

財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日
至：平成29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 29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	27,756,407	25,002,174	2,754,233
未収金	49,550	101,220	△ 51,670
仮払金	110,000	30,000	80,000
流動資産合計	27,915,957	25,133,394	2,782,563
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	127,915,957	125,133,394	2,782,563
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,236,799	17,380,910	4,855,889
未払消費税等	2,158,800	2,203,000	△ 44,200
預り金	93,500	0	93,500
前受金	286,784	2,104,285	△ 1,817,501
流動負債合計	24,775,883	21,688,195	3,087,688
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	24,775,883	21,688,195	3,087,688
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	3,140,074	3,445,199	△ 305,125
(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	127,915,957	125,133,394	2,782,563

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日 から平成29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	1,900,147	1,900,211	△ 64
②事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	152,632,583	146,928,385	5,704,198
ふるさと文化振興事業収益	289,000	50,000	239,000
③受取補助金等			
④雑収益			
受取利息	404	7,709	△ 7,305
雑収益	1,098	4,860	△ 3,762
経常収益計	154,823,232	148,891,165	5,932,067
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	36,031,086	36,142,369	△ 111,283
臨時雇賃金	149,000	221,000	△ 72,000
報酬費	42,000	39,000	3,000
福利厚生費	6,268,633	6,553,411	△ 284,778
旅費交通費	278,193	329,078	△ 50,885
通信運搬費	541,691	555,370	△ 13,679
備品費	1,413,662	1,791,547	△ 377,885
消耗品費	2,179,526	2,711,797	△ 532,271
修繕費	2,964,592	2,643,751	320,841
印刷製本費	1,589,045	2,460,702	△ 871,657
燃料費	1,337,621	1,840,891	△ 503,270
光熱水料費	12,109,348	13,090,878	△ 981,530
賃借料	2,743,479	2,354,229	389,250
保険料	606,788	623,800	△ 17,012
諸謝金	310,189	1,528,090	△ 1,217,901
租税公課	4,427,155	4,488,548	△ 61,393
支払負担金	291,600	288,600	3,000
支払補助金	349,300	528,000	△ 178,700
委託料	55,929,494	54,440,920	1,488,574
食糧費	407,281	204,864	202,417
広告宣伝費	0	6,350	△ 6,350
手数料	1,957,404	1,295,286	662,118
施設設備費	8,989,521	1,463,400	7,526,121
著作権使用料等	262,514	197,491	65,023
原材料費	59,400	38,232	21,168
雑費	0	6,000	△ 6,000
指定管理料余剰金返還金	13,121,286	12,410,935	710,351
②管理費			
役員報酬	245,000	250,000	△ 5,000
会議費	3,404	3,502	△ 98
旅費交通費	15,400	14,900	500
通信運搬費	9,016	6,299	2,717
印刷製本費	77,200	38,010	39,190
賃借料	6,660	5,100	1,560
租税公課	334,447	363,044	△ 28,597
手数料	5,524	4,080	1,444
委託費	45,976	0	45,976
雑費	25,922	25,000	922
経常費用計	155,128,357	148,964,474	6,163,883
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 305,125	△ 73,309	△ 231,816
当期経常増減額	△ 305,125	△ 73,309	△ 231,816
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	△ 305,125	△ 73,309	△ 231,816
当期一般正味財産増減額	△ 305,125	△ 73,309	△ 231,816
一般正味財産期首残高	3,445,199	3,518,508	△ 73,309
一般正味財産期末残高	3,140,074	3,445,199	△ 305,125
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	103,140,074	103,445,199	△ 305,125

正味財産増減計算書内訳表
平成 28年 4月 1日 から平成 29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	1,900,147		1,900,147
基本財産運用益計	0	0	1,900,147	0	1,900,147
事業収益					
下呂交流会館指定管理事業収益	0	152,632,583	0		152,632,583
ふるさと文化振興事業収益	289,000	0	0		289,000
事業収益計	289,000	152,632,583	0	0	152,921,583
雑収益					
受取利息	0	372	32		404
雑収益	0	1,098	0		1,098
雑収益計	0	1,470	32	0	1,502
経常収益計	289,000	152,634,053	1,900,179	0	154,823,232
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	36,031,086	0		36,031,086
臨時雇賃金	0	149,000	0		149,000
報酬費	0	42,000	0		42,000
福利厚生費	0	6,268,633	0		6,268,633
旅費交通費	0	278,193	0		278,193
通信運搬費	6,677	535,014	0		541,691
備品費	0	1,413,662	0		1,413,662
消耗品費	72,201	2,107,325	0		2,179,526
修繕費	0	2,964,592	0		2,964,592
印刷製本費	133,790	1,455,255	0		1,589,045
燃料費	0	1,337,621	0		1,337,621
光熱水料費	0	12,109,348	0		12,109,348
賃借料	238,220	2,505,259	0		2,743,479
保険料	6,077	600,711	0		606,788
諸謝金	57,448	252,741	0		310,189
租税公課	0	4,427,155	0		4,427,155
支払負担金	250,000	41,600	0		291,600
支払補助金	349,300	0	0		349,300
委託料	435,752	55,493,742	0		55,929,494
食糧費	19,626	387,655	0		407,281
広告宣伝費	0	0	0		0
手数料	154,170	1,803,234	0		1,957,404
施設設備費	0	8,989,521	0		8,989,521
著作権使用料等	2,494	260,020	0		262,514
原材料費	0	59,400	0		59,400
雑費	0	0	0		0
指定管理料余剰金返還金	0	13,121,286	0		13,121,286
事業費計	1,725,755	152,634,053	0	0	154,359,808
管理費					
役員報酬	0	0	245,000		245,000
会議費	0	0	3,404	0	3,404
旅費交通費	0	0	15,400	0	15,400
通信運搬費	0	0	9,016	0	9,016
印刷製本費	0	0	77,200	0	77,200
賃借料	0	0	6,660	0	6,660
租税公課	0	0	334,447	0	334,447
手数料	0	0	5,524	0	5,524
委託費	0	0	45,976	0	45,976
雑費	0	0	25,922	0	25,922
管理費計	0	0	768,549	0	768,549
経常費用計	1,725,755	152,634,053	768,549	0	155,128,357
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,436,755	0	1,131,630	0	△ 305,125
当期経常増減額	△ 1,436,755	0	1,131,630	0	△ 305,125
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	△ 1,436,755	0	1,131,630	0	△ 305,125
当期一般正味財産増減額	△ 1,436,755	0	1,131,630	0	△ 305,125
一般正味財産期首残高					3,445,199
一般正味財産期末残高					3,140,074
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					103,140,074

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	121,887,500	22,733,500
合計	99,154,000	121,887,500	22,733,500

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

該当なし。

財産目録
平成 29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 シュガースパイス 外 つり銭準備金		27,756,407 49,550 110,000
流動資産合計				27,915,957
(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				127,915,957
(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 従業員 (有)柏屋酒店 外	受託余剰金返還金 外 当期確定消費税等 住民税 交流会館使用料前受金	22,236,799 2,158,800 93,500 286,784
流動負債合計				24,775,883
固定負債合計				0
負債合計				24,775,883
正味財産				103,140,074