0	310,776	△ 133,963	0	176,813
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	401,160
一般正味財産期末残高	310,776	0	0	310,776	△ 133,963	0	577,973
II 指定正味財産増減の部				0			
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	310,776	0	0	310,776	△ 133,963	0	100,577,973

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
投資有価証券……移動平均法による原価基準を採用している。
- (2) 消費税等の会計処理
税込経理を採用している。
- (3) 退職給与の会計処理
外部拠出型の中小企業退職金共済制度に加入しており、当該制度に基づく要拠出額を費用処理している。

2. 会計方針の変更

今年度から計算書類は、平成20年公益法人会計基準によって作成している。

3. 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				
定期預金	531,000	0	0	531,000
投資有価証券(基)	99,469,000	0	0	99,469,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	100,000,000	0	0	100,000,000

4. 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				
定期預金	531,000	531,000	0	—
投資有価証券 (基)	99,469,000	99,469,000	0	—
小計	100,000,000	100,000,000	0	—
合計	100,000,000	100,000,000	0	0

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	定期預金	531,000	0	0	531,000
	投資有価証券(基)	99,469,000	0	0	99,469,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当なし					

財産目録
平成 22年 3月 31日 現在

(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)	普通預金 仮払金	飛騨農協 十六銀行 下呂交流会館外 5カ所	事業資金 つり銭	8,375,109 90,000
流動資産合計				8,465,109
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	飛騨農協	公益目的保有財産であり 利息はふるさと文化振興 事業に使用している	531,000
	投資有価証券	第242回 利付国債	公益目的保有財産であり 利息はふるさと文化振興 事業に使用している	99,469,000
固定資産合計				100,000,000
資産合計				108,465,109
(流動負債)	未払金 預り金	下呂市 外 職員	受託余剰金返還金 外 源泉所得税	7,820,535 66,601
流動負債合計				7,887,136
固定負債合計				0
負債合計				7,887,136
正味財産				100,577,973