

貸借対照表

令和 4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			
1. 流動資産			
現金預金	383,186	420,066	△ 36,880
流動資産合計	383,186	420,066	△ 36,880
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
建物	21,092,281	22,242,464	△ 1,150,183
俳諧堂復元積立資産(特)	2,835,311	3,440,427	△ 605,116
特定事業預金(特)	1,391,975	2,239,999	△ 848,024
構築物(特)	6,560,346	7,330,061	△ 769,715
什器備品(特)	1,069,879	448,381	621,498
特定資産合計	32,949,792	35,701,332	△ 2,751,540
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	32,949,792	35,701,332	△ 2,751,540
資産合計	33,332,978	36,121,398	△ 2,788,420
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	77,285	58,624	18,661
前受金	55,000	155,000	△ 100,000
流動負債合計	132,285	213,624	△ 81,339
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	132,285	213,624	△ 81,339
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	14,845,056	15,847,369	△ 1,002,313
民間助成金	3,881,978	3,314,000	567,978
寄付金	12,475,686	14,611,840	△ 2,136,154
指定正味財産合計	31,202,720	33,773,209	△ 2,570,489
(うち特定資産への充当額)	(31,202,720)	(33,773,209)	(△ 2,570,489)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,997,973	2,134,565	△ 136,592
(うち特定資産への充当額)	(1,747,072)	(1,928,123)	(△ 181,051)
正味財産合計	33,200,693	35,907,774	△ 2,707,081
負債及び正味財産合計	33,332,978	36,121,398	△ 2,788,420

貸借対照表内訳表  
令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	山廬俳諧堂事業	俳句の里づくり 推進事業	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	383,186	0	383,186
流動資産合計	0	0	383,186	0	383,186
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2) 特定資産					
建物	21,092,281	0	0	0	21,092,281
俳諧堂復元積立資産(特)	2,835,311	0	0	0	2,835,311
特定事業預金(特)	0	0	1,391,975	0	1,391,975
構築物(特)	2,170,006	4,390,340	0	0	6,560,346
什器備品(特)	333,901	0	735,978	0	1,069,879
特定資産合計	26,431,499	4,390,340	2,127,953	0	32,949,792
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	26,431,499	4,390,340	2,127,953	0	32,949,792
資産合計	26,431,499	4,390,340	2,511,139	0	33,332,978
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	77,285	0	77,285
前受金	0	0	55,000	0	55,000
流動負債合計	0	0	132,285	0	132,285
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	132,285	0	132,285
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	12,201,788	2,643,268	0	0	14,845,056
民間助成金	3,146,000	0	735,978	0	3,881,978
寄付金	11,083,711	0	1,391,975	0	12,475,686
指定正味財産合計	26,431,499	2,643,268	2,127,953	0	31,202,720
(うち特定資産への充当額)	(26,431,499)	(2,643,268)	(2,127,953)	(0)	(31,202,720)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	0	1,747,072	250,901	0	1,997,973
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,747,072)	(0)	(0)	(1,747,072)
正味財産合計	26,431,499	4,390,340	2,378,854	0	33,200,693
負債及び正味財産合計	26,431,499	4,390,340	2,511,139	0	33,332,978

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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			
受取会費			
正会員受取会費	180,000	180,000	0
賛助会員受取会費	2,975,000	2,915,000	60,000
受取会費計	3,155,000	3,095,000	60,000
事業収益			
事業収益	470,500	270,500	200,000
受取補助金等			
受取国庫助成金	0	884,000	△ 884,000
受取補助金等振替額	2,234,335	1,170,313	1,064,022
受取補助金等計	2,234,335	2,054,313	180,022
受取寄付金			
受取寄付金	308,000	255,000	53,000
受取寄付金振替額	2,136,154	1,638,260	497,894
受取寄付金計	2,444,154	1,893,260	550,894
雑収益			
受取利息	28	39	△ 11
経常収益計	8,304,017	7,313,112	990,905
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	189,000	158,000	31,000
通信運搬費	16,004	102,498	△ 86,494
減価償却費	2,034,378	2,014,278	20,100
消耗什器備品費	23,998	265,981	△ 241,983
消耗品費	128,514	64,780	63,734
修繕費	0	21,781	△ 21,781
印刷製本費	218,806	146,817	71,989
光熱水料費	83,875	55,637	28,238
賃借料	118,800	118,800	0
保険料	151,147	151,147	0
諸謝金	60,000	66,822	△ 6,822
租税公課	58,800	66,500	△ 7,700
支払手数料	1,533	1,093	440
雑費	25,145	26,008	△ 863
事業費計	3,110,000	3,260,142	△ 150,142
管理費			
給料手当	801,500	558,500	243,000
会議費	48,420	66,812	△ 18,392
旅費交通費	30,950	1,630	29,320
通信運搬費	598,389	528,973	69,416
減価償却費	69,266	0	69,266
消耗什器備品費	437,385	375,593	61,792
消耗品費	536,852	429,602	107,250
修繕費	1,146,888	490,596	656,292
印刷製本費	642,119	812,999	△ 170,880
燃料費	54,879	59,018	△ 4,139
光熱水料費	33,228	45,003	△ 11,775
賃借料	289,330	280,800	8,530
保険料	8,086	5,296	2,790
諸謝金	386,080	170,495	215,585
租税公課	109,978	108,560	1,418
支払手数料	102,535	104,694	△ 2,159
雑費	34,724	45,843	△ 11,119
管理費計	5,330,609	4,084,414	1,246,195
経常費用計	8,440,609	7,344,556	1,096,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 136,592	△ 31,444	△ 105,148
当期経常増減額	△ 136,592	△ 31,444	△ 105,148
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	△ 136,592	△ 31,444	△ 105,148
当期一般正味財産増減額	△ 136,592	△ 31,444	△ 105,148
一般正味財産期首残高	2,134,565	2,166,009	△ 31,444
一般正味財産期末残高	1,997,973	2,134,565	△ 136,592
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間助成金	1,800,000	0	1,800,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 4,370,489	△ 2,808,573	△ 1,561,916
当期指定正味財産増減額	△ 2,570,489	△ 2,808,573	238,084
指定正味財産期首残高	33,773,209	36,581,782	△ 2,808,573
指定正味財産期末残高	31,202,720	33,773,209	△ 2,570,489
III 正味財産期末残高	33,200,693	35,907,774	△ 2,707,081

正味財産増減計算書内訳表  
令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	山鹿俳諧堂事業	俳句の里づくり 推進事業	法人会計	内部取引等消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費					
正会員受取会費	0	0	180,000	0	180,000
賛助会員受取会費	0	0	2,975,000	0	2,975,000
受取会費計	0	0	3,155,000	0	3,155,000
事業収益					
事業収益	470,500	0	0	0	470,500
受取補助金等					
受取補助金等振替額	819,589	350,724	1,064,022	0	2,234,335
受取寄付金					
受取寄付金	0	0	308,000	0	308,000
受取寄付金振替額	1,288,130	0	848,024	0	2,136,154
受取寄付金計	1,288,130	0	1,156,024	0	2,444,154
雑収益					
受取利息	6	0	22	0	28
経常収益計	2,578,225	350,724	5,375,068	0	8,304,017
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	189,000	0	0	0	189,000
通信運搬費	16,004	0	0	0	16,004
減価償却費	1,502,603	531,775	0	0	2,034,378
消耗什器備品費	23,998	0	0	0	23,998
消耗品費	128,514	0	0	0	128,514
印刷製本費	218,806	0	0	0	218,806
光熱水料費	83,875	0	0	0	83,875
賃借料	118,800	0	0	0	118,800
保険料	151,147	0	0	0	151,147
諸謝金	60,000	0	0	0	60,000
租税公課	58,800	0	0	0	58,800
支払手数料	1,533	0	0	0	1,533
雑費	25,145	0	0	0	25,145
事業費計	2,578,225	531,775	0	0	3,110,000
管理費					
給料手当	0	0	801,500	0	801,500
会議費	0	0	48,420	0	48,420
旅費交通費	0	0	30,950	0	30,950
通信運搬費	0	0	598,389	0	598,389
減価償却費	0	0	69,266	0	69,266
消耗什器備品費	0	0	437,385	0	437,385
消耗品費	0	0	536,852	0	536,852
修繕費	0	0	1,146,888	0	1,146,888
印刷製本費	0	0	642,119	0	642,119
燃料費	0	0	54,879	0	54,879
光熱水料費	0	0	33,228	0	33,228
賃借料	0	0	289,330	0	289,330
保険料	0	0	8,086	0	8,086
諸謝金	0	0	386,080	0	386,080
租税公課	0	0	109,978	0	109,978
支払手数料	0	0	102,535	0	102,535
雑費	0	0	34,724	0	34,724
管理費計	0	0	5,330,609	0	5,330,609
経常費用計	2,578,225	531,775	5,330,609	0	8,440,609
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 181,051	44,459	0	△ 136,592
当期経常増減額	0	△ 181,051	44,459	0	△ 136,592
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△ 181,051	44,459	0	△ 136,592
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 181,051	44,459	0	△ 136,592
当期一般正味財産増減額	0	△ 181,051	44,459	0	△ 136,592
一般正味財産期首残高	0	1,928,123	206,442	0	2,134,565
一般正味財産期末残高	0	1,747,072	250,901	0	1,997,973
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
受取民間助成金	0	0	1,800,000	0	1,800,000
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,107,719	△ 350,724	△ 1,912,046	0	△ 4,370,489
当期指定正味財産増減額	△ 2,107,719	△ 350,724	△ 112,046	0	△ 2,570,489
指定正味財産期首残高	28,539,218	2,993,992	2,239,999	0	33,773,209
指定正味財産期末残高	26,431,499	2,643,268	2,127,953	0	31,202,720
III 正味財産期末残高	26,431,499	4,390,340	2,378,854	0	33,200,693

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理  
消費税免税事業者のため、税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

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
特定資産				
建物	22,242,464	0	1,150,183	21,092,281
俳諧堂復元積立資産(特)	3,440,427	0	605,116	2,835,311
特定事業預金(特)	2,239,999	0	848,024	1,391,975
構築物(特)	7,330,061	0	769,715	6,560,346
什器備品(特)	448,381	805,244	183,746	1,069,879
小計	35,701,332	805,244	3,556,784	32,949,792
合計	35,701,332	805,244	3,556,784	32,949,792

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)
特定資産				
建物	21,092,281	21,092,281	0	0
俳諧堂復元積立資産(特)	2,835,311	2,835,311	0	0
特定事業預金(特)	1,391,975	1,391,975	0	0
構築物(特)	6,560,346	4,813,274	1,747,072	0
什器備品(特)	1,069,879	1,069,879	0	0
小計	32,949,792	31,202,720	1,747,072	0
合計	32,949,792	31,202,720	1,747,072	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
特定資産			
建物	26,671,044	5,578,763	21,092,281
構築物(特)	9,869,791	3,309,445	6,560,346
什器備品(特)	1,721,084	651,205	1,069,879
小計	38,261,919	9,539,413	28,722,506
合計	38,261,919	9,539,413	28,722,506

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当なし

9. 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						
山嵐俳諧堂復元補助金	笛吹市	12,853,377	0	651,589	12,201,788	指定正味財産
後山歩道整備補助金	笛吹市	1,469,334	0	232,000	1,237,334	指定正味財産
狐亭復元補助金	笛吹市	1,524,658	0	118,724	1,405,934	指定正味財産
助成金						
山嵐俳諧堂復元助成金	民間団体	3,314,000	0	168,000	3,146,000	指定正味財産
竹林里山環境保全助成金	民間団体	0	1,800,000	1,064,022	735,978	指定正味財産
合計		19,161,369	1,800,000	2,234,335	18,727,034	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,922,593
目的使用による振替額	2,447,896
小計	4,370,489
合計	4,370,489

11. 重要な後発事象  
該当なし

12. その他  
該当なし

## 附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	建物	22,242,464	0	1,150,183	21,092,281
	俳諧堂復元積立資産(特)	3,440,427	0	605,116	2,835,311
	特定事業預金(特)	2,239,999	0	848,024	1,391,975
	構築物(特)	7,330,061	0	769,715	6,560,346
	什器備品(特)	448,381	805,244	183,746	1,069,879
	特定資産計		35,701,332	805,244	3,556,784