

財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日
至：平成28年 3月31日

〒509-2202
岐阜県下呂市森2270番地3

一般財団法人下呂ふるさと文化財団

代表理事 河原 良昭

貸借対照表

平成 28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	25,002,174	25,468,776	△ 466,602
未収金	101,220	70,617	30,603
仮払金	30,000	30,000	0
流動資産合計	25,133,394	25,569,393	△ 435,999
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	846,000	846,000	0
投資有価証券	99,154,000	99,154,000	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	125,133,394	125,569,393	△ 435,999
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,380,910	18,814,035	△ 1,433,125
未払消費税等	2,203,000	2,924,100	△ 721,100
預り金	0	19,795	△ 19,795
前受金	2,104,285	292,955	1,811,330
流動負債合計	21,688,195	22,050,885	△ 362,690
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,688,195	22,050,885	△ 362,690
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
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	3,445,199	3,518,508	△ 73,309
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
負債及び正味財産合計	125,133,394	125,569,393	△ 435,999

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日 から平成28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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,900,211	1,900,210	1
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	146,928,385	161,651,902	△ 14,723,517
ふるさと文化振興事業収益	50,000	54,000	△ 4,000
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	7,709	7,404	305
雑収益	4,860	24,160	△ 19,300
経常収益計	148,891,165	163,637,676	△ 14,746,511
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	36,142,369	37,306,979	△ 1,164,610
臨時雇賃金	221,000	138,000	83,000
報酬費	39,000	42,000	△ 3,000
福利厚生費	6,553,411	6,797,399	△ 243,988
旅費交通費	329,078	137,410	191,668
通信運搬費	555,370	546,717	8,653
消耗什器備品費	1,791,547	1,321,016	470,531
消耗品費	2,711,797	4,352,939	△ 1,641,142
修繕費	2,643,751	1,955,772	687,979
印刷製本費	2,460,702	2,133,174	327,528
燃料費	1,840,891	3,093,014	△ 1,252,123
光熱水料費	13,090,878	16,297,112	△ 3,206,234
賃借料	2,354,229	2,432,693	△ 78,464
保険料	623,800	656,550	△ 32,750
諸謝金	1,528,090	1,129,698	398,392
租税公課	4,488,548	4,556,600	△ 68,052
支払負担金	288,600	95,600	193,000
支払補助金	528,000	649,000	△ 121,000
委託料	54,440,920	66,389,277	△ 11,948,357
食糧費	204,864	127,343	77,521
広告宣伝費	6,350	32,400	△ 26,050
手数料	1,295,286	1,084,216	211,070
施設設備費	1,463,400	0	1,463,400
著作権使用料等	197,491	187,580	9,911
原材料費	38,232	27,216	11,016
雑費	6,000	29,160	△ 23,160
指定管理料余剰金返還金	12,410,935	11,408,319	1,002,616
② 管理費			
役員報酬	250,000	250,000	0
会議費	3,502	5,315	△ 1,813
旅費交通費	14,900	14,700	200
通信運搬費	6,299	7,731	△ 1,432
印刷製本費	38,010	41,030	△ 3,020
賃借料	5,100	6,050	△ 950
租税公課	363,044	408,719	△ 45,675
手数料	4,080	7,344	△ 3,264
雑費	25,000	10,000	15,000
経常費用計	148,964,474	163,678,073	△ 14,713,599
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 73,309	△ 40,397	△ 32,912
当期経常増減額	△ 73,309	△ 40,397	△ 32,912
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	△ 73,309	△ 40,397	△ 32,912
当期一般正味財産増減額	△ 73,309	△ 40,397	△ 32,912
一般正味財産期首残高	3,518,508	3,558,905	△ 40,397
一般正味財産期末残高	3,445,199	3,518,508	△ 73,309
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	103,445,199	103,518,508	△ 73,309

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日 から平成 28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
	ふるさと文化振興事業	下呂交流会館指定管理事業			
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	0	0	1,900,211		1,900,211
基本財産運用益計	0	0	1,900,211	0	1,900,211
事業収益					0
下呂交流会館指定管理事業収益	0	146,928,385	0		146,928,385
ふるさと文化振興事業収益	50,000	0	0		50,000
事業収益計	50,000	146,928,385	0	0	146,978,385
雑収益					
受取利息	0	6,999	710		7,709
雑収益	0	4,860	0		4,860
雑収益計	0	11,859	710	0	12,569
経常収益計	50,000	146,940,244	1,900,921	0	148,891,165
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	36,142,369	0		36,142,369
臨時雇賃金	0	221,000	0		221,000
報酬費	0	39,000	0		39,000
福利厚生費	0	6,553,411	0		6,553,411
旅費交通費	0	329,078	0		329,078
通信運搬費	2,646	552,724	0		555,370
消耗什器備品費	70,200	1,721,347	0		1,791,547
消耗品費	51,321	2,660,476	0		2,711,797
修繕費	0	2,643,751	0		2,643,751
印刷製本費	73,740	2,386,962	0		2,460,702
燃料費	0	1,840,891	0		1,840,891
光熱水料費	0	13,090,878	0		13,090,878
賃借料	132,915	2,221,314	0		2,354,229
保険料	6,180	617,620	0		623,800
諸謝金	43,411	1,484,679	0		1,528,090
租税公課	0	4,488,548	0		4,488,548
支払負担金	250,000	38,600	0		288,600
支払補助金	528,000	0	0		528,000
委託料	15,752	54,425,168	0		54,440,920
食糧費	4,800	200,064	0		204,864
広告宣伝費	0	6,350	0		6,350
手数料	129,330	1,165,956	0		1,295,286
施設設備費	0	1,463,400	0		1,463,400
著作権使用料等	0	197,491	0		197,491
原材料費	0	38,232	0		38,232
雑費	6,000	0	0		6,000
指定管理料余剰金返還金	0	12,410,935	0		12,410,935
事業費計	1,314,295	146,940,244	0	0	148,254,539
管理費					
役員報酬	0	0	250,000		250,000
会議費	0	0	3,502	0	3,502
旅費交通費	0	0	14,900	0	14,900
通信運搬費	0	0	6,299	0	6,299
印刷製本費	0	0	38,010	0	38,010
賃借料	0	0	5,100	0	5,100
租税公課	0	0	363,044	0	363,044
手数料	0	0	4,080	0	4,080
雑費	0	0	25,000	0	25,000
管理費計	0	0	709,935	0	709,935
経常費用計	1,314,295	146,940,244	709,935	0	148,964,474
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,264,295	0	1,190,986	0	△ 73,309
当期経常増減額	△ 1,264,295	0	1,190,986	0	△ 73,309
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,264,295	0	1,190,986	0	△ 73,309
当期一般正味財産増減額	△ 1,264,295	0	1,190,986	0	△ 73,309
一般正味財産期首残高					3,518,508
一般正味財産期末残高					3,445,199
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					100,000,000
指定正味財産期末残高					100,000,000
III 正味財産期末残高					103,445,199

貸借対照表を会計区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高及び、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高並びに正味財産期末残高は合計欄に記載している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……購入時の取得価額によっている。(償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない。)
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (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. 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	846,000	0	0	846,000
投資有価証券(基)	99,154,000	0	0	99,154,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	100,000,000	0	0	100,000,000

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				
定期預金	846,000	(846,000)	(0)	—
投資有価証券(基)	99,154,000	(99,154,000)	(0)	—
小計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
合計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—

4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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	帳簿価額	時価	評価損益
第121回 利付国債	99,154,000	125,038,300	25,884,300
合計	99,154,000	125,038,300	25,884,300

5. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

実施事業資産は保有していないため、貸借対照表内訳表の作成を行わない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金は、該当なし。

財産目録
平成 28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 未収金 仮払金	飛騨農協・十六銀行・ゆうちょ銀行 下呂市民吹奏楽団 外 つり銭準備金		25,002,174 101,220 30,000
流動資産合計				25,133,394
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	飛騨農協/下呂支店 28624521		846,000
	投資有価証券	第121回 利付国債		99,154,000
固定資産合計				100,000,000
資産合計				125,133,394
(流動負債)	未払金 未払消費税等 前受金	下呂市 外 高山税務署 ニチイ学館岐阜支店 外	受託余剰金返還金 外 当期確定消費税等 交流会館使用料前受金	17,380,910 2,203,000 2,104,285
流動負債合計				21,688,195
固定負債合計				0
負債合計				21,688,195
正味財産				103,445,199