

財務諸表附属明細書

H30. 3. 31

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記4及び5に記載。
- 2 引当金の明細
財務諸表に対する注記4及び5に記載。

財務諸表に対する注記

- 1 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
公益目的財産額の算定上、純資産価格方式による時価方式を用いる。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法又は、旧定率法による。
 - (3) 引当金の計上
退職給付引当金については、当期末における退職給付債務に相当する金額を計上する。
営繕引当金については、会館の大改修に備えるため、当期に帰属する金額を計上している。
 - (4) 消費税等の会計処理
税込み方式による。
- 2 会計方針の変更
平成25年度から、20年会計基準（平成20年4月11日公益法人会計基準：内閣府公益認定委員会）を採用している。
- 3 表示について
正味財産増減計算書
指定正味財産に計上されている固定資産については、減価償却により使用制約を解除され一般正味財産となる。

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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	20,000,000	0	0	20,000,000
	建物	57,276,564	0	2,626,157	54,650,407
特定資産	退職給付引当金	9,743,000	773,000	4,263,000	6,253,000
	営繕引当金	0	2,000,000	0	2,000,000
計		87,019,564	2,773,000	6,889,157	82,903,407

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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 対する額)
基本財産	定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
	建物	54,650,407	54,650,407	0	0
特定資産	退職給付引当金	6,253,000	0	0	6,253,000
	営繕引当金	2,000,000	0	0	2,000,000
計		82,903,407	74,650,407	0	8,253,000

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	400,166,338	345,515,931	54,650,407
什器備品	26,002,204	25,576,143	426,061
什器備品（駐車場）	982,650	900,820	81,830
計	427,151,192	371,992,894	55,158,298

7 補助金等の内訳並びに交付者・当期増減及び残高

補 助 金 名	交付者	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	記載 区分
地場産業振興センタ ー特別対策事業費 補助金（事業費分）	岐阜県	2,168,000	2,168,000	2,168,000	2,168,000	未収 金
地場産業振興センタ ー特別対策事業費 補助金（人件費分）		2,331,935	4,567,031	4,595,015	2,303,951	未収 金
地場産業振興セン ター運営費補助金	高山市	0	9,700,000	9,700,000	0	
地場産業振興事業 費補助金		0	7,200,000	7,200,000	0	
地場産業総合振興 事業補助金		0	2,615,000	2,615,000	0	
地場産業活性化対 策事業費補助金		0	1,422,000	1,422,000	0	
地場産業販路開拓 事業費補助金		0	600,000	600,000	0	
地場産業振興事業 費補助金	飛騨市	0	239,000	239,000	0	
味まつり開催事業 費補助金		0	170,000	170,000	0	
地場産業振興事業 費補助金	下呂市	0	200,000	200,000	0	
味まつり開催事業 費補助金		0	200,000	200,000	0	
地場産業振興事業 費補助金	白川村	0	15,000	15,000	0	
味まつり開催事業 費補助金		0	30,000	30,000	0	
合 計		4,499,935	29,126,031	29,154,015	4,471,951	