

財務諸表附属明細書

令和2年3月31日

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記3及び4に記載。
- 2 引当金の明細
財務諸表に対する注記3及び4に記載。

財務諸表に対する注記

- 1 重要な会計方針
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。
 - (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する。
 - (4) 消費税等の会計処理
税込み方式による。
- 2 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。
- 3 重要な後発事象
前年度の有価証券1件の評価損益を誤ったため、129,353円過大となっており、本年度の正味財産増減計算書において、経常外費用の過年度修正損として計上した。

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	52,122,210	0	2,365,419	49,756,791
特定資産	退職給付引当金	6,728,000	558,000	0	7,286,000
	営繕積立金	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
計		80,850,210	2,558,000	2,365,419	81,042,791

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (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 負債に対する額)
基本財産	定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
	建物	49,756,791	49,756,791	0	0
特定資産	退職給付引当金	7,286,000	0	0	7,286,000
	営繕積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
計		81,042,791	69,756,791	0	11,286,000

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	400,166,338	350,409,547	49,756,791
什器備品	26,002,204	25,576,161	426,043
什器備品 (駐車場)	982,650	920,284	62,366
計	427,151,192	376,905,992	50,245,200

7 補助金等の内訳並びに交付者・当期増減及び残高

(単位：円)

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 (人件費分)	岐阜県	2,371,187	4,722,037	4,732,121	2,361,103	未収金
地場産業振興センタ ー特別対策事業費補 助金 (事業分)		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		4,539,187	29,281,037	29,291,121	4,529,103	