

貸借対照表

平成 27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	25,468,776	25,428,152	40,624
未収金	70,617	58,300	12,317
仮払金	30,000	50,000	△ 20,000
流動資産合計	25,569,393	25,536,452	32,941
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	125,569,393	125,536,452	32,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,814,035	19,727,378	△ 913,343
未払消費税等	2,924,100	2,144,800	779,300
預り金	19,795	105,369	△ 85,574
前受金	292,955	0	292,955
流動負債合計	22,050,885	21,977,547	73,338
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	22,050,885	21,977,547	73,338
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	3,518,508	3,558,905	△ 40,397
(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	125,569,393	125,536,452	32,941

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日 から平成27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	1,900,210	1,900,237	△ 27
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	161,651,902	158,908,950	2,742,952
ふるさと文化振興事業収益	54,000	28,000	26,000
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	7,404	6,938	466
雑収益	24,160	0	24,160
経常収益計	163,637,676	160,844,125	2,793,551
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	37,306,979	37,044,000	262,979
臨時雇賃金	138,000	123,000	15,000
報酬費	42,000	39,000	3,000
福利厚生費	6,797,399	6,763,971	33,428
旅費交通費	137,410	1,152,352	△ 1,014,942
通信運搬費	546,717	552,125	△ 5,408
消耗什器備品費	1,321,016	604,065	716,951
消耗品費	4,352,939	3,048,061	1,304,878
修繕費	1,955,772	904,855	1,050,917
印刷製本費	2,133,174	3,639,015	△ 1,505,841
燃料費	3,093,014	3,685,204	△ 592,190
光熱水料費	16,297,112	16,601,433	△ 304,321
賃借料	2,432,693	2,226,831	205,862
保険料	656,550	715,012	△ 58,462
諸謝金	1,129,698	730,652	399,046
租税公課	4,556,600	3,118,600	1,438,000
支払負担金	95,600	34,600	61,000
支払補助金	649,000	260,000	389,000
委託料	66,389,277	59,799,460	6,589,817
食糧費	127,343	244,691	△ 117,348
広告宣伝費	32,400	219,750	△ 187,350
手数料	1,084,216	1,536,161	△ 451,945
著作権使用料等	187,580	265,934	△ 78,354
原材料費	27,216	84,000	△ 56,784
雑費	29,160	0	29,160
指定管理料余剰金返還金	11,408,319	16,221,444	△ 4,813,125
② 管理費			
役員報酬	250,000	190,000	60,000
会議費	5,315	7,104	△ 1,789
旅費交通費	14,700	11,000	3,700
通信運搬費	7,731	9,340	△ 1,609
印刷製本費	41,030	19,670	21,360
賃借料	6,050	4,500	1,550
租税公課	408,719	397,903	10,816
手数料	7,344	1,085	6,259
雑費	10,000	15,000	△ 5,000
経常費用計	163,678,073	160,269,818	3,408,255
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 40,397	574,307	△ 614,704
当期経常増減額	△ 40,397	574,307	△ 614,704
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	△ 40,397	574,307	△ 614,704
当期一般正味財産増減額	△ 40,397	574,307	△ 614,704
一般正味財産期首残高	3,558,905	2,984,598	574,307
一般正味財産期末残高	3,518,508	3,558,905	△ 40,397
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	103,518,508	103,558,905	△ 40,397

正味財産増減計算書内訳表
平成 26年 4月 1日 から平成 27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	1,900,210		1,900,210
基本財産運用益計	0	0	1,900,210	0	1,900,210
事業収益					0
下呂交流会館指定管理事業収益	0	161,651,902	0		161,651,902
ふるさと文化振興事業収益	54,000	0	0		54,000
事業収益計	54,000	161,651,902	0	0	161,705,902
雑収益					
受取利息	0	0	7,404		7,404
雑収益	0	24,160			
雑収益計	0	24,160	7,404	0	7,404
経常収益計	54,000	161,676,062	1,907,614	0	163,613,516
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	37,306,979	0		37,306,979
臨時雇賃金	0	138,000	0		138,000
報酬費	0	42,000	0		42,000
福利厚生費	0	6,797,399	0		6,797,399
旅費交通費	0	137,410	0		137,410
通信運搬費	3,344	543,373	0		546,717
消耗什器備品費	0	1,321,016	0		1,321,016
消耗品費	63,067	4,289,872	0		4,352,939
修繕費	0	1,955,772	0		1,955,772
印刷製本費	129,018	2,004,156	0		2,133,174
燃料費	0	3,093,014	0		3,093,014
光熱水料費	0	16,297,112	0		16,297,112
賃借料	129,630	2,303,063	0		2,432,693
保険料	6,180	650,370	0		656,550
諸謝金	68,661	1,061,037	0		1,129,698
租税公課	0	4,556,600	0		4,556,600
支払負担金	50,000	45,600	0		95,600
支払補助金	649,000	0	0		649,000
委託料	15,787	66,373,490	0		66,389,277
食糧費	4,000	123,343	0		127,343
広告宣伝費	0	32,400	0		32,400
手数料	132,435	951,781	0		1,084,216
著作権使用料等	0	187,580	0		187,580
原材料費	0	27,216	0		27,216
雑費	0	29,160	0		29,160
指定管理料余剰金返還金	0	11,408,319	0		11,408,319
事業費計	1,251,122	161,676,062	0	0	162,927,184
管理費					
役員報酬	0	0	250,000		250,000
会議費	0	0	5,315	0	5,315
旅費交通費	0	0	14,700	0	14,700
通信運搬費	0	0	7,731	0	7,731
印刷製本費	0	0	41,030	0	41,030
賃借料	0	0	6,050	0	6,050
租税公課	0	0	408,719	0	408,719
手数料	0	0	7,344	0	7,344
雑費	0	0	10,000	0	10,000
管理費計	0	0	750,889	0	750,889
経常費用計	1,251,122	161,676,062	750,889	0	163,678,073
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,197,122	0	1,156,725	0	△ 40,397
当期経常増減額	△ 1,197,122	0	1,156,725	0	△ 40,397
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	△ 1,197,122	0	1,156,725	0	△ 40,397
当期一般正味財産増減額	△ 1,197,122	0	1,156,725	0	△ 40,397
一般正味財産期首残高					3,558,905
一般正味財産期末残高					3,518,508
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					103,518,508

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 27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 下呂市役所 外 つり銭準備金		25,468,776
	未収金			70,617
	仮払金			30,000
流動資産合計				25,569,393
(固定資産) 基本財産	定期預金	飛騨農協		846,000
	投資有価証券			99,154,000
固定資産合計				100,000,000
資産合計				125,569,393
(流動負債)	未払金	下呂市 外 高山税務署 職員 外 下呂温泉病院 外	受託余剰金返還金 外 当期確定消費税等 源泉所得税 交流会館使用料前受金	18,814,035
	未払消費税等			2,924,100
	預り金			19,795
	前受金			292,955
流動負債合計				22,050,885
固定負債合計				0
負債合計				22,050,885
正味財産				103,518,508