

第6期

# 財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日  
至：令和 2年 3月31日

〒406-0851  
山梨県笛吹市境川町小黑坂270番地

一般社団法人 山廬文化振興会

理事長 飯田 秀實

## 貸借対照表

令和 2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	259,160	1,930,457	△ 1,671,297
流動資産合計	259,160	1,930,457	△ 1,671,297
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	22,172,547	23,242,330	△ 1,069,783
俳諧堂復元積立資産(特)	5,615,773	5,615,773	0
特定事業預金(特)	2,239,999	2,239,999	0
構築物(特)	8,099,776	8,869,491	△ 769,715
什器備品(特)	562,861	677,341	△ 114,480
特定資産合計	38,690,956	40,644,934	△ 1,953,978
(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	38,690,956	40,644,934	△ 1,953,978
資産合計	38,950,116	42,575,391	△ 3,625,275
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,325	185,526	△ 128,201
前受金	145,000	110,000	35,000
流動負債合計	202,325	295,526	△ 93,201
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	202,325	295,526	△ 93,201
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	16,849,682	17,851,995	△ 1,002,313
民間助成金	3,482,000	3,650,000	△ 168,000
寄付金	16,250,100	16,852,714	△ 602,614
指定正味財産合計	36,581,782	38,354,709	△ 1,772,927
(うち特定資産への充当額)	(36,581,782)	(38,354,709)	(△ 1,772,927)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	2,166,009	3,925,156	△ 1,759,147
(うち特定資産への充当額)	(2,109,174)	(2,290,225)	(△ 181,051)
正味財産合計	38,747,791	42,279,865	△ 3,532,074
負債及び正味財産合計	38,950,116	42,575,391	△ 3,625,275

貸借対照表内訳表  
令和 2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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	259,160	0	259,160
流動資産合計	0	0	259,160	0	259,160
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	22,172,547	0	0	0	22,172,547
俳諧堂復元積立資産(特)	5,615,773	0	0	0	5,615,773
特定事業預金(特)	0	0	2,239,999	0	2,239,999
構築物(特)	2,645,886	5,453,890	0	0	8,099,776
什器備品(特)	562,861	0	0	0	562,861
特定資産合計	30,997,067	5,453,890	2,239,999	0	38,690,956
(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	30,997,067	5,453,890	2,239,999	0	38,690,956
資産合計	30,997,067	5,453,890	2,499,159	0	38,950,116
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	0	57,325	0	57,325
前受金	0	0	145,000	0	145,000
流動負債合計	0	0	202,325	0	202,325
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	202,325	0	202,325
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	13,504,966	3,344,716	0	0	16,849,682
民間助成金	3,482,000	0	0	0	3,482,000
寄付金	14,010,101	0	2,239,999	0	16,250,100
指定正味財産合計	30,997,067	3,344,716	2,239,999	0	36,581,782
(うち特定資産への充当額)	(30,997,067)	(3,344,716)	(2,239,999)	(0)	(36,581,782)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	0	2,109,174	56,835	0	2,166,009
(うち特定資産への充当額)	(0)	(2,109,174)	(0)	(0)	(2,109,174)
正味財産合計	30,997,067	5,453,890	2,296,834	0	38,747,791
負債及び正味財産合計	30,997,067	5,453,890	2,499,159	0	38,950,116

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	2,830,000	2,930,000	△ 100,000
受取会費計	3,010,000	3,110,000	△ 100,000
事業収益			
事業収益	884,000	643,000	241,000
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	0	155,000	△ 155,000
受取補助金等振替額	1,170,313	1,061,483	108,830
受取補助金等計	1,170,313	1,216,483	△ 46,170
受取寄付金			
受取寄付金	104,000	2,530,080	△ 2,426,080
受取寄付金振替額	602,614	3,431,404	△ 2,828,790
受取寄付金計	706,614	5,961,484	△ 5,254,870
雑収益			
受取利息	57	72	△ 15
雑収益	9,500	5,770	3,730
雑収益計	9,557	5,842	3,715
経常収益計	5,780,484	10,936,809	△ 5,156,325
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	181,000	148,900	32,100
旅費交通費	10,580	56,170	△ 45,590
通信運搬費	34,720	27,859	6,861
減価償却費	1,953,978	1,735,089	218,889
消耗什器備品費	0	104,920	△ 104,920
消耗品費	64,241	123,614	△ 59,373
修繕費	0	587,305	△ 587,305
印刷製本費	53,209	3,866	49,343
光熱水料費	53,906	56,334	△ 2,428
賃借料	0	20,000	△ 20,000
保険料	151,147	151,147	0
諸謝金	10,000	100,000	△ 90,000
租税公課	65,700	292,100	△ 226,400
委託費	0	96,400	△ 96,400
支払手数料	548	756	△ 208
雑費	55,385	71,216	△ 15,831
事業費計	2,634,414	3,575,676	△ 941,262
管理費			
給料手当	615,700	549,050	66,650
会議費	114,800	148,967	△ 34,167
旅費交通費	234,420	39,190	195,230
通信運搬費	622,347	621,027	1,320
消耗什器備品費	141,917	106,715	35,202
消耗品費	370,049	286,265	83,784
修繕費	715,253	1,877,639	△ 1,162,386
印刷製本費	775,522	626,161	149,361
燃料費	71,854	93,287	△ 21,433
光熱水料費	44,966	32,738	12,228
賃借料	639,325	147,600	491,725
諸謝金	312,700	251,819	60,881
租税公課	109,725	111,130	△ 1,405
支払手数料	101,210	65,206	36,004
雑費	35,429	43,534	△ 8,105
管理費計	4,905,217	5,000,328	△ 95,111
経常費用計	7,539,631	8,576,004	△ 1,036,373
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,759,147	2,360,805	△ 4,119,952
当期経常増減額	△ 1,759,147	2,360,805	△ 4,119,952
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	△ 1,759,147	2,360,805	△ 4,119,952
当期一般正味財産増減額	△ 1,759,147	2,360,805	△ 4,119,952
一般正味財産期首残高	3,925,156	1,564,351	2,360,805
一般正味財産期末残高	2,166,009	3,925,156	△ 1,759,147
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	1,772,000	△ 1,772,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,772,927	△ 4,492,887	2,719,960
当期指定正味財産増減額	△ 1,772,927	△ 2,720,887	947,960
指定正味財産期首残高	38,354,709	41,075,596	△ 2,720,887
指定正味財産期末残高	36,581,782	38,354,709	△ 1,772,927
III 正味財産期末残高	38,747,791	42,279,865	△ 3,532,074

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(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 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	2,830,000	0	2,830,000
受取会費計	0	0	3,010,000	0	3,010,000
事業収益					
事業収益	884,000	0	0	0	884,000
受取補助金等					
受取補助金等振替額	819,589	350,724	0	0	1,170,313
受取寄付金					
受取寄付金	0	0	104,000	0	104,000
受取寄付金振替額	602,614	0	0	0	602,614
受取寄付金計	602,614	0	104,000	0	706,614
雑収益					
受取利息	14	0	43	0	57
雑収益	9,500	0	0	0	9,500
雑収益計	9,514	0	43	0	9,557
経常収益計	2,315,717	350,724	3,114,043	0	5,780,484
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	181,000	0	0	0	181,000
旅費交通費	10,580	0	0	0	10,580
通信運搬費	34,720	0	0	0	34,720
減価償却費	1,422,203	531,775	0	0	1,953,978
消耗品費	61,993	2,248	0	0	64,241
印刷製本費	53,209	0	0	0	53,209
光熱水料費	53,906	0	0	0	53,906
保険料	151,147	0	0	0	151,147
諸謝金	10,000	0	0	0	10,000
租税公課	65,700	0	0	0	65,700
支払手数料	548	0	0	0	548
雑費	55,385	0	0	0	55,385
事業費計	2,100,391	534,023	0	0	2,634,414
管理費					
給料手当	0	0	615,700	0	615,700
会議費	0	0	114,800	0	114,800
旅費交通費	0	0	234,420	0	234,420
通信運搬費	0	0	622,347	0	622,347
消耗什器備品費	0	0	141,917	0	141,917
消耗品費	0	0	370,049	0	370,049
修繕費	0	0	715,253	0	715,253
印刷製本費	0	0	775,522	0	775,522
燃料費	0	0	71,854	0	71,854
光熱水料費	0	0	44,966	0	44,966
賃借料	0	0	639,325	0	639,325
諸謝金	0	0	312,700	0	312,700
租税公課	0	0	109,725	0	109,725
支払手数料	0	0	101,210	0	101,210
雑費	0	0	35,429	0	35,429
管理費計	0	0	4,905,217	0	4,905,217
経常費用計	2,100,391	534,023	4,905,217	0	7,539,631
評価損益等調整前当期経常増減額	215,326	△ 183,299	△ 1,791,174	0	△ 1,759,147
当期経常増減額	215,326	△ 183,299	△ 1,791,174	0	△ 1,759,147
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	215,326	△ 183,299	△ 1,791,174	0	△ 1,759,147
他会計振替額	△ 215,326	2,248	213,078	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 181,051	△ 1,578,096	0	△ 1,759,147
当期一般正味財産増減額	0	△ 181,051	△ 1,578,096	0	△ 1,759,147
一般正味財産期首残高	0	2,290,225	1,634,931	0	3,925,156
一般正味財産期末残高	0	2,109,174	56,835	0	2,166,009
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 1,422,203	△ 350,724	0	0	△ 1,772,927
当期指定正味財産増減額	△ 1,422,203	△ 350,724	0	0	△ 1,772,927
指定正味財産期首残高	32,419,270	3,695,440	2,239,999	0	38,354,709
指定正味財産期末残高	30,997,067	3,344,716	2,239,999	0	36,581,782
III 正味財産期末残高	30,997,067	5,453,890	2,296,834	0	38,747,791

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	23,242,330	0	1,069,783	22,172,547
俳諧堂復元積立資産(特)	5,615,773	0	0	5,615,773
特定事業預金(特)	2,239,999	0	0	2,239,999
構築物(特)	8,869,491	0	769,715	8,099,776
什器備品(特)	677,341	0	114,480	562,861
小計	40,644,934	0	1,953,978	38,690,956
合計	40,644,934	0	1,953,978	38,690,956

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	22,172,547	22,172,547	0	0
俳諧堂復元積立資産(特)	5,615,773	5,615,773	0	0
特定事業預金(特)	2,239,999	2,239,999	0	0
構築物(特)	8,099,776	5,990,602	2,109,174	0
什器備品(特)	562,861	562,861	0	0
小計	38,690,956	36,581,782	2,109,174	0
合計	38,690,956	36,581,782	2,109,174	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	25,471,044	3,298,497	22,172,547
構築物(特)	9,869,791	1,770,015	8,099,776
什器備品(特)	915,840	352,979	562,861
小 計	36,256,675	5,421,491	30,835,184
合 計	36,256,675	5,421,491	30,835,184

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						
山廬俳諧堂復元補助金	笛吹市	14,156,555	0	651,589	13,504,966	指定正味財産
後山歩道整備補助金	笛吹市	1,933,334	0	232,000	1,701,334	指定正味財産
孤亭復元補助金	笛吹市	1,762,106	0	118,724	1,643,382	指定正味財産
助成金						
山廬俳諧堂復元助成金	民間団体	3,650,000	0	168,000	3,482,000	指定正味財産
合 計		21,501,995	0	1,170,313	20,331,682	

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	1,772,927
小 計	1,772,927
合 計	1,772,927

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	23,242,330	0	1,069,783	22,172,547
	俳諧堂復元積立資産(特)	5,615,773	0	0	5,615,773
	特定事業預金(特)	2,239,999	0	0	2,239,999
	構築物(特)	8,869,491	0	769,715	8,099,776
	什器備品(特)	677,341	0	114,480	562,861
	特定資産計	40,644,934	0	1,953,978	38,690,956

2. 引当金の明細

該当なし



財産目録  
令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	普通預金	ゆうちょ／総合／10830-283*** 山梨中銀／八代／普通／377***	法人会計・運転資金として 法人会計・運転資金として	46,082 213,078
流動資産合計				259,160
(固定資産)	特定資産			
	建物	山梨県笛吹市境川町小黒坂	俳諧堂	22,172,547
	俳諧堂復元積立資産(特)	ゆうちょ／振替／00190-8-602*** 山梨中銀／八代／普通／377***	山廬俳諧堂復元事業・繰越金として 山廬俳諧堂復元事業・繰越金として	3,034,786 2,580,987
	特定事業預金(特)	ゆうちょ／総合／10830-283*** ゆうちょ／振替／00290-4-136*** 山梨中銀／八代／普通／371*** 山梨中銀／八代／普通／372***	法人会計・寄付指定使途事業資金として 法人会計・寄付指定使途事業資金として 法人会計・寄付指定使途事業資金として 法人会計・寄付指定使途事業資金として	1,289,962 145,750 428,804 375,483
	構築物(特)	山梨県笛吹市境川町小黒坂 山梨県笛吹市境川町小黒坂 山梨県笛吹市境川町小黒坂	俳諧堂外構工事等 後山歩道整備工事 狐亭	2,645,886 2,148,577 3,305,313
	什器備品(特)	山梨県笛吹市境川町小黒坂	俳諧堂備品等	562,861
固定資産合計				38,690,956
資産合計				38,950,116
(流動負債)	未払金		法人会計・後納郵便料金等	57,325
	前受金	2020年度 2021年度 2022年度 2023年度	賛助会員会費の前受として 賛助会員会費の前受として 賛助会員会費の前受として 賛助会員会費の前受として	115,000 10,000 10,000 10,000
流動負債合計				202,325
固定負債合計				0
負債合計				202,325
正味財産				38,747,791