

# 財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日  
至：令和 3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3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	16,925,875	31,578,359	△ 14,652,484
未収金	493,470	110,655	382,815
前払費用	0	4,396,171	△ 4,396,171
仮払金	0	30,000	△ 30,000
つり銭準備金	50,000	50,000	0
流動資産合計	17,469,345	36,165,185	△ 18,695,840
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	117,469,345	136,165,185	△ 18,695,840
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,940,051	23,846,027	△ 12,905,976
未払消費税等	1,055,200	3,465,600	△ 2,410,400
前受金	0	4,582,311	△ 4,582,311
預り金	77,500	73,400	4,100
流動負債合計	12,072,751	31,967,338	△ 19,894,587
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	12,072,751	31,967,338	△ 19,894,587
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	5,396,594	4,197,847	1,198,747
(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
正味財産合計	105,396,594	104,197,847	1,198,747
負債及び正味財産合計	117,469,345	136,165,185	△ 18,695,840

## 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	1,900,084	1,900,043	41
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	139,819,842	152,729,403	△ 12,909,561
ふるさと文化振興事業収益	0	38,500	△ 38,500
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	444	396	48
雑収益	252,053	52	252,001
経常収益計	141,972,423	154,668,394	△ 12,695,971
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	43,152,237	41,689,734	1,462,503
臨時雇賃金	36,000	263,270	△ 227,270
福利厚生費	7,921,227	7,514,413	406,814
旅費交通費	0	37,000	△ 37,000
通信運搬費	463,544	548,433	△ 84,889
備品費	902,495	560,265	342,230
消耗品費	2,461,053	1,908,482	552,571
修繕費	3,370,559	2,361,480	1,009,079
印刷製本費	1,037,850	1,939,824	△ 901,974
燃料費	1,912,233	2,397,706	△ 485,473
光熱水料費	8,766,270	11,046,104	△ 2,279,834
賃借料	2,174,177	2,463,689	△ 289,512
保険料	572,550	754,917	△ 182,367
諸謝金	0	40,000	△ 40,000
租税公課	5,102,558	5,440,153	△ 337,595
支払負担金	31,600	31,600	0
支払補助金	0	120,000	△ 120,000
支払寄付金	126,000	0	126,000
委託料	50,037,880	64,131,478	△ 14,093,598
食糧費	107,999	648,194	△ 540,195
手数料	655,780	3,803,474	△ 3,147,694
施設設備費	11,140,961	5,330,879	5,810,082
著作権使用料等	115,366	215,883	△ 100,517
② 管理費			
役員報酬	205,000	250,000	△ 45,000
会議費	4,515	5,250	△ 735
旅費交通費	12,900	16,100	△ 3,200
通信運搬費	13,236	15,420	△ 2,184
印刷製本費	44,650	56,580	△ 11,930
賃借料	41,070	15,890	25,180
租税公課	323,836	324,329	△ 493
手数料	600	3,082	△ 2,482
委託費	34,946	22,383	12,563
雑費	4,584	32,450	△ 27,866
経常費用計	140,773,676	153,988,462	△ 13,214,786
評価損益等調整前当期経常増減額	1,198,747	679,932	518,815
当期経常増減額	1,198,747	679,932	518,815
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	1,198,747	679,932	518,815
当期一般正味財産増減額	1,198,747	679,932	518,815
一般正味財産期首残高	4,197,847	3,517,915	679,932
一般正味財産期末残高	5,396,594	4,197,847	1,198,747
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	105,396,594	104,197,847	1,198,747

正味財産増減計算書内訳表  
令和 2年 4月 1日 から令和 3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	1,900,084		1,900,084
事業収益					
下呂交流会館指定管理事業収益	0	139,819,842	0		139,819,842
ふるさと文化振興事業収益	0	0	0		0
雑収益					
受取利息	0	400	44		444
雑収益	0	252,053	0		252,053
経常収益計	0	140,072,295	1,900,128	0	141,972,423
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	43,152,237	0		43,152,237
臨時雇賃金	0	36,000	0		36,000
福利厚生費	0	7,921,227	0		7,921,227
通信運搬費	0	463,544	0		463,544
備品費	0	902,495	0		902,495
消耗品費	0	2,461,053	0		2,461,053
修繕費	0	3,370,559	0		3,370,559
印刷製本費	0	1,037,850	0		1,037,850
燃料費	0	1,912,233	0		1,912,233
光熱水料費	0	8,766,270	0		8,766,270
賃借料	0	2,174,177	0		2,174,177
保険料	0	572,550	0		572,550
租税公課	0	5,102,558	0		5,102,558
支払負担金	0	31,600	0		31,600
支払寄付金	0	126,000	0		126,000
委託料	16,044	50,021,836	0		50,037,880
食糧費	0	107,999	0		107,999
手数料	0	655,780	0		655,780
施設整備費	0	11,140,961	0		11,140,961
著作権使用料等	0	115,366	0		115,366
管理費					
役員報酬	0	0	205,000		205,000
会議費	0	0	4,515		4,515
旅費交通費	0	0	12,900		12,900
通信運搬費	0	0	13,236		13,236
印刷製本費	0	0	44,650		44,650
賃借料	0	0	41,070		41,070
租税公課	0	0	323,836		323,836
手数料	0	0	600		600
委託費	0	0	34,946		34,946
雑費	0	0	4,584		4,584
経常費用計	16,044	140,072,295	685,337	0	140,773,676
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,044	0	1,214,791		1,198,747
当期経常増減額	△ 16,044	0	1,214,791		1,198,747
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	△ 16,044	0	1,214,791	0	1,198,747
当期一般正味財産増減額	△ 16,044	0	1,214,791		1,198,747
一般正味財産期首残高					4,197,847
一般正味財産期末残高					5,396,594
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					105,396,594

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	117,218,200	18,064,200
合計	99,154,000	117,218,200	18,064,200

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

令和 3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・益田信用組合 南ひだ森林組合 外		16,925,875 493,470 50,000
流動資産合計				17,469,345
(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				117,469,345
(流動負債)	未払金 未払消費税等 預り金	下呂市 外 高山税務署 従業員	指定管理料余剰金返還金 外 当期確定消費税等 住民税	10,940,051 1,055,200 77,500
流動負債合計				12,072,751
固定負債合計				0
負債合計				12,072,751
正味財産				105,396,594