

財 務 諸 表

自：平成23年 4月 1日
至：平成24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 今井 美好

貸借対照表

平成 24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	11,669,256	14,992,682	△ 3,323,426
未収金	0	2,000,000	△ 2,000,000
仮払金	0	0	0
流動資産合計	11,669,256	16,992,682	△ 5,323,426
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	846,000	531,000	315,000
投資有価証券	99,154,000	99,469,000	△ 315,000
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	111,669,256	116,992,682	△ 5,323,426
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,945,636	15,807,319	△ 8,861,683
未払消費税等	1,164,800	0	1,164,800
預り金	118,558	73,703	44,855
仮受金	17,800	230,000	△ 212,200
流動負債合計	8,246,794	16,111,022	△ 7,864,228
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,246,794	16,111,022	△ 7,864,228
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			
正味財産合計	3,422,462	881,660	2,540,802
負債及び正味財産合計	103,422,462	100,881,660	2,540,802
負債及び正味財産合計	111,669,256	116,992,682	△ 5,323,426

正味財産増減計算書

平成 23年 4月 1日 から平成24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	1,867,586	1,200,343	667,243
基本財産売却益	1,925,000	0	1,925,000
事業収益			
下呂交流会館受託事業収益	58,871,722	54,035,378	4,836,344
ふるさと文化振興事業収益	42,000	47,000	△ 5,000
事業収益計	58,913,722	54,082,378	4,831,344
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	0	2,000,000	△ 2,000,000
雑収益			
受取利息	5,034	5,258	△ 224
雑収益	0	87,697	△ 87,697
経常収益計	62,711,342	57,375,676	5,335,666
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	22,105,752	18,049,847	4,055,905
臨時雇賃金	144,600	0	144,600
福利厚生費	3,999,935	3,253,915	746,020
旅費交通費	483,182	132,590	350,592
通信運搬費	63,490	73,960	△ 10,470
消耗品費	571,289	623,860	△ 52,571
印刷製本費	2,575,036	2,839,885	△ 264,849
賃借料	431,500	183,000	248,500
保険料	4,900	6,700	△ 1,800
諸謝金	1,448,664	1,073,541	375,123
支払負担金	206,180	50,000	156,180
支払補助金	247,000	351,000	△ 104,000
委託料	20,575,118	22,280,055	△ 1,704,937
食糧費	220,494	339,562	△ 119,068
広告宣伝費	1,205,250	573,600	631,650
手数料	1,465,113	1,744,403	△ 279,290
著作権使用料等	247,245	0	247,245
雑費	15,580	0	15,580
事業費計	56,010,328	51,575,918	4,434,410
管理費			
会議費	8,416	7,742	674
旅費交通費	51,623	47,183	4,440
通信運搬費	131,790	22,490	109,300
消耗品費	80,396	6,980	73,416
印刷製本費	51,530	68,550	△ 17,020
賃借料	213,650	208,850	4,800
諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	1,247,800	13,000	1,234,800
手数料	101,144	57,800	43,344
委託費	615,038	480,153	134,885
下呂市受託余剰金返還金	1,638,615	4,573,113	△ 2,934,498
雑費	10,210	10,210	0
管理費計	4,160,212	5,496,071	△ 1,335,859
経常費用計	60,170,540	57,071,989	3,098,551
評価損益等調整前当期経常増減額	2,540,802	303,687	2,237,115
当期経常増減額	2,540,802	303,687	2,237,115
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	2,540,802	303,687	2,237,115
当期一般正味財産増減額	2,540,802	303,687	2,237,115
一般正味財産期首残高	881,660	577,973	303,687
一般正味財産期末残高	3,422,462	881,660	2,540,802
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	103,422,462	100,881,660	2,540,802

正味財産増減計算書内訳表
平成 23年 4月 1日 から平成 24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	1,867,586		1,867,586
基本財産売却益	0	0	1,925,000		1,925,000
事業収益					0
下呂交流会館受託事業収益	0	58,871,722	0		58,871,722
ふるさと文化振興事業収益	42,000	0	0		42,000
事業収益計	42,000	58,871,722	3,792,586	0	62,706,308
受取補助金等					
受取地方公共団体助成金	0	0	0		0
雑収益					
受取利息	0	0	5,034		5,034
雑収益	0	0	0		0
経常収益計	42,000	58,871,722	3,797,620	0	62,711,342
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	22,105,752	0		22,105,752
臨時雇賃金	0	144,600	0		144,600
福利厚生費	0	3,999,935	0		3,999,935
旅費交通費	208,292	274,890	0		483,182
通信運搬費	0	63,490	0		63,490
消耗品費	60,900	510,389	0		571,289
印刷製本費	70,940	2,504,096	0		2,575,036
賃借料	170,815	260,685	0		431,500
保険料	4,900	0	0		4,900
諸謝金	37,777	1,410,887	0		1,448,664
支払負担金	206,180	0	0		206,180
支払補助金	247,000	0	0		247,000
委託料	0	20,575,118	0		20,575,118
食糧費	0	220,494	0		220,494
広告宣伝費	0	1,205,250	0		1,205,250
手数料	129,267	1,335,846	0		1,465,113
著作権使用料等	0	247,245	0		247,245
雑費	15,580	0	0		15,580
受託事業管理費					
通信運搬費	0	109,190	0		109,190
消耗品費	0	79,393	0		79,393
印刷製本費	0	25,700	0		25,700
賃借料	0	203,100	0		203,100
租税公課	0	1,247,800	0		1,247,800
手数料	0	94,209	0		94,209
委託費	0	615,038	0		615,038
下呂市受託余剰金返還金	0	1,638,615	0		1,638,615
事業費および受託事業管理費計	1,151,651	58,871,722	0	0	60,023,373
管理費					
会議費	0	0	8,416	0	8,416
旅費交通費	0	0	51,623	0	51,623
通信運搬費	0	0	22,600	0	22,600
消耗品費	0	0	1,003	0	1,003
印刷製本費	0	0	25,830	0	25,830
賃借料	0	0	10,550	0	10,550
諸謝金	0	0	10,000	0	10,000
手数料	0	0	6,935	0	6,935
雑費	0	0	10,210	0	10,210
管理費計	0	0	147,167	0	147,167
経常費用計	1,151,651	58,871,722	147,167	0	60,170,540
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,109,651	0	3,650,453	0	2,540,802
当期経常増減額	△ 1,109,651	0	3,650,453	0	2,540,802
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	△ 1,109,651	0	3,650,453	0	2,540,802
当期一般正味財産増減額	△ 1,109,651	0	3,650,453	0	2,540,802
一般正味財産期首残高					881,660
一般正味財産期末残高					3,422,462
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	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					103,422,462

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おります。

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

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. 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	846,000	531,000	846,000
投資有価証券(基)	99,469,000	99,154,000	99,469,000	99,154,000
小計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
合計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	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)	—	—
投資有価証券(基)	99,154,000	(99,154,000)	—	—
小計	100,000,000	(100,000,000)	—	—
合計	100,000,000	(100,000,000)	—	—

4. 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	帳簿価額	時価	評価損益
第121回 利付国債	99,154,000	99,154,000	0
合計	99,154,000	99,154,000	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。

財 産 目 録
平成 24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		11,669,256
流動資産合計				11,669,256
(固定資産)	定期預金	飛騨農協		846,000
基本財産	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				111,669,256
(流動負債)	未払金 未払消費税等 預り金 仮受金	下呂市 外 高山税務署 職員 下呂交流会館	受託余剰金返還金 外 当期確定消費税等 源泉所得税 外 入場券販売	6,945,636 1,164,800 118,558 17,800
流動負債合計				8,246,794
固定負債合計				0
負債合計				8,246,794
正味財産				103,422,462