

## 財務諸表附属明細書

## 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、減価償却により用途制約を解除され一般正味財産となる。

## 3 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	49,756,791	13,750,000	2,948,297	60,558,494
特定資産	退職給付引当金	7,286,000	512,000	0	7,798,000
	営繕積立金	4,000,000	1,800,000	1,750,000	4,050,000
計		81,042,791	16,062,000	4,698,297	92,406,494

## 4 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	60,558,494	60,558,494	0	0
特定資産	退職給付引当金	7,798,000	0	0	7,798,000
	営繕積立金	4,050,000	0	0	4,050,000
計		92,406,494	80,558,494	0	11,848,000

## 5 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	413,916,338	353,357,844	60,558,494
什器備品	16,086,544	15,660,502	426,042
什器備品(駐車場)	982,650	928,205	54,445
計	430,985,532	369,946,551	61,038,981

## 6 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	2,361,103	4,702,141	4,718,613	2,344,631	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	418,000	2,168,000	418,000	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	505,000	505,000	0	
地場産業活性化対策 事業費補助金		0	6,427,324	5,540,000	887,324	未収金
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	46,000	0	46,000	未収金
地場産業振興事業費 補助金	下呂市	0	38,000	0	38,000	未収金
地場産業振興事業費 補助金	白川村	0	3,000	3,000	0	
合 計		4,529,103	29,639,465	30,434,613	3,733,955	