

## 貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
10 流動資産			
5 現金・預金	9,408,392		
5 現金	737,205		
10 普通預金	8,659,387		
5 北陸銀行_財団	7,378,435		
10 北陸銀行_預り金	1,111,902		
15 北陸銀行_コスモ	169,050		
15 振替口座	11,800		
5 ゆうちょ_コスモ	11,800		
15 未収金	0		
5 未収金	0		
40 前払費用	205,856		
5 前払費用	205,856		
流動資産合計	9,614,248		
15 固定資産			
5 基本財産	50,000,000		
5 定期預金	50,000,000		
10 その他の固定資産	2		
5 什器備品	110,250		
7 什器備品減価償却累計額	△110,248		
固定資産合計	50,000,002		
資産合計	59,614,250		
II 負債の部			
20 流動負債			
5 未払金	5,527,614		
5 未払金	5,527,614		
10 管理受託収入精算金	1,223,212		
5 管理受託収入精算金	1,223,212		
13 町補助金収入精算金	1,286,325		
5 町補助金収入精算金	1,286,325		
15 前受金	245,995		
5 前受金	245,995		
25 預り金	1,331,102		
10 預り金	1,072,542		
15 使用料等_預り金	258,560		
流動負債合計	9,614,248		
固定負債合計	0		
負債合計	9,614,248		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
5 基本財産	50,000,000		
指定正味財産合計	50,000,000		
(うち基本財産への充当額)	( 50,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	( 0)		
2. 一般正味財産	2		
(うち基本財産への充当額)	( 0)		
(うち特定資産への充当額)	( 0)		
正味財産合計	50,000,002		
負債及び正味財産合計	59,614,250		

## 貸借対照表内訳表

平成 25 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
10 流動資産					
5 現金・預金	8,132,391	1,140,770	135,231		9,408,392
5 現金	726,505	10,700	0		737,205
10 普通預金	7,394,086	1,130,070	135,231		8,659,387
5 北陸銀行_財団	6,113,463	1,130,070	134,902		7,378,435
10 北陸銀行_預り金	1,111,789	0	113		1,111,902
15 北陸銀行_コスモ	168,834	0	216		169,050
15 振替口座	11,800	0	0		11,800
5 ゆうちょ_コスモ	11,800	0	0		11,800
40 前払費用	247,256	0	△41,400		205,856
5 前払費用	247,256	0	△41,400		205,856
流動資産合計	8,379,647	1,140,770	93,831		9,614,248
15 固定資産					
5 基本財産	50,000,000	0	0		50,000,000
5 定期預金	50,000,000	0	0		50,000,000
10 その他の固定資産	2	0	0		2
5 什器備品	110,250	0	0		110,250
7 什器備品減価償却累計額	△110,248	0	0		△110,248
固定資産合計	50,000,002	0	0		50,000,002
資産合計	58,379,649	1,140,770	93,831		59,614,250
<b>II 負債の部</b>					
20 流動負債					
5 未払金	4,508,345	925,438	93,831		5,527,614
5 未払金	4,508,345	925,438	93,831		5,527,614
10 管理受託収入精算金	1,093,137	130,075	0		1,223,212
5 管理受託収入精算金	1,093,137	130,075	0		1,223,212
13 町補助金収入精算金	1,201,068	85,257	0		1,286,325
5 町補助金収入精算金	1,201,068	85,257	0		1,286,325
15 前受金	245,995	0	0		245,995
5 前受金	245,995	0	0		245,995
25 預り金	1,331,102	0	0		1,331,102
10 預り金	1,072,542	0	0		1,072,542
15 使用料等_預り金	258,560	0	0		258,560
流動負債合計	8,379,647	1,140,770	93,831		9,614,248
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	8,379,647	1,140,770	93,831		9,614,248
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
5 基本財産	50,000,000	0	0		50,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	0	0		50,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 50,000,000)	( 0)	( 0)		50,000,000
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		0
2. 一般正味財産	2	0	0		2
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		0
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)		0
正味財産合計	50,000,002	0	0		50,000,002
負債及び正味財産合計	58,379,649	1,140,770	93,831		59,614,250

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

当年度は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)の適用初年度であり、貸借対照表及び正味財産増減計算書においては、前年度の数値については記載しないものとする。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…平成19年3月31日以前取得分は旧定額法によっている。  
平成19年4月1日以降取得分は定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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。

3. 会計方針の変更

前年度は、「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用していたが、当年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。なお、当該変更が財務諸表に与える影響はない。

4. 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	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	50,000,000	0	0	50,000,000

5. 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	50,000,000	(50,000,000)	-	-
小計	50,000,000	(50,000,000)	-	-
特定資産	0	0	-	-
小計	0	0	-	-
合計	50,000,000	(50,000,000)	-	-

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
レジスター	56,700	56,699	1
除湿器	53,550	53,549	1
小計	110,250	110,248	2

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
法人管理運営補助金	入善町	0	32,121,427	32,121,427	0	
町民会館自主事業補助金	入善町	0	5,762,962	5,762,962	0	
下山芸術の森自主事業補助金	入善町	0	1,408,286	1,408,286	0	
合計		0	39,292,675	39,292,675	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

## 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については、財務諸表の注記4に記載しているもので、省略する。

2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表の注記2の(4)に記載したとおり該当なしのため、省略する。