

第10期

財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日
至：令和 6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 6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	466,459	469,288	△ 2,829
流動資産合計	466,459	469,288	△ 2,829
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	18,791,915	19,942,098	△ 1,150,183
土地	1,267,075	0	1,267,075
助成事業預金(特)	359,208	0	359,208
俳諧堂復元積立資産(特)	721,512	1,755,371	△ 1,033,859
特定事業預金(特)	456,275	607,347	△ 151,072
構築物(特)	5,020,916	5,790,631	△ 769,715
什器備品(特)	3,757,281	1,102,373	2,654,908
特定資産合計	30,374,182	29,197,820	1,176,362
(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	30,374,182	29,197,820	1,176,362
資産合計	30,840,641	29,667,108	1,173,533
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	50,000	90,000	△ 40,000
預り金	2,802	0	2,802
流動負債合計	52,802	90,000	△ 37,198
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	52,802	90,000	△ 37,198
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	12,840,430	13,842,743	△ 1,002,313
地方公共団体助成金	79,376	98,480	△ 19,104
民間助成金	6,742,172	3,762,472	2,979,700
寄付金	8,060,159	9,928,104	△ 1,867,945
受贈土地	1,267,075	0	1,267,075
指定正味財産合計	28,989,212	27,631,799	1,357,413
(うち特定資産への充当額)	(28,989,212)	(27,631,799)	(1,357,413)
2. 一般正味財産	1,798,627	1,945,309	△ 146,682
(うち特定資産への充当額)	(1,384,970)	(1,566,021)	(△ 181,051)
正味財産合計	30,787,839	29,577,108	1,210,731
負債及び正味財産合計	30,840,641	29,667,108	1,173,533

貸借対照表内訳表
令和 6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	里山子どもふれ あい事業	法人会計	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	2,802	463,657	466,459
流動資産合計	0	0	2,802	463,657	466,459
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	18,791,915	0	0	0	18,791,915
土地	0	0	0	1,267,075	1,267,075
助成事業預金 (特)	0	0	359,208	0	359,208
俳諧堂復元積立資産 (特)	721,512	0	0	0	721,512
特定事業預金 (特)	0	0	0	456,275	456,275
構築物 (特)	1,694,126	3,326,790	0	0	5,020,916
什器備品 (特)	184,317	0	1,195,000	2,377,964	3,757,281
特定資産合計	21,391,870	3,326,790	1,554,208	4,101,314	30,374,182
(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	21,391,870	3,326,790	1,554,208	4,101,314	30,374,182
資産合計	21,391,870	3,326,790	1,557,010	4,564,971	30,840,641
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	0	0	0	50,000	50,000
預り金	0	0	2,802	0	2,802
流動負債合計	0	0	2,802	50,000	52,802
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	2,802	50,000	52,802
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	10,898,610	1,941,820	0	0	12,840,430
地方公共団体助成金	79,376	0	0	0	79,376
民間助成金	2,810,000	0	1,554,208	2,377,964	6,742,172
寄付金	7,603,884	0	0	456,275	8,060,159
受贈土地	0	0	0	1,267,075	1,267,075
指定正味財産合計	21,391,870	1,941,820	1,554,208	4,101,314	28,989,212
(うち特定資産への充当額)	(21,391,870)	(1,941,820)	(1,554,208)	(4,101,314)	(28,989,212)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,384,970)	(0)	(0)	(1,384,970)
正味財産合計	21,391,870	3,326,790	1,554,208	4,514,971	30,787,839
負債及び正味財産合計	21,391,870	3,326,790	1,557,010	4,564,971	30,840,641

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
受取入会金			
受取入会金	0	10,000	△ 10,000
受取会費			
正会員受取会費	180,000	180,000	0
賛助会員受取会費	3,010,000	2,930,000	80,000
受取会費計	3,190,000	3,110,000	80,000
事業収益			
事業収益	780,000	803,500	△ 23,500
受取補助金等			
受取国庫助成金	0	267,916	△ 267,916
受取補助金等振替額	4,151,717	2,305,339	1,846,378
受取補助金等計	4,151,717	2,573,255	1,578,462
受取寄付金			
受取寄付金	348,237	156,071	192,166
受取寄付金振替額	1,867,945	2,547,582	△ 679,637
受取寄付金計	2,216,182	2,703,653	△ 487,471
雑収益			
受取利息	31	16	15
雑収益	0	5,544	△ 5,544
雑収益計	31	5,560	△ 5,529
経常収益計	10,337,930	9,205,968	1,131,962
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	189,000	242,000	△ 53,000
旅費交通費	57,040	25,000	32,040
通信運搬費	9,980	15,500	△ 5,520
減価償却費	2,292,482	2,050,298	242,184
消耗什器備品費	261,976	117,572	144,404
消耗品費	804,890	250,199	554,691
修繕費	0	300,000	△ 300,000
印刷製本費	178,847	198,710	△ 19,863
燃料費	33,504	0	33,504
光熱水料費	68,703	79,558	△ 10,855
賃借料	241,200	184,250	56,950
保険料	159,177	151,147	8,030
諸謝金	198,969	92,236	106,733
租税公課	58,800	58,800	0
委託費	741,702	0	741,702
支払手数料	4,620	5,280	△ 660
雑費	22,260	54,336	△ 32,076
事業費計	5,323,150	3,824,886	1,498,264
管理費			
給料手当	740,500	707,000	33,500
会議費	178,760	68,900	109,860
旅費交通費	61,800	66,430	△ 4,630
通信運搬費	584,171	601,760	△ 17,589
減価償却費	422,068	138,506	283,562
消耗什器備品費	365,970	547,236	△ 181,266
消耗品費	193,651	443,519	△ 249,868
修繕費	660,300	805,500	△ 145,200
印刷製本費	490,460	631,920	△ 141,460
燃料費	64,273	66,976	△ 2,703
光熱水料費	54,984	71,134	△ 16,150
賃借料	462,574	454,049	8,525

保険料	0	1,560	△ 1,560
諸謝金	626,341	574,062	52,279
租税公課	114,134	107,054	7,080
支払手数料	103,358	107,126	△ 3,768
雑費	38,118	41,014	△ 2,896
管理費計	5,161,462	5,433,746	△ 272,284
経常費用計	10,484,612	9,258,632	1,225,980
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 146,682	△ 52,664	△ 94,018
当期経常増減額	△ 146,682	△ 52,664	△ 94,018
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	△ 146,682	△ 52,664	△ 94,018
当期一般正味財産増減額	△ 146,682	△ 52,664	△ 94,018
一般正味財産期首残高	1,945,309	1,997,973	△ 52,664
一般正味財産期末残高	1,798,627	1,945,309	△ 146,682
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体助成金	0	182,000	△ 182,000
受取民間助成金	6,110,000	1,100,000	5,010,000
受取補助金等計	6,110,000	1,282,000	4,828,000
固定資産受贈益			
土地受贈益	1,267,075	0	1,267,075
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,019,662	△ 4,852,921	△ 1,166,741
当期指定正味財産増減額	1,357,413	△ 3,570,921	4,928,334
指定正味財産期首残高	27,631,799	31,202,720	△ 3,570,921
指定正味財産期末残高	28,989,212	27,631,799	1,357,413
III 正味財産期末残高	30,787,839	29,577,108	1,210,731

正味財産増減計算書内訳表
令和 5年 4月 1日 から令和 6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	里山子どもふれあい事業	法人会計	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	0	180,000	180,000
賛助会員受取会費	0	0	0	3,010,000	3,010,000
受取会費計	0	0	0	3,190,000	3,190,000
事業収益					
事業収益	780,000	0	0	0	780,000
受取補助金等					
受取補助金等振替額	938,693	350,724	1,855,792	1,006,508	4,151,717
受取寄付金					
受取寄付金	0	0	0	348,237	348,237
受取寄付金振替額	1,716,873	0	0	151,072	1,867,945
受取寄付金計	1,716,873	0	0	499,309	2,216,182
雑収益					
受取利息	3	0	14	14	31
経常収益計	3,435,569	350,724	1,855,806	4,695,831	10,337,930
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	189,000	0	0	0	189,000
旅費交通費	15,000	0	42,040	0	57,040
通信運搬費	6,000	0	3,980	0	9,980
減価償却費	1,521,707	531,775	239,000	0	2,292,482
消耗什器備品費	0	0	261,976	0	261,976
消耗品費	214,657	0	590,233	0	804,890
印刷製本費	169,907	0	8,940	0	178,847
燃料費	0	0	33,504	0	33,504
光熱水料費	68,703	0	0	0	68,703
賃借料	241,200	0	0	0	241,200
保険料	151,147	0	8,030	0	159,177
諸謝金	120,046	0	78,923	0	198,969
租税公課	58,800	0	0	0	58,800
委託費	171,702	0	570,000	0	741,702
支払手数料	2,860	0	1,760	0	4,620
雑費	4,840	0	17,420	0	22,260
事業費計	2,935,569	531,775	1,855,806	0	5,323,150
管理費					
給料手当	0	0	0	740,500	740,500
会議費	0	0	0	178,760	178,760
旅費交通費	0	0	0	61,800	61,800
通信運搬費	0	0	0	584,171	584,171
減価償却費	0	0	0	422,068	422,068
消耗什器備品費	0	0	0	365,970	365,970
消耗品費	0	0	0	193,651	193,651
修繕費	0	0	0	660,300	660,300
印刷製本費	0	0	0	490,460	490,460
燃料費	0	0	0	64,273	64,273
光熱水料費	0	0	0	54,984	54,984
賃借料	0	0	0	462,574	462,574
諸謝金	0	0	0	626,341	626,341
租税公課	0	0	0	114,134	114,134
支払手数料	0	0	0	103,358	103,358
雑費	0	0	0	38,118	38,118
管理費計	0	0	0	5,161,462	5,161,462

経常費用計	2,935,569	531,775	1,855,806	5,161,462	10,484,612
評価損益等調整前当期経常	500,000	△ 181,051	0	△ 465,631	△ 146,682
当期経常増減額	500,000	△ 181,051	0	△ 465,631	△ 146,682
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	500,000	△ 181,051	0	△ 465,631	△ 146,682
他会計振替額	△ 500,000	0	0	500,000	0
税引前当期一般正味財産増	0	△ 181,051	0	34,369	△ 146,682
当期一般正味財産増減額	0	△ 181,051	0	34,369	△ 146,682
一般正味財産期首残高	0	1,566,021	0	379,288	1,945,309
一般正味財産期末残高	0	1,384,970	0	413,657	1,798,627
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
受取民間助成金	100,000	0	3,410,000	2,600,000	6,110,000
固定資産受贈益					
土地受贈益	0	0	0	1,267,075	1,267,075
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,655,566	△ 350,724	△ 1,855,792	△ 1,157,580	△ 6,019,662
当期指定正味財産増減額	△ 2,555,566	△ 350,724	1,554,208	2,709,495	1,357,413
指定正味財産期首残高	23,947,436	2,292,544	0	1,391,819	27,631,799
指定正味財産期末残高	21,391,870	1,941,820	1,554,208	4,101,314	28,989,212
III 正味財産期末残高	21,391,870	3,326,790	1,554,208	4,514,971	30,787,839

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	19,942,098	0	1,150,183	18,791,915
土地	0	1,267,075	0	1,267,075
助成事業預金(特)	0	359,208	0	359,208
俳諧堂復元積立資産(特)	1,755,371	0	1,033,859	721,512
特定事業預金(特)	607,347	0	151,072	456,275
構築物(特)	5,790,631	0	769,715	5,020,916
什器備品(特)	1,102,373	3,449,560	794,652	3,757,281
小計	29,197,820	5,075,843	3,899,481	30,374,182
合計	29,197,820	5,075,843	3,899,481	30,374,182

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	18,791,915	18,791,915	0	0
土地	1,267,075	1,267,075	0	0
助成事業預金(特)	359,208	359,208	0	0
俳諧堂復元積立資産(特)	721,512	721,512	0	0
特定事業預金(特)	456,275	456,275	0	0
構築物(特)	5,020,916	3,635,946	1,384,970	0
什器備品(特)	3,757,281	3,757,281	0	0
小計	30,374,182	28,989,212	1,384,970	0
合計	30,374,182	28,989,212	1,384,970	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	7,879,129	18,791,915
構築物(特)	9,869,791	4,848,875	5,020,916
什器備品(特)	5,472,044	1,714,763	3,757,281
小計	42,012,879	14,442,767	27,570,112
合計	42,012,879	14,442,767	27,570,112

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	11,550,199	0	651,589	10,898,610	指定正味財産
後山歩道整備補助金	笛吹市	1,005,334	0	232,000	773,334	指定正味財産
狐亭復元補助金	笛吹市	1,287,210	0	118,724	1,168,486	指定正味財産
助成金						
感染予防対策強化支援金	山梨県	98,480	0	19,104	79,376	指定正味財産
助成金						
山廬俳諧堂復元助成金	民間団体	2,978,000	0	168,000	2,810,000	指定正味財産
竹林里山環境保全助成金	民間団体	784,472	2,600,000	1,006,508	2,377,964	指定正味財産
里山子どもふれあい助成金	民間団体	0	3,410,000	1,855,792	1,554,208	指定正味財産
伝統文化保存助成金	民間団体	0	100,000	100,000	0	指定正味財産
合計		17,703,695	6,110,000	4,151,717	19,661,978	

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	2,533,499
目的使用による振替額	3,486,163
小計	6,019,662
合計	6,019,662

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	19,942,098	0	1,150,183	18,791,915
	土地	0	1,267,075	0	1,267,075
	助成事業預金(特)	0	359,208	0	359,208
	俳諧堂復元積立資産(特)	1,755,371	0	1,033,859	721,512
	特定事業預金(特)	607,347	0	151,072	456,275
	構築物(特)	5,790,631	0	769,715	5,020,916
	什器備品(特)	1,102,373	3,449,560	794,652	3,757,281
	特定資産計	29,197,820	5,075,843	3,899,481	30,374,182

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和 6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／振替／00290-4-1	法人会計・運転資金として	88,168	
	普通預金	山梨中銀／八代／普通／372	法人会計・運転資金として	375,489	
		山梨中銀／八代／普通／396	里山子どもふれあい事業・預り金対応資金として	2,802	
流動資産合計				466,459	
(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	17,893,415	
		山梨県笛吹市境川町小黒坂	屋外トイレ改修工事	898,500	
	土地	山梨県笛吹市境川町小黒坂他	後山	1,267,075	
		助成事業預金(特)	山梨中銀／八代／普通／371	里山子どもふれあい事業・繰越金として	30,660
		山梨中銀／八代／普通／396	里山子どもふれあい事業・繰越金として	328,548	
	俳諧堂復元積立資産(特)	ゆうちょ／振替／00190-8-60	山廬俳諧堂復元事業・繰越金として	532,660	
		山梨中銀／八代／普通／377	山廬俳諧堂復元事業・繰越金として	188,852	
	特定事業預金(特)	ゆうちょ／総合／10830-28	法人会計・寄付指定使途事業資金として	176,358	
		山梨中銀／八代／普通／371	法人会計・寄付指定使途事業資金として	221,117	
		山梨中銀／八代／普通／377	法人会計・寄付指定使途事業資金として	58,800	
	構築物(特)	山梨県笛吹市境川町小黒坂	俳諧堂外構工事等	1,694,126	
		山梨県笛吹市境川町小黒坂	後山歩道整備工事	976,629	
		山梨県笛吹市境川町小黒坂	狐亭	2,350,161	
	什器備品(特)	山梨県笛吹市境川町小黒坂	俳諧堂備品等	184,317	
		山梨県笛吹市境川町小黒坂	竹林里山保全備品等	3,572,964	
	固定資産合計				30,374,182
	資産合計				30,840,641
(流動負債)	前受金	2024年度	賛助会員会費の前受として	35,000	
		2025年度	賛助会員会費の前受として	15,000	
	預り金	令和6年3月分	報酬に係る源泉所得税として	2,802	
流動負債合計				52,802	
固定負債合計				0	
負債合計				52,802	
正味財産				30,787,839	