

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5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 二村 文康

貸借対照表

令和 5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	19,296,662	25,730,144	△ 6,433,482
未収金	525,190	297,255	227,935
前払金	13,657	0	13,657
仮払金	0	0	0
つり銭準備金	50,000	50,000	0
流動資産合計	19,885,509	26,077,399	△ 6,191,890
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	119,885,509	126,077,399	△ 6,191,890
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,227,207	17,186,669	△ 6,959,462
未払消費税等	2,773,800	2,531,800	242,000
前受金	0	0	0
預り金	110,900	83,300	27,600
流動負債合計	13,111,907	19,801,769	△ 6,689,862
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,111,907	19,801,769	△ 6,689,862
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			
一般正味財産	6,773,602	6,275,630	497,972
(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
正味財産合計	106,773,602	106,275,630	497,972
負債及び正味財産合計	119,885,509	126,077,399	△ 6,191,890

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,900,084	1,900,084	0
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	173,183,431	139,212,152	33,971,279
ふるさと文化振興事業収益	494,000	0	494,000
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	383	354	29
雑収益	720,044	1,098,058	△ 378,014
経常収益計	176,297,942	142,210,648	34,087,294
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	45,880,333	44,176,226	1,704,107
臨時雇賃金	172,047	88,000	84,047
福利厚生費	8,594,814	8,354,260	240,554
旅費交通費	836,840	508,290	328,550
通信運搬費	822,109	572,809	249,300
備品費	498,300	495,000	3,300
消耗品費	3,679,168	3,305,595	373,573
修繕費	11,121,841	3,924,329	7,197,512
印刷製本費	1,682,400	2,264,555	△ 582,155
燃料費	2,916,302	2,969,334	△ 53,032
光熱水料費	24,551,678	11,394,179	13,157,499
賃借料	2,764,686	2,619,438	145,248
保険料	770,650	741,870	28,780
諸謝金	345,249	5,000	340,249
租税公課	5,382,748	5,136,244	246,504
支払負担金	31,600	30,000	1,600
支払補助金	166,098	100,000	66,098
支払寄付金	0	0	0
委託料	54,059,963	51,354,808	2,705,155
食糧費	383,172	296,598	86,574
広告宣伝費	55,000	55,000	0
手数料	2,409,576	925,384	1,484,192
施設整備費	7,897,120	1,160,280	6,736,840
著作権使用料等	61,254	141,112	△ 79,858
雑費	0	8,000	△ 8,000
② 管理費			
役員報酬	230,000	240,000	△ 10,000
会議費	3,780	4,830	△ 1,050
旅費交通費	13,700	15,500	△ 1,800
通信運搬費	11,072	14,924	△ 3,852
印刷製本費	52,350	46,520	5,830
賃借料	33,670	32,850	820
租税公課	324,536	324,537	△ 1
手数料	3,100	890	2,210
委託費	36,174	21,610	14,564
雑費	8,640	3,640	5,000
経常費用計	175,799,970	141,331,612	34,468,358
評価損益等調整前当期経常増減額	497,972	879,036	△ 381,064
当期経常増減額	497,972	879,036	△ 381,064
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	497,972	879,036	△ 381,064
当期一般正味財産増減額	497,972	879,036	△ 381,064
一般正味財産期首残高	6,275,630	5,396,594	879,036
一般正味財産期末残高	6,773,602	6,275,630	497,972
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	106,773,602	106,275,630	497,972

正味財産増減計算書内訳表
令和 4年 4月 1日 から令和 5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	1,900,084		1,900,084
事業収益					
下呂交流会館指定管理事業収益	0	173,183,431	0		173,183,431
ふるさと文化振興事業収益	494,000	0	0		494,000
雑収益					
受取利息	0	323	60		383
雑収益	0	720,044	0		720,044
経常収益計	494,000	173,903,798	1,900,144	0	176,297,942
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	45,880,333	0		45,880,333
臨時雇賃金	0	172,047	0		172,047
福利厚生費	0	8,594,814	0		8,594,814
旅費交通費	119,660	717,180	0		836,840
通信運搬費	1,608	820,501	0		822,109
備品費	0	498,300	0		498,300
消耗品費	16,000	3,663,168	0		3,679,168
修繕費	0	11,121,841	0		11,121,841
印刷製本費	112,500	1,569,900	0		1,682,400
燃料費	0	2,916,302	0		2,916,302
光熱水料費	0	24,551,678	0		24,551,678
賃借料	313,030	2,451,656	0		2,764,686
保険料	0	770,650	0		770,650
諸謝金	334,112	11,137	0		345,249
租税公課	0	5,382,748	0		5,382,748
支払負担金	0	31,600	0		31,600
支払補助金	166,098	0	0		166,098
委託料	16,044	54,043,919	0		54,059,963
食糧費	5,909	377,263	0		383,172
広告宣伝費	0	55,000	0		55,000
手数料	93,170	2,316,406	0		2,409,576
施設整備費	0	7,897,120	0		7,897,120
著作権使用料等	1,019	60,235	0		61,254
雑費	0	0	0		0
管理費					
役員報酬	0	0	230,000		230,000
会議費	0	0	3,780		3,780
旅費交通費	0	0	13,700		13,700
通信運搬費	0	0	11,072		11,072
印刷製本費	0	0	52,350		52,350
賃借料	0	0	33,670		33,670
租税公課	0	0	324,536		324,536
手数料	0	0	3,100		3,100
委託費	0	0	36,174		36,174
雑費	0	0	8,640		8,640
経常費用計	1,179,150	173,903,798	717,022	0	175,799,970
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 685,150	0	1,183,122		497,972
当期経常増減額	△ 685,150	0	1,183,122		497,972
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	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 685,150	0	1,183,122	0	497,972
当期一般正味財産増減額	△ 685,150	0	1,183,122		497,972
一般正味財産期首残高					6,275,630
一般正味財産期末残高					6,773,602
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
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					106,773,602

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	112,133,800	12,979,800
合計	99,154,000	112,133,800	12,979,800

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

- (1) 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

該当なし。

財産目録
令和5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	飛騨農協・十六銀行・ゆうちょ銀行・益田信用組合 南ひだ森林組合 他 高山税務署		19,296,662
	未収金			525,190
	前払金			13,657
	つり銭準備金			50,000
流動資産合計				19,885,509
(固定資産) 基本財産	定期預金	益田信用組合／本店営業部 0343547		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				119,885,509
(流動負債)	未払金 未払消費税等 預り金	下呂市 他 高山税務署 従業員	指定管理料余剰金返還金 他	10,227,207
			当期確定消費税等	2,773,800
			住民税	110,900
流動負債合計				13,111,907
固定負債合計				0
負債合計				13,111,907
正味財産				106,773,602