

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	63,602,589	0	4,292,380	59,310,209
特定資産	退職給付引当金	9,790,000	565,000	0	10,355,000
	営繕積立金	4,877,500	400,000	0	5,277,500
計		98,270,089	965,000	4,292,380	94,942,709

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	59,310,209	59,310,209	0	0
特定資産	退職給付引当金	10,355,000	0	0	10,355,000
	営繕積立金	5,277,500	0	0	5,277,500
計		94,942,709	79,310,209	0	15,632,500

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	355,008,129	59,310,209
什器備品	15,900,544	15,474,502	426,042
什器備品（駐車場）	685,650	658,224	27,426
計	430,904,532	371,140,855	59,763,677

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	1,072,376	2,068,909	2,133,479	1,007,806	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	359,215	2,275,800	2,359,215	275,800	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	
地場産業活性化奨励事業補助金		0	500,000	500,000	0	
地場産業振興センター運営費補助金		1,000,000	9,700,000	9,700,000	1,000,000	未収金
地場産業振興事業補助金(人件費)		飛騨市	102,948	99,308	102,948	99,308
地場産業振興事業補助金(事業費)	236,000		236,000	236,000	236,000	未収金
味まつり開催事業補助金	170,000		170,000	170,000	170,000	未収金
地場産業振興事業補助金(人件費)	下呂市	98,658	95,170	98,658	95,170	未収金
地場産業振興事業補助金(事業費)		200,000	200,000	200,000	200,000	未収金
味まつり開催事業補助金		200,000	200,000	200,000	200,000	未収金
地場産業振興事業補助金(人件費)	白川村	12,868	12,413	12,868	12,413	未収金
地場産業振興事業補助金(事業費)		15,000	15,000	15,000	15,000	未収金
味まつり開催事業補助金		30,000	30,000	30,000	30,000	未収金
合 計		5,665,065	28,860,600	29,016,168	5,509,497	