

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,964	4,246	△ 1,282
特定資産運用益			
特定資産受取利息	8,436	0	8,436
受取補助金等			
受取国庫補助金	2,000,000	0	2,000,000
受取補助金等	17,156,104	8,724,000	8,432,104
事業収益			
営業収益	19,401,271	75,502,427	△ 56,101,156
受託事業収益	348,776	3,500,727	△ 3,151,951
雑収益			
受取利息	3	46,624	△ 46,621
雑収入	32,541	407,407	△ 374,866
経常収益計	38,950,095	88,185,431	△ 49,235,336
(2) 経常費用			
期首商品たな卸高	8,697,969	8,928,729	△ 230,760
仕入高	2,290,687	10,414,419	△ 8,123,732
期末商品たな卸高	△ 8,386,937	△ 8,697,969	311,032
給料	13,089,600	20,847,500	△ 7,757,900
手当	5,811,000	10,565,030	△ 4,754,030
福利厚生費	5,567,705	7,417,639	△ 1,849,934
報酬	756,466	728,544	27,922
賃金	13,877,570	12,960,060	917,510
旅費交通費	29,500	570,492	△ 540,992
報償費	21,000	36,000	△ 15,000
交際費	0	42,000	△ 42,000
消耗品費	631,864	1,146,939	△ 515,075
食糧費	74,213	242,452	△ 168,239
印刷製本費	920,828	1,699,318	△ 778,490
光熱水費費	2,635,769	5,027,384	△ 2,391,615
修繕料	1,118,714	1,553,058	△ 434,344
通信運搬費	268,082	209,546	58,536
広告料	0	60,800	△ 60,800
会議費	0	778	△ 778
原材料費	0	94,057	△ 94,057
手数料	193,290	287,579	△ 94,289
保険料	705,608	709,620	△ 4,012
賃借料	200,000	200,000	0
図書費	11,770	11,175	595
備品費	141,840	1,305,234	△ 1,163,394
委託費	2,646,752	1,013,505	1,633,247
研修費	12,000	4,000	8,000
使用料	1,792,672	1,751,999	40,673
被服費	82,610	0	82,610
租税公課	534,850	4,188,400	△ 3,653,550
負担金	123,500	176,300	△ 52,800
賄料費	11,142	21,880	△ 10,738
工事請負費	7,640,600	7,941,700	△ 301,100
工事修繕費	3,145,536	2,100,160	1,045,376
工事原材料費	54,000	0	54,000
経常費用計	64,700,200	93,558,328	△ 28,858,128
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,750,105	△ 5,372,897	△ 20,377,208
当期経常増減額	△ 25,750,105	△ 5,372,897	△ 20,377,208
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,750,105	△ 5,372,897	△ 20,377,208
当期一般正味財産増減額	△ 25,750,105	△ 5,372,897	△ 20,377,208
一般正味財産期首残高	88,689,534	94,062,431	△ 5,372,897
一般正味財産期末残高	62,939,429	88,689,534	△ 25,750,105
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
減価償却費計上による振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	264,836,225	264,836,225	264,836,225
指定正味財産期末残高	264,836,225	264,836,225	0
III 正味財産期末残高	327,775,654	353,525,759	△ 25,750,105

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合計
	民家園の施設及び 園地整備	公開事業等		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	0	0	2,964	2,964
特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	0	8,436	8,436
受取補助金等				
受取国庫補助金	0	0	2,000,000	2,000,000
受取補助金	8,593,000	8,563,104	0	17,156,104
事業収益				
営業収益	0	19,401,271	0	19,401,271
受託事業収益	0	348,776	0	348,776
雑収益				
受取利息	0	0	3	3
雑収入	0	32,541	0	32,541
経常収益計	8,593,000	28,345,692	2,011,403	38,950,095
(2) 経常費用				
期首商品たな卸高	0	8,697,969	0	8,697,969
仕入高	0	2,290,687	0	2,290,687
期末商品たな卸高	0	△ 8,386,937	0	△ 8,386,937
給料	0	13,089,600	0	13,089,600
手当	8,000	5,803,000	0	5,811,000
福利厚生費	511,486	5,056,219	0	5,567,705
報酬	0	0	756,466	756,466
賃金	2,205,690	11,671,880	0	13,877,570
旅費交通費	0	29,500	0	29,500
報償費	0	21,000	0	21,000
消耗品費	190,305	350,422	91,137	631,864
食糧費	0	74,213	0	74,213
印刷製本費	0	920,828	0	920,828
光熱水料費	104,270	2,531,499	0	2,635,769
修繕料	964,164	154,550	0	1,118,714
通信運搬費	0	0	268,082	268,082
手数料	11,000	26,340	155,950	193,290
保険料	27,730	677,878	0	705,608
賃借料	0	200,000	0	200,000
図書費	0	0	11,770	11,770
備品費	0	141,840	0	141,840
委託費	2,003,430	643,322	0	2,646,752
研修費	0	12,000	0	12,000
使用料	216,689	663,456	912,527	1,792,672
被服費	0	82,610	0	82,610
租税公課	0	534,850	0	534,850
負担金	0	0	123,500	123,500
賄賂料費	0	11,142	0	11,142
工事請負費	7,640,600	0	0	7,640,600
工事修繕費	3,145,536	0	0	3,145,536
工事原材料費	54,000	0	0	54,000
経常費用計	17,082,900	45,297,868	2,319,432	64,700,200
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,489,900	△ 16,952,176	△ 308,029	△ 25,750,105
当期経常増減額	△ 8,489,900	△ 16,952,176	△ 308,029	△ 25,750,105
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,489,900	△ 16,952,176	△ 308,029	△ 25,750,105
当期一般正味財産増減額	△ 8,489,900	△ 16,952,176	△ 308,029	△ 25,750,105
一般正味財産期首残高				88,689,534
一般正味財産期末残高				62,939,429
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
減価償却費計上による振替額				0
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				264,836,225
指定正味財産期末残高				264,836,225
II 正味財産期末残高				327,775,654

貸借対照表を会計区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高及び、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高並びに正味財産期末残高は合計欄に記載している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品、貯蔵品・・・最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産および無形固定資産・・・定額法によっている。
平成15年4月1日以後に取得した取得価格30万円未満の資産については、取得時に費用処理している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 退職給与の会計処理
外部拠出型の中小企業退職金共済制度に加入しており、当該制度に基づく要拠出額を費用処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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	5,000,000	-	-	5,000,000
小計	5,000,000	-	-	5,000,000
特定資産				
運用財産積立預金	54,513,323	28,000,000	54,513,323	28,000,000
積立預金	2,705,416	0	2,705,416	0
建物	9,428,200	0	0	9,428,200
受贈建物	177,309,974	0	0	177,309,974
受贈建物附属設備	2,866,678	0	0	2,866,678
受贈構築物	79,659,573	0	0	79,659,573
小計	326,483,164	28,000,000	57,218,739	297,264,425
合計	331,483,164	28,000,000	57,218,739	302,264,425

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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 対応する額)
基本財産				
定期預金	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
小計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
特定資産				
運用財産積立預金	28,000,000	(0)	(28,000,000)	-
建物	9,428,200	(0)	(9,428,200)	-
受贈建物	177,309,974	(177,309,974)	(0)	-
受贈建物附属設備	2,866,678	(2,866,678)	(0)	-
受贈構築物	79,659,573	(79,659,573)	(0)	-
小計	297,264,425	(259,836,225)	(37,428,200)	-
合計	302,264,425	(264,836,225)	(37,428,200)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	摘要
建物	11,800,000	2,371,800	9,428,200	
受贈建物	474,849,727	297,539,753	177,309,974	
受贈建物附属設備	8,653,957	5,787,279	2,866,678	
受贈構築物	82,874,212	3,214,639	79,659,573	
機械装置	4,126,310	2,377,517	1,748,793	
車両運搬具	1,827,230	856,511	970,719	
什器備品	23,182,843	17,524,151	5,658,692	
合計	607,314,279	329,671,650	277,642,629	

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の記載区分
補助金						
施設整備補助金	白川村	0	8,593,000	8,593,000	0	—
おもてなし国際化補助金	白川村	0	59,000	59,000	0	—
感染症防止対策補助金	白川村	0	50,000	50,000	0	—
雇用調整助成金	職業安定局	0	8,454,104	8,454,104	0	—
持続化給付金	持続化給付金事務局	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合計		0	19,156,104	19,156,104	0	

6. その他、公益法人の資産・負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な書類
実施事業資産に該当する資産がないため、貸借対照表内訳表の作成はおこなわない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし