

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。平成28年4月以降に取得した建物附属設備は定額法による。

（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 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	57,025,959	19,250,000	3,812,852	72,463,107
特定資産	退職給付引当金	8,164,000	533,000	0	8,697,000
	営繕積立金	4,650,000	1,600,000	3,272,500	2,977,500
計		89,839,959	21,383,000	7,085,352	104,137,607

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	72,463,107	72,463,107	0	0
特定資産	退職給付引当金	8,697,000	0	0	8,697,000
	営繕積立金	2,977,500	0	0	2,977,500
計		104,137,607	92,463,107	0	11,674,500

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	433,166,338	360,703,231	72,463,107
什器備品	15,900,544	15,474,502	426,042
什器備品 (駐車場)	685,650	644,156	41,494
計	449,752,532	376,821,889	72,930,643

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	2,343,850	4,663,573	4,673,624	2,333,799	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
事業補助金 (EV)		0	4,812,500	4,812,500	0	
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	
地場産業振興事業推進費補助金		0	7,200,000	7,200,000	0	
地場産業総合振興事業補助金		0	2,618,000	2,618,000	0	
地場産業活性化対策事業補助金		0	2,780,000	2,780,000	0	
地場産業販路開拓事業補助金		0	500,000	500,000	0	
事業補助金 (EV)		0	5,293,750	5,293,750	0	
地場産業振興事業補助金		飛騨市	0	236,000	236,000	0
味まつり開催事業補助金	0		170,000	170,000	0	
事業負担金 (EV)	0		231,000	231,000	0	
地場産業振興事業補助金	下呂市	0	200,000	200,000	0	
味まつり開催事業補助金		0	200,000	200,000	0	
事業負担金 (EV)		0	221,375	221,375	0	
地場産業振興事業補助金	白川村	0	15,000	15,000	0	
味まつり開催事業補助金		0	30,000	30,000	0	
事業負担金 (EV)		0	28,875	28,875	0	
事業負担金 (EV)	商工会議所	0	5,390,000	5,390,000	0	
合 計		4,511,850	46,458,073	46,468,124	4,501,799	