

財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日
至：平成31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

平成 31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	31,412,606	27,045,981	4,366,625
未収金	213,170	111,080	102,090
つり銭準備金	50,000	50,000	0
流動資産合計	31,675,776	27,207,061	4,468,715
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	131,675,776	127,207,061	4,468,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,310,021	22,250,514	3,059,507
未払消費税等	2,054,900	1,339,900	715,000
預り金	70,900	80,500	△ 9,600
前受金	722,040	463,640	258,400
流動負債合計	28,157,861	24,134,554	4,023,307
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	28,157,861	24,134,554	4,023,307
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			
(うち基本財産への充当額)	3,517,915	3,072,507	445,408
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	103,517,915	103,072,507	445,408
負債及び正味財産合計	131,675,776	127,207,061	4,468,715

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日 から平成31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	1,900,083	1,900,083	0
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	146,330,222	136,068,045	10,262,177
ふるさと文化振興事業収益	43,000	95,000	△ 52,000
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	379	372	7
雑収益	49	55	△ 6
経常収益計	148,273,733	138,063,555	10,210,178
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	40,920,763	38,264,240	2,656,523
臨時雇賃金	30,000	45,000	△ 15,000
福利厚生費	7,346,197	6,870,342	475,855
旅費交通費	135,568	153,955	△ 18,387
通信運搬費	577,339	528,879	48,460
備品費	1,199,880	926,856	273,024
消耗品費	1,740,982	2,315,764	△ 574,782
修繕費	1,426,878	2,412,799	△ 985,921
印刷製本費	1,487,662	2,487,594	△ 999,932
燃料費	2,242,915	2,063,266	179,649
光熱水料費	11,174,947	11,087,756	87,191
賃借料	3,242,874	2,644,529	598,345
保険料	609,180	617,012	△ 7,832
諸謝金	49,979	142,508	△ 92,529
租税公課	3,893,752	3,578,449	315,303
支払負担金	28,351	39,600	△ 11,249
支払補助金	300,000	391,000	△ 91,000
委託料	52,548,459	56,784,810	△ 4,236,351
食糧費	582,756	358,236	224,520
手数料	3,573,983	2,639,436	934,547
施設設備費	13,772,365	2,759,778	11,012,587
著作権使用料等	202,088	174,867	27,221
② 管理費			
役員報酬	245,000	205,000	40,000
会議費	1,359	1,549	△ 190
旅費交通費	16,463	12,300	4,163
通信運搬費	13,249	13,915	△ 666
印刷製本費	48,250	96,690	△ 48,440
賃借料	5,500	9,120	△ 3,620
租税公課	326,270	324,035	2,235
手数料	7,124	7,968	△ 844
委託費	37,232	152,869	△ 115,637
雑費	40,960	21,000	19,960
経常費用計	147,828,325	138,131,122	9,697,203
評価損益等調整前当期経常増減額	445,408	△ 67,567	512,975
当期経常増減額	445,408	△ 67,567	512,975
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	445,408	△ 67,567	512,975
当期一般正味財産増減額	445,408	△ 67,567	512,975
一般正味財産期首残高	3,072,507	3,140,074	△ 67,567
一般正味財産期末残高	3,517,915	3,072,507	445,408
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	103,517,915	103,072,507	445,408

正味財産増減計算書内訳表
平成 30年 4月 1日 から平成 31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	1,900,083		1,900,083
事業収益					
下呂交流会館指定管理事業収益	0	146,330,222	0		146,330,222
ふるさと文化振興事業収益	43,000	0	0		43,000
雑収益					
受取利息	0	350	29		379
雑収益	0	49	0		49
経常収益計	43,000	146,330,621	1,900,112	0	148,273,733
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	40,920,763	0		40,920,763
臨時雇賃金	0	30,000	0		30,000
福利厚生費	0	7,346,197	0		7,346,197
旅費交通費	0	135,568	0		135,568
通信運搬費	1,531	575,808	0		577,339
備品費	0	1,199,880	0		1,199,880
消耗品費	55,120	1,685,862	0		1,740,982
修繕費	0	1,426,878	0		1,426,878
印刷製本費	59,470	1,428,192	0		1,487,662
燃料費	0	2,242,915	0		2,242,915
光熱水料費	0	11,174,947	0		11,174,947
賃借料	148,730	3,094,144	0		3,242,874
保険料	5,150	604,030	0		609,180
諸謝金	41,411	8,568	0		49,979
租税公課	0	3,893,752	0		3,893,752
支払負担金	0	28,351	0		28,351
支払補助金	300,000	0	0		300,000
委託料	15,752	52,532,707	0		52,548,459
食糧費	1,080	581,676	0		582,756
手数料	128,053	3,445,930	0		3,573,983
施設整備費	0	13,772,365	0		13,772,365
著作権使用料等	0	202,088	0		202,088
管理費					
役員報酬	0	0	245,000		245,000
会議費	0	0	1,359		1,359
旅費交通費	0	0	16,463		16,463
通信運搬費	0	0	13,249		13,249
印刷製本費	0	0	48,250		48,250
賃借料	0	0	5,500		5,500
租税公課	0	0	326,270		326,270
手数料	0	0	7,124		7,124
委託費	0	0	37,232		37,232
雑費	0	0	40,960		40,960
経常費用計	756,297	146,330,621	741,407	0	147,828,325
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 713,297	0	1,158,705		445,408
当期経常増減額	△ 713,297	0	1,158,705		445,408
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	△ 713,297	0	1,158,705	0	445,408
当期一般正味財産増減額	△ 713,297	0	1,158,705		445,408
一般正味財産期首残高					3,072,507
一般正味財産期末残高					3,517,915
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					103,517,915

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	122,005,200	22,851,200
合計	99,154,000	122,005,200	22,851,200

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

平成 31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 つり銭準備金	飛騨農協・十六銀行・ゆうちょ銀行 花柳流はなたき会 外		31,412,606 213,170 50,000
流動資産合計				31,675,776
(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				131,675,776
(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 岐阜県バスケットボール(株) 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	25,310,021 2,054,900 70,900 722,040
流動負債合計				28,157,861
固定負債合計				0
負債合計				28,157,861
正味財産				103,517,915