

貸借対照表

平成 26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	25,428,152	14,990,050	10,438,102
未収金	58,300	0	58,300
仮払金	50,000	0	50,000
流動資産合計	25,536,452	14,990,050	10,546,402
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	125,536,452	114,990,050	10,546,402
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,727,378	10,736,087	8,991,291
未払消費税等	2,144,800	1,170,500	974,300
預り金	105,369	98,865	6,504
流動負債合計	21,977,547	12,005,452	9,972,095
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	21,977,547	12,005,452	9,972,095
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	3,558,905	2,984,598	574,307
(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	125,536,452	114,990,050	10,546,402

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日 から平成26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	1,900,237	1,900,260	△ 23
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	158,908,950	66,273,826	92,635,124
ふるさと文化振興事業収益	28,000	1,012,000	△ 984,000
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	6,938	5,324	1,614
経常収益計	160,844,125	69,191,410	91,652,715
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	37,044,000	30,565,542	6,478,458
臨時雇賃金	123,000	201,080	△ 78,080
報酬費	39,000	0	39,000
福利厚生費	6,763,971	5,535,281	1,228,690
旅費交通費	1,152,352	220,530	931,822
通信運搬費	552,125	180,509	371,616
消耗什器備品費	604,065	0	604,065
消耗品費	3,048,061	710,705	2,337,356
修繕費	904,855	0	904,855
印刷製本費	3,639,015	2,710,931	928,084
燃料費	3,685,204	0	3,685,204
光熱水料費	16,601,433	0	16,601,433
賃借料	2,226,831	516,315	1,710,516
保険料	715,012	5,200	709,812
諸謝金	730,652	1,591,261	△ 860,609
租税公課	3,118,600	1,847,600	1,271,000
支払負担金	34,600	50,000	△ 15,400
支払補助金	260,000	495,000	△ 235,000
委託料	59,799,460	22,354,663	37,444,797
食糧費	244,691	188,819	55,872
広告宣伝費	219,750	105,600	114,150
手数料	1,536,161	1,436,129	100,032
著作権使用料等	265,934	219,133	46,801
原材料費	84,000	0	84,000
雑費	0	6,000	△ 6,000
指定管理料余剰金返還金	16,221,444	0	16,221,444
② 管理費			
役員報酬	190,000	220,000	△ 30,000
会議費	7,104	5,040	2,064
旅費交通費	11,000	12,100	△ 1,100
通信運搬費	9,340	6,470	2,870
印刷製本費	19,670	26,900	△ 7,230
賃借料	4,500	7,700	△ 3,200
租税公課	397,903	396,716	1,187
手数料	1,085	4,050	△ 2,965
雑費	15,000	10,000	5,000
経常費用計	160,269,818	69,629,274	90,640,544
評価損益等調整前当期経常増減額	574,307	△ 437,864	1,012,171
当期経常増減額	574,307	△ 437,864	1,012,171
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	574,307	△ 437,864	1,012,171
当期一般正味財産増減額	574,307	△ 437,864	1,012,171
一般正味財産期首残高	2,984,598	3,422,462	△ 437,864
一般正味財産期末残高	3,558,905	2,984,598	574,307
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	103,558,905	102,984,598	574,307

正味財産増減計算書内訳表
平成 25年 4月 1日 から平成 26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	下呂交流会館受託事業			
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	1,900,237		1,900,237
基本財産運用益計	0	0	1,900,237	0	1,900,237
事業収益					0
下呂交流会館指定管理事業収益	0	158,908,950	0		158,908,950
ふるさと文化振興事業収益	28,000	0	0		28,000
事業収益計	28,000	158,908,950	0	0	158,936,950
雑収益					
受取利息	0	0	6,938		6,938
雑収益計	0	0	6,938	0	6,938
経常収益計	28,000	158,908,950	1,907,175	0	160,844,125
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	37,044,000	0		37,044,000
臨時雇賃金	0	123,000	0		123,000
報酬費	0	39,000	0		39,000
福利厚生費	0	6,763,971	0		6,763,971
旅費交通費	0	1,152,352	0		1,152,352
通信運搬費	860	551,265	0		552,125
消耗什器備品費	0	604,065	0		604,065
消耗品費	60,900	2,987,161	0		3,048,061
修繕費	0	904,855	0		904,855
印刷製本費	89,900	3,549,115	0		3,639,015
燃料費	0	3,685,204	0		3,685,204
光熱水料費	0	16,601,433	0		16,601,433
賃借料	102,750	2,124,081	0		2,226,831
保険料	4,532	710,480	0		715,012
諸謝金	38,410	692,242	0		730,652
租税公課	0	3,118,600	0		3,118,600
支払負担金	0	34,600	0		34,600
支払補助金	260,000	0	0		260,000
委託料	15,315	59,784,145	0		59,799,460
食糧費	3,200	241,491	0		244,691
広告宣伝費	0	219,750	0		219,750
手数料	129,399	1,406,762	0		1,536,161
著作権使用料等	0	265,934	0		265,934
原材料費	0	84,000	0		84,000
指定管理料余剰金返還金	0	16,221,444	0		16,221,444
事業費計	705,266	158,908,950	0	0	159,614,216
管理費					
役員報酬	0	0	190,000		190,000
会議費	0	0	7,104	0	7,104
旅費交通費	0	0	11,000	0	11,000
通信運搬費	0	0	9,340	0	9,340
印刷製本費	0	0	19,670	0	19,670
賃借料	0	0	4,500	0	4,500
租税公課	0	0	397,903	0	397,903
手数料	0	0	1,085	0	1,085
雑費	0	0	15,000	0	15,000
管理費計	0	0	655,602	0	655,602
経常費用計	705,266	158,908,950	655,602	0	160,269,818
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 677,266	0	1,251,573	0	574,307
当期経常増減額	△ 677,266	0	1,251,573	0	574,307
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	△ 677,266	0	1,251,573	0	574,307
当期一般正味財産増減額	△ 677,266	0	1,251,573	0	574,307
一般正味財産期首残高					2,984,598
一般正味財産期末残高					3,558,905
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					103,558,905

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. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の記載区分
補助金		0			0	—
合計		0	0	0	0	

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 26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 下呂市役所 外 つり銭準備金		25,428,152 58,300 50,000
流動資産合計				25,536,452
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	飛騨農協		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				125,536,452
(流動負債)	未払金 未払消費税等 預り金	下呂市 外 高山税務署 職員 外	受託余剰金返還金 外 当期確定消費税等 源泉所得税	19,727,378 2,144,800 105,369
流動負債合計				21,977,547
固定負債合計				0
負債合計				21,977,547
正味財産				103,558,905