

財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2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 2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	31,578,359	31,412,606	165,753
未収金	110,655	213,170	△ 102,515
前払費用	4,396,171	0	4,396,171
仮払金	30,000	0	30,000
つり銭準備金	50,000	50,000	0
流動資産合計	36,165,185	31,675,776	4,489,409
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	136,165,185	131,675,776	4,489,409
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,846,027	25,310,021	△ 1,463,994
未払消費税等	3,465,600	2,054,900	1,410,700
前受金	4,582,311	0	4,582,311
預り金	73,400	70,900	2,500
仮受金	0	722,040	△ 722,040
流動負債合計	31,967,338	28,157,861	3,809,477
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	31,967,338	28,157,861	3,809,477
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)	4,197,847	3,517,915	679,932
(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	104,197,847	103,517,915	679,932
負債及び正味財産合計	136,165,185	131,675,776	4,489,409

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日 から令和2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	1,900,043	1,900,083	△ 40
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	152,729,403	146,330,222	6,399,181
ふるさと文化振興事業収益	38,500	43,000	△ 4,500
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	396	379	17
雑収益	52	49	3
経常収益計	154,668,394	148,273,733	6,394,661
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	41,689,734	40,920,763	768,971
臨時雇賃金	263,270	30,000	233,270
福利厚生費	7,514,413	7,346,197	168,216
旅費交通費	37,000	135,568	△ 98,568
通信運搬費	548,433	577,339	△ 28,906
備品費	560,265	1,199,880	△ 639,615
消耗品費	1,908,482	1,740,982	167,500
修繕費	2,361,480	1,426,878	934,602
印刷製本費	1,939,824	1,487,662	452,162
燃料費	2,397,706	2,242,915	154,791
光熱水料費	11,046,104	11,174,947	△ 128,843
賃借料	2,463,689	3,242,874	△ 779,185
保険料	754,917	609,180	145,737
諸謝金	40,000	49,979	△ 9,979
租税公課	5,440,153	3,893,752	1,546,401
支払負担金	31,600	28,351	3,249
支払補助金	120,000	300,000	△ 180,000
委託料	64,131,478	52,548,459	11,583,019
食糧費	648,194	582,756	65,438
手数料	3,803,474	3,573,983	229,491
施設設備費	5,330,879	13,772,365	△ 8,441,486
著作権使用料等	215,883	202,088	13,795
② 管理費			
役員報酬	250,000	245,000	5,000
会議費	5,250	1,359	3,891
旅費交通費	16,100	16,463	△ 363
通信運搬費	15,420	13,249	2,171
印刷製本費	56,580	48,250	8,330
賃借料	15,890	5,500	10,390
租税公課	324,329	326,270	△ 1,941
手数料	3,082	7,124	△ 4,042
委託費	22,383	37,232	△ 14,849
雑費	32,450	40,960	△ 8,510
経常費用計	153,988,462	147,828,325	6,160,137
評価損益等調整前当期経常増減額	679,932	445,408	234,524
当期経常増減額	679,932	445,408	234,524
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	679,932	445,408	234,524
当期一般正味財産増減額	679,932	445,408	234,524
一般正味財産期首残高	3,517,915	3,072,507	445,408
一般正味財産期末残高	4,197,847	3,517,915	679,932
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	104,197,847	103,517,915	679,932

正味財産増減計算書内訳表
平成 31年 4月 1日 から令和 2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	1,900,043		1,900,043
事業収益					
下呂交流会館指定管理事業収益	0	152,729,403	0		152,729,403
ふるさと文化振興事業収益	38,500	0	0		38,500
雑収益					
受取利息	0	362	34		396
雑収益	0	52	0		52
経常収益計	38,500	152,729,817	1,900,077	0	154,668,394
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	41,689,734	0		41,689,734
臨時雇賃金	0	263,270	0		263,270
福利厚生費	0	7,514,413	0		7,514,413
旅費交通費	0	37,000	0		37,000
通信運搬費	1,246	547,187	0		548,433
備品費	0	560,265	0		560,265
消耗品費	54,186	1,854,296	0		1,908,482
修繕費	0	2,361,480	0		2,361,480
印刷製本費	42,480	1,897,344	0		1,939,824
燃料費	0	2,397,706	0		2,397,706
光熱水料費	0	11,046,104	0		11,046,104
賃借料	125,060	2,338,629	0		2,463,689
保険料	5,047	749,870	0		754,917
諸謝金	40,000	0	0		40,000
租税公課	0	5,440,153	0		5,440,153
支払負担金	0	31,600	0		31,600
支払補助金	120,000	0	0		120,000
委託料	30,152	64,101,326	0		64,131,478
食糧費	3,000	645,194	0		648,194
手数料	95,990	3,707,484	0		3,803,474
施設整備費	0	5,330,879	0		5,330,879
著作権使用料等	0	215,883	0		215,883
管理費					
役員報酬	0	0	250,000		250,000
会議費	0	0	5,250		5,250
旅費交通費	0	0	16,100		16,100
通信運搬費	0	0	15,420		15,420
印刷製本費	0	0	56,580		56,580
賃借料	0	0	15,890		15,890
租税公課	0	0	324,329		324,329
手数料	0	0	3,082		3,082
委託費	0	0	22,383		22,383
雑費	0	0	32,450		32,450
経常費用計	517,161	152,729,817	741,484	0	153,988,462
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 478,661	0	1,158,593		679,932
当期経常増減額	△ 478,661	0	1,158,593		679,932
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	△ 478,661	0	1,158,593	0	679,932
当期一般正味財産増減額	△ 478,661	0	1,158,593		679,932
一般正味財産期首残高					3,517,915
一般正味財産期末残高					4,197,847
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					104,197,847

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	119,270,800	20,116,800
合計	99,154,000	119,270,800	20,116,800

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 2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		31,578,359
未収金		益田清風高等学校 外		110,655
前払費用		(公社)大阪交響楽団		4,396,171
仮払金		イベント用つり銭		30,000
つり銭準備金				50,000
流動資産合計				36,165,185
(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				136,165,185
(流動負債)				
未払金		下呂市 外	指定管理料余剰金返還金 外	23,846,027
未払消費税等		高山税務署	当期確定消費税等	3,465,600
前受金		大和ハウス工業(株) 外	大阪交響楽団特別公演協賛金 外	4,582,311
預り金		従業員	住民税	73,400
流動負債合計				31,967,338
固定負債合計				0
負債合計				31,967,338
正味財産				104,197,847