

## 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	72,463,107	0	4,476,457	67,986,650
特定資産	退職給付引当金	8,697,000	541,000	0	9,238,000
	営繕積立金	2,977,500	500,000	0	3,477,500
計		104,137,607	1,041,000	4,476,457	100,702,150

## 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	67,986,650	67,986,650	0	0
特定資産	退職給付引当金	9,238,000	0	0	9,238,000
	営繕積立金	3,477,500	0	0	3,477,500
計		100,702,150	87,986,650	0	12,715,500

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	414,318,338	346,331,688	67,986,650
什器備品	15,900,544	15,474,502	426,042
什器備品(駐車場)	685,650	649,425	36,225
計	430,904,532	362,455,615	68,448,917

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)	岐阜県	2,333,799	2,130,298	3,398,910	1,065,187	未収金
地場産業振興センター特別対策事業費補助金(事業費)		2,168,000	2,168,000	2,168,000	2,168,000	未収金
地場産業振興事業推進費補助金(人件費)	高山市	0	2,343,327	2,000,000	343,327	未収金
地場産業振興事業推進費補助金(事業費)		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	1,272,000	1,272,000	0	
地場産業販路開拓事業補助金		0	500,000	500,000	0	
地場産業振興センター運営費補助金		0	9,700,000	8,700,000	1,000,000	未収金
地場産業振興事業補助金(人件費)		飛騨市	0	102,254	0	102,254
地場産業振興事業補助金(事業費)	0		236,000	0	236,000	未収金
味まつり開催事業補助金	0		170,000	0	170,000	未収金
地場産業振興事業補助金(人件費)	下呂市	0	97,994	0	97,994	未収金
地場産業振興事業補助金(事業費)		0	200,000	0	200,000	未収金
味まつり開催事業補助金		0	200,000	0	200,000	未収金
地場産業振興事業補助金(人件費)	白川村	0	12,782	0	12,782	未収金
地場産業振興事業補助金(事業費)		0	15,000	0	15,000	未収金
味まつり開催事業補助金		0	30,000	0	30,000	未収金
合 計		4,501,799	28,995,655	27,856,910	5,640,544	