

財 務 諸 表

自：令和 3年 4月 1日
至：令和 4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 4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	25,730,144	16,925,875	8,804,269
未収金	297,255	493,470	△ 196,215
前払費用	0	0	0
仮払金	0	0	0
つり銭準備金	50,000	50,000	0
流動資産合計	26,077,399	17,469,345	8,608,054
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	126,077,399	117,469,345	8,608,054
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,186,669	10,940,051	6,246,618
未払消費税等	2,531,800	1,055,200	1,476,600
前受金	0	0	0
預り金	83,300	77,500	5,800
流動負債合計	19,801,769	12,072,751	7,729,018
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,801,769	12,072,751	7,729,018
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)	6,275,630	5,396,594	879,036
(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	106,275,630	105,396,594	879,036
負債及び正味財産合計	126,077,399	117,469,345	8,608,054

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,900,084	0
② 事業収益			
下呂交流会館指定管理事業収益	139,212,152	139,819,842	△ 607,690
ふるさと文化振興事業収益	0	0	0
③ 受取補助金等			
④ 雑収益			
受取利息	354	444	△ 90
雑収益	1,098,058	252,053	846,005
経常収益計	142,210,648	141,972,423	238,225
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	44,176,226	43,152,237	1,023,989
臨時雇賃金	88,000	36,000	52,000
福利厚生費	8,354,260	7,921,227	433,033
旅費交通費	508,290	0	508,290
通信運搬費	572,809	463,544	109,265
備品費	495,000	902,495	△ 407,495
消耗品費	3,305,595	2,461,053	844,542
修繕費	3,924,329	3,370,559	553,770
印刷製本費	2,264,555	1,037,850	1,226,705
燃料費	2,969,334	1,912,233	1,057,101
光熱水料費	11,394,179	8,766,270	2,627,909
賃借料	2,619,438	2,174,177	445,261
保険料	741,870	572,550	169,320
諸謝金	5,000	0	5,000
租税公課	5,136,244	5,102,558	33,686
支払負担金	30,000	31,600	△ 1,600
支払補助金	100,000	0	100,000
支払寄付金	0	126,000	△ 126,000
委託料	51,354,808	50,037,880	1,316,928
食糧費	296,598	107,999	188,599
広告宣伝費	55,000	0	55,000
手数料	925,384	655,780	269,604
施設整備費	1,160,280	11,140,961	△ 9,980,681
著作権使用料等	141,112	115,366	25,746
雑費	8,000	0	8,000
② 管理費			
役員報酬	240,000	205,000	35,000
会議費	4,830	4,515	315
旅費交通費	15,500	12,900	2,600
通信運搬費	14,924	13,236	1,688
印刷製本費	46,520	44,650	1,870
賃借料	32,850	41,070	△ 8,220
租税公課	324,537	323,836	701
手数料	890	600	290
委託費	21,610	34,946	△ 13,336
雑費	3,640	4,584	△ 944
経常費用計	141,331,612	140,773,676	557,936
評価損益等調整前当期経常増減額	879,036	1,198,747	△ 319,711
当期経常増減額	879,036	1,198,747	△ 319,711
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	879,036	1,198,747	△ 319,711
当期一般正味財産増減額	879,036	1,198,747	△ 319,711
一般正味財産期首残高	5,396,594	4,197,847	1,198,747
一般正味財産期末残高	6,275,630	5,396,594	879,036
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	106,275,630	105,396,594	879,036

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日 から令和 4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	139,212,152	0		139,212,152
ふるさと文化振興事業収益	0	0	0		0
雑収益					
受取利息	0	301	53		354
雑収益	0	1,098,058	0		1,098,058
経常収益計	0	140,310,511	1,900,137	0	142,210,648
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	0	44,176,226	0		44,176,226
臨時雇賃金	0	88,000	0		88,000
福利厚生費	0	8,354,260	0		8,354,260
旅費交通費	0	508,290	0		508,290
通信運搬費	682	572,127	0		572,809
備品費	0	495,000	0		495,000
消耗品費	26,796	3,278,799	0		3,305,595
修繕費	0	3,924,329	0		3,924,329
印刷製本費	108,830	2,155,725	0		2,264,555
燃料費	0	2,969,334	0		2,969,334
光熱水料費	0	11,394,179	0		11,394,179
賃借料	0	2,619,438	0		2,619,438
保険料	0	741,870	0		741,870
諸謝金	0	5,000	0		5,000
租税公課	0	5,136,244	0		5,136,244
支払負担金	0	30,000	0		30,000
支払補助金	100,000	0	0		100,000
委託料	16,044	51,338,764	0		51,354,808
食糧費	0	296,598	0		296,598
広告宣伝費	0	55,000	0		55,000
手数料	63,448	861,936	0		925,384
施設整備費	0	1,160,280	0		1,160,280
著作権使用料等	0	141,112	0		141,112
雑費	0	8,000	0		8,000
管理費					
役員報酬	0	0	240,000		240,000
会議費	0	0	4,830		4,830
旅費交通費	0	0	15,500		15,500
通信運搬費	0	0	14,924		14,924
印刷製本費	0	0	46,520		46,520
賃借料	0	0	32,850		32,850
租税公課	0	0	324,537		324,537
手数料	0	0	890		890
委託費	0	0	21,610		21,610
雑費	0	0	3,640		3,640
経常費用計	315,800	140,310,511	705,301	0	141,331,612
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 315,800	0	1,194,836		879,036
当期経常増減額	△ 315,800	0	1,194,836		879,036
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	△ 315,800	0	1,194,836	0	879,036
当期一般正味財産増減額	△ 315,800	0	1,194,836		879,036
一般正味財産期首残高					5,396,594
一般正味財産期末残高					6,275,630
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					106,275,630

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. 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	114,590,700	15,436,700
合計	99,154,000	114,590,700	15,436,700

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 4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 南ひだ森林組合 外		25,730,144
	未収金			297,255
	つり銭準備金			50,000
流動資産合計				26,077,399
(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				126,077,399
(流動負債)	未払金	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	17,186,669
	未払消費税等 預り金			2,531,800 83,300
流動負債合計				19,801,769
固定負債合計				0
負債合計				19,801,769
正味財産				106,275,630