

平成28年度正味財産増減計算書総括表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	28年度	27年度	増 減	備 考
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	213,703	184,292	29,411	
基本財産受取利息	213,703	184,292	29,411	
特定資産運用益	147,073	233,559	△ 86,486	
特定資産受取利息	147,073	233,559	△ 86,486	
受取入金	400,000	500,000	△ 100,000	
受取会費	7,396,500	7,778,000	△ 381,500	
事業収益	34,758,286	34,342,145	416,141	
技術伝承事業収益	26,994,912	28,157,231	△ 1,162,319	
啓発普及事業収益	3,342,590	3,141,330	201,260	
地域振興事業収益	4,420,784	3,043,584	1,377,200	
その他の事業収益	2,490,293	1,633,939	856,354	
利用者への施設提供事業収益	2,490,293	1,633,939	856,354	
受取補助金等	1,190,000	300,000	890,000	
受取民間助成金	1,190,000	300,000	890,000	
受取寄付金	500,000	100,000	400,000	
受取寄付金	500,000	100,000	400,000	
受取協賛金	0	0	0	
イベント協賛金	0	0	0	
固定資産受増益	8,125,221	1,125,221	7,000,000	
建物受増益	1,125,221	1,125,221	0	
航空機受贈益	7,000,000	0	7,000,000	
雑収益	206,291	753,422	△ 547,131	
受取利息	1,244	2,282	△ 1,038	
雑収益	205,047	751,140	△ 546,093	
経常収益計	55,427,367	46,950,578	8,476,789	
(2) 経常費用				
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	14,336,435	14,265,184	71,251	
退職給付引当金繰入額	724,440	782,110	△ 57,670	
臨時雇賃金	2,027,740	2,071,205	△ 43,465	
賞与引当金繰入額	728,000	745,000	△ 17,000	
福利厚生費	2,842,671	2,766,595	76,076	
会議費	82,530	74,000	8,530	
旅費交通費	249,191	500,053	△ 250,862	
通信運搬費	688,937	398,081	290,856	
減価償却費	7,891,724	3,923,558	3,968,166	

消耗什器備品費	463,665	584,159	△ 120,494	
消耗品費	2,733,456	3,001,318	△ 267,862	
修繕費	719,289	388,700	330,589	
印刷製本費	110,556	168,907	△ 58,351	
燃料費	6,480,422	4,901,061	1,579,361	
光熱水料費	1,723,406	1,859,857	△ 136,451	
賃借料	1,714,731	1,039,686	675,045	
保険料	2,061,240	2,231,120	△ 169,880	
諸謝金	871,206	996,051	△ 124,845	
租税公課	1,413,750	1,403,880	9,870	
支払負担金	390,278	368,270	22,008	
委託費	1,159,656	1,315,335	△ 155,679	
渉外費	43,900	154,666	△ 110,766	
手数料	2,797,692	1,704,338	1,093,354	
普及活動費	3,562,906	2,785,966	776,940	
原材料仕入費	439,375	837,672	△ 398,297	
雑費	249,046	147,007	102,039	
経常費用計	56,866,242	49,773,779	7,092,463	
当期経常増減額	△ 1,438,875	△ 2,823,201	1,384,326	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
為替差益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
過年度減価償却分	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増額計	△ 1,438,875	△ 2,823,201	1,384,326	
一般正味財産期首残高	239,752,943	242,576,144	△ 2,823,201	
一般正味財産期末残高	238,314,068	239,752,943	△ 1,438,875	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
固定資産受増益	0	0	0	
土地受増益	0	0	0	
建物受増益	0	0	0	
一般正味財産への振替額	△ 1,125,221	△ 1,125,221	0	
一般正味財産への振替額	△ 1,125,221	△ 1,125,221	0	研修棟減価償却
当期指定正味財産増減額	△ 1,125,221	△ 1,125,221	0	
指定正味財産期首残高	16,791,980	17,917,201	△ 1,125,221	
指定正味財産期末残高	15,666,759	16,791,980	△ 1,125,221	
III 正味財産期末残高	253,980,827	256,544,923	△ 2,564,096	

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
 平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで
 公益社団法人滝川スカイスポーツ振興協会

(単位:円)

科 目	平成28年度 決算額	平成28年度 当初予算額	増減	公益目的事業会計									法人会計	内部取引 控除
				公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計	他1	小計		
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	213,703	204,000	9,703	0	0	0	0		213,703	213,703			9	0
基本財産受取利息	213,703	204,000	9,703						213,703	213,703				0
特定資産運用益	147,073	142,000	5,073	0	0	0	0		147,073	147,073			0	0
特定資産受取利息	147,073	142,000	5,073						147,073	147,073				0
受取入会金	400,000	500,000	△ 100,000	0	0	0	0		200,000	200,000			200,000	0
受取会費	7,396,500	8,325,000	△ 928,500	0	0	0	0		3,698,250	3,698,250			3,698,250	0
事業収益	34,758,286	36,710,000	△ 1,951,714	26,994,912	3,342,590	4,420,784	0	0	0	34,758,286				0
技術伝承事業収益	26,994,912	28,597,000	△ 1,602,088	26,994,912						26,994,912				0
啓発普及事業収益	3,342,590	3,113,000	229,590		3,342,590					3,342,590				0
地域振興事業収益	4,420,784	5,000,000	△ 579,216			4,420,784				4,420,784				0
その他の事業収益	2,490,293	2,400,000	90,293							0	2,490,293	2,490,293		0
利用者への飲食及び施設提供事業収益	2,490,293	2,400,000	90,293							0	2,490,293	2,490,293		0
受取補助金等	1,190,000	200,000	990,000	990,000	0	200,000	0	0	0	1,190,000				0
受取民間助成金	1,190,000	200,000	990,000	990,000	0	200,000	0	0	0	1,190,000				0
受取寄付金	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000	500,000				0
寄付金	500,000	0	500,000	0	0	0	0	0	500,000	500,000				0
固定資産受増益	8,125,221	1,125,000	7,000,221	5,293,827	756,261	1,512,522			0	7,562,610	562,611	562,611	0	
建物受増益	1,125,221	1,125,000	221	393,827	56,261	112,522				562,610	562,611	562,611		
航空機受贈益	7,000,000	0	7,000,000	4,900,000	700,000	1,400,000				7,000,000		0		
雑収益	206,291	67,000	139,291							0			206,291	0
受取利息	1,244	2,000	△ 756							0			1,244	0
雑収益	205,047	65,000	140,047							0			205,047	0
経常収益計	55,427,367	49,673,000	5,754,367	33,278,739	4,098,851	6,133,306	0	0	4,759,026	48,269,922	3,052,904	3,052,904	4,104,550	0

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
 平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで
 公益社団法人滝川スカイスポーツ振興協会

(単位:円)

科 目	平成28年度 決算額	平成28年度 当初予算額	増減	公益目的事業会計									法人会計	内部取引 控除	
				公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計	他1	小計			
(2)経常費用															
事業費															
役員報酬	360,000	360,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,000	0	
給料手当	14,336,435	14,330,000	6,435	10,035,505	573,458	1,720,372	71,682	71,682	0	12,472,699	860,186	860,186	1,003,550	0	
臨時雇賃金	2,027,740	2,188,000	△ 160,260	506,935	1,013,870	202,774	0	0	0	1,723,579	304,161	304,161	0	0	
賞与引当金繰入額	728,000	728,000	0	473,200	21,840	87,360	0	0	0	582,400	72,800	72,800	72,800	0	
福利厚生費	2,842,671	2,737,000	105,671	1,923,498	181,554	338,171	13,476	13,476	0	2,470,175	183,834	183,834	188,662	0	
退職給付引当金繰入額	724,440	719,000	5,440	470,886	21,733	86,933	0	0	0	579,552	72,444	72,444	72,444	0	
会議費	82,530	77,000	5,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,530	0	
旅費交通費	249,191	230,000	19,191	171,301	0	9,450	50,000	0	0	230,751	0	0	18,440	0	
通信運搬費	688,937	403,000	285,937	378,915	110,230	68,894	6,889	6,889	0	571,817	68,894	68,894	48,226	0	
減価償却費	7,891,724	3,736,000	4,155,724	4,008,509	837,710	1,335,960	179,375	64,292	0	6,425,846	1,017,892	1,017,892	447,986	0	
消耗什器備品費	463,665	1,420,000	△ 956,335	370,932	46,367	46,366	0	0	0	463,665	0	0	0	0	
消耗品費	2,733,456	2,240,000	493,456	1,397,180	452,337	299,396	99,799	0	0	2,248,712	116,991	116,991	367,753	0	
修繕費	719,289	214,000	505,289	329,678	71,929	100,402	17,382	4,346	0	523,737	152,096	152,096	43,456	0	
印刷製本費	110,556	280,000	△ 169,444	60,806	16,583	11,056	1,106	1,106	0	90,657	11,055	11,055	8,844	0	
燃料費	6,480,422	8,405,000	△ 1,924,578	4,536,296	648,042	1,296,084	0	0	0	6,480,422	0	0	0	0	
光熱水料費	1,723,406	1,900,000	△ 176,594	861,703	172,341	292,979	34,468	17,234	0	1,378,725	258,511	258,511	86,170	0	
賃借料	1,714,731	1,114,000	600,731	1,706,583	1,164	3,492	0	0	0	1,711,239	3,492	3,492	0	0	
保険料	2,061,240	2,369,000	△ 307,760	1,326,978	240,054	382,333	8,950	2,237	0	1,960,552	78,313	78,313	22,375	0	
諸謝金	871,206	600,000	271,206	871,206	0	0	0	0	0	871,206	0	0	0	0	
租税公課	1,413,750	1,378,000	35,750	777,563	212,063	141,375	14,137	14,137	0	1,159,275	141,375	141,375	113,100	0	
支払負担金	390,278	425,000	△ 34,722	19,240	0	19,240	0	0	0	38,480	0	0	351,798	0	
委託費	1,159,656	1,014,000	145,656	579,828	115,966	197,142	23,193	11,596	0	927,725	173,948	173,948	57,983	0	
渉外費	43,900	70,000	△ 26,100	9,450	9,450	0	0	0	0	18,900	0	0	25,000	0	
手数料	2,797,692	1,876,000	921,692	1,142,598	5,859	0	0	0	0	1,148,457	23,438	23,438	1,625,797	0	
普及活動費	3,562,906	2,930,000	632,906	2,601,886	0	961,020	0	0	0	3,562,906	0	0	0	0	
原材料仕入費	439,375	200,000	239,375	0	0	0	0	0	0	0	439,375	439,375	0	0	
雑費	249,046	135,000	114,046	18,630	18,630	18,630	0	68,312	0	124,202	0	0	124,844	0	
経常費用計	56,866,242	52,078,000	4,788,242	34,579,306	4,771,180	7,619,429	520,457	275,307	0	47,765,679	3,978,805	3,978,805	5,121,758	0	

貸借対照表総括表

平成29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	2,667,767	4,829,995	△ 2,162,228
前払金	135,870	30,594	105,276
棚卸資産	1,877,999	1,871,294	6,705
立替金	2,051,756	1,467,631	584,125
未収金	1,381,694	166,000	1,215,694
仮払金	205,200	0	205,200
流動資産合計	8,320,286	8,365,514	△ 45,228
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	62,748,311	82,778,548	△ 20,030,237
定期	22,350,000	2,350,000	20,000,000
土地	4,343,577	4,343,577	0
基本財産合計	89,441,888	89,472,125	△ 30,237
(2) 特定資産			
管理棟改修積立資産	30,334,849	30,344,342	△ 9,493
研修棟改修積立資産	0	0	0
航空機購入積立資産	16,000,000	16,000,000	0
曳航用ウィンチ購入積立資産	2,067,960	2,067,960	0
什器備品購入積立資産	653,040	653,040	0
原動機換装積立資産	4,500,000	4,500,000	0
航空機維持積立資産	13,304,320	15,505,760	△ 2,201,440
管理棟修繕積立資産	4,274,959	4,274,959	0
研修棟修繕積立資産	1,185,041	1,185,041	0
退職給付引当資産	10,203,150	9,478,710	724,440
建物(研修棟)	10,323,182	11,448,403	△ 1,125,221
特定資産合計	92,846,501	95,458,215	△ 2,611,714
(3) その他固定資産			
建物(管理棟)	65,150,590	67,143,640	△ 1,993,050
建物(研修棟防火設備)	7,344,365	7,511,455	△ 167,090
航空機	2,916,678	11	2,916,667
什器備品	642,321	1,092,368	△ 450,047
車 両	2	2	0
機械装置	601,752	0	△ 601,752
有価証券	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	76,685,708	75,777,476	908,232
固定資産合計	258,974,097	260,707,816	△ 1,733,719
資産合計	267,294,383	269,073,330	△ 1,778,947
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	859,597	614,869	244,728
前受金	300,000	333,000	△ 33,000
預り金	1,181,709	1,356,828	△ 175,119
賞与引当金	728,000	745,000	△ 17,000
前受会費	41,000	0	41,000
流動負債合計	3,110,306	3,049,697	60,609
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,203,150	9,478,710	724,440
固定負債合計	10,203,150	9,478,710	724,440
負債合計	13,313,456	12,528,407	785,049
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
土地	4,343,577	4,343,577	0
建物	10,323,182	11,448,403	△ 1,125,221
指定正味財産合計	15,666,759	16,791,980	△ 1,125,221
(うち基本財産への充当額)	(5,343,577)	(5,343,577)	
(うち特定資産への充当額)	(10,323,182)	(11,448,403)	
2. 一般正味財産			
238,314,168	239,752,943	△ 1,438,775	
(うち基本財産への充当額)	(84,908,311)	(84,128,548)	
(うち特定資産への充当額)	(82,532,319)	(84,009,812)	
正味財産合計	253,980,927	256,544,923	△ 2,563,996

負債及び正味財産合計	267,294,383	269,073,330	△ 1,778,947
------------	-------------	-------------	-------------

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	2,486,427	0	181,340		2,667,767
前払金	135,870	0	0		135,870
棚卸資産	0	1,877,999	0		1,877,999
立替金	2,051,756	0	0		2,051,756
未収金	1,381,694	0	0		1,381,694
	205,200	0	0		205,200
流動資産合計	6,260,947	1,877,999	181,340		8,320,286
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
国債	62,748,311	0	0		62,748,311
定期預金	22,350,000	0	0		22,350,000
土地	4,343,577	0	0		4,343,577
基本財産合計	89,441,888	0	0		89,441,888
(2) 特定資産					
管理棟改修積立資産	18,200,909	5,520,942	6,612,998		30,334,849
研修棟改修積立資産	0	0	0		0
航空機購入積立資産	16,000,000	0	0		16,000,000
曳航用ウィンチ購入積立資産	2,067,960	0	0		2,067,960
什器備品購入積立資産	522,432	65,304	65,304		653,040
原動機換装積立資産	4,500,000	0	0		4,500,000
航空機維持積立資産	13,304,320	0	0		13,304,320
管理棟修繕積立資産	2,564,976	778,042	931,941		4,274,959
研修棟修繕積立資産	592,521	592,520	0		1,185,041
退職給付引当資産	8,162,520	1,020,315	1,020,315		10,203,150
建物(研修棟)	5,161,591	5,161,591	0		10,323,182
特定資産合計	71,077,229	13,138,714	8,630,558		92,846,501
(3) その他固定資産					
建物(管理棟)	39,090,354	11,857,407	14,202,829		65,150,590
建物(研修棟防火設備)	3,672,183	3,672,182	0		7,344,365
機械装置	481,403	60,175	60,175		601,753
航空機	2,916,678	0	0		2,916,678
什器備品	513,856	64,232	64,232		642,320
車両	2	0	0		2
有価証券	0	0	30,000		30,000
その他固定資産合計	46,674,476	15,653,996	14,357,236		76,685,708
固定資産合計	207,193,593	28,792,710	22,987,794		258,974,097
資産合計	213,454,540	30,670,709	23,169,134		267,294,383
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	859,597	0	0		859,597
前受金	300,000	0	0		300,000
預り金	1,181,709	0	0		1,181,709
前受会費	41,000	0	0		41,000
賞与引当金	582,400	72,800	72,800		728,000
流動負債合計	2,964,706	72,800	72,800		3,110,306
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,162,520	1,020,315	1,020,315		10,203,150
固定負債合計	8,162,520	1,020,315	1,020,315		10,203,150
負債合計	11,127,226	1,093,115	1,093,115		13,313,456
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	1,000,000	0	0		1,000,000
土地	4,343,577	0	0		4,343,577
建物	5,161,591	5,161,591	0		10,323,182
指定正味財産合計	10,505,168	5,161,591	0		15,666,759
(うち基本財産への充当額)	(5,343,577)	(0)	(0)		(5,343,577)
(うち特定資産への充当額)	(5,724,202)	(5,724,201)	(0)		(11,448,403)
2. 一般正味財産	191,822,146	24,416,003	22,076,019		238,314,168
(うち基本財産への充当額)	(84,098,311)	(0)	(0)		(84,098,311)
(うち特定資産への充当額)	(65,915,638)	(7,977,123)	(8,630,558)		(82,523,319)
正味財産合計	202,327,314	29,577,594	22,076,019		253,980,927

負債及び正味財産合計	213,454,540	30,670,709	23,169,134		267,294,383
------------	-------------	------------	------------	--	-------------

財産目録

平成28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)			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	181,340
普通預金	北海道銀行 滝川支店	運転資金として	1,099,434
	北門信金 本店	運転資金として	1,205,976
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	181,017
		<現金・預金計>	2,667,767
前払金	竹内小児科(札幌) 北海道滑空協会年会費	公1～3事業に伴う福利厚生費(航空身体検査代)、 負担金、ウインチ保険料	135,870
		<前払い金計>	135,870
貯蔵品	ハブハウス物品庫	他1事業に使用	1,877,999
		<貯蔵品計>	1,877,999
立替金		会員整備用部品代	2,051,756
		<立替金計>	2,051,756
未収金		会員H28年年会費,整備代金、格納料	1,381,694
		<未収金計>	1,381,694
仮払金		駅前看板基礎工事代金	205,200
		<仮払金計>	205,200
流動資産合計			8,320,286
(固定資産)			
基本財産			
国債		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的 事業共用の財源として使用している。	62,748,311
定期預金			22,350,000
	定期・道銀073	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的 事業共用の財源として使用している。	1,000,000
	定期・道銀101		1,000,000
	定期・道銀104		10,000,000
	定期・北門075		10,000,000
	定期・北門078		350,000
土地	2,189.90㎡ 滝川市中島町148-2, 149-1,150-1	公益目的保有財産であり、公1～3事業及び他 1事業の施設に使用している。	4,343,577
		<基本財産計>	89,441,888
特定資産			
原動機換装積立 資産	定期・道銀095	公益目的事業に供する航空機用の原動機換 装の資産として管理している。運用益を公益目 的の事業共用の財源として使用している。	4,500,000 4,500,000
航空機購入積立 資産	定期・道銀095 定期・道銀106 定期・北門080	公益目的事業に供する航空機購入用の資産と して管理している。運用益を公益目的の事業共 用の財源として使用している。	16,000,000 5,500,000 10,000,000 500,000
航空機維持積立 資産	定期・道銀109 国債・北門123	公益目的事業に供する航空機の定期的な補 修用の資産として管理している。運用益を公益 目的の事業共用の財源として使用している。	13,304,320 9,300,000 4,004,320
曳航ウインチ購 入積立資産		公益目的事業及び収益等事業並びに管理活 動に供する備品購入用の資産として管理して いる。運用益を公益目的の事業共用の財源とし て使用している。	2,067,960
什器備品購入積 立資産	定期・北門079		653,040 2,721,000
管理棟改修積立 資産		公益目的保有財産及び収益等事業財産並び に管理活動財産の減価償却の引当資産として 管理している。運用益を公益目的の事業共用の 財源として使用している。	30,334,849
研修棟改修積立 資産			0
	国債・道銀306 定期・北門066 定期・北門067		9,334,849 10,000,000 10,000,000

		定期・道銀103		1,000,000
	管理棟修繕積立資産		建物の大型修繕用の資産として管理している。運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	4,274,959
	研修棟修繕積立資産			1,185,041
		定期・北門069		5,000,000
		定期・道銀102		460,000
	退職給付引当資産		職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	10,203,150
		定期・北門070		2,000,000
		定期・北門068		873,000
		定期・道銀099		2,000,000
		特定退職金共済		5,330,150
	建物	研修棟 570.02㎡ 滝川市中島町148-2	(共用財産) うち公益目的保有財産 50% うち収益等事業財産 50%	10,323,182 5,097,398 5,097,397
		油脂庫 11.01㎡ 滝川市中島町148-2	公益目的保有財産であり、公益目的事業を行う研修棟の補備施設として使用している。	128,387
			<特定資産合計>	92,846,501
その他固定資産	建物	管理棟 504.51㎡ 滝川市中島町139-4	(共用財産) うち公益目的保有財産 60% うち収益等事業・管理活動財産 40%	65,150,590 39,090,354 26,060,236
	建物 (防火設備)	研修棟 滝川市中島町148-2	(共用財産) うち公益目的保有財産 50% うち収益等事業50%	7,344,365 3,672,183 3,672,182
	機械装置	自走草刈り機	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	601,752
	航空機	計11機	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,916,678
	什器備品		(共用財産) うち公益目的保有財産 95% うち収益等事業・管理活動財産 5%	642,321 610,205 32,116
	車 両	ソラリーウム、トレーラー	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2
	有価証券	北門信用金庫出資証券	管理目的の財源として使用する財産	30,000
			<その他固定資産合計>	76,685,708
	固定資産合計			258,974,097
	資産合計			267,294,383
(流動負債)	未払金	滝川市協力費 ラクスル H28消費税 その他	委託費 印刷製本 H28年度の消費税額未払い分	100,000 8,597 719,400 31,600
			<未払金計>	859,597
	前受金	北門	助成金 年会費	300,000 41,000
			<前受金計>	341,000
	預り金	職員、会員	源泉所得税、他	1,181,709
			<預り金計>	1,181,709
	賞与引当金	職員		728,000
			<賞与引当金計>	728,000
	流動負債合計			3,110,306

(固定負債)	退職給付引当金	職員分	公益目的事業(含む、他事業)及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である <退職給付引当金計>	10,203,150 10,203,150
固定負債合計				10,203,150
負債合計				13,313,456
正味財産				253,980,927

(注)平成28年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。(単位:円)

期首	140,352,255
期末	140,957,095

議案第1号

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、個別法に基づく原価方式を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は、満期保有目的の債券については償却原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、毎会計年度定率法により実施する。ただし建物については定額法により実施する。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の定年退職要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金………決算年度に帰属する支給対象期間に相当する金額を計上している。

(5) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式により行っている。

3. 会計方針の変更

該当事項はありません。

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	当期末残高
基本財産			
国債	82,778,548	△ 20,030,237	62,748,311
定期預金	2,350,000	20,000,000	22,350,000
土地	4,343,577	0	4,343,577
小 計	89,472,125	△ 30,237	89,441,888
特定資産			
管理棟改修積立資産	30,344,342	△ 9,493	30,334,849
研修棟改修積立資産	0	0	0
航空機購入積立資産	16,000,000	0	16,000,000
曳航用ウィンチ購入積立資産	2,067,960	0	2,067,960
什器備品購入積立資産	653,040	0	653,040
原動機換装積立資産	4,500,000	0	4,500,000
航空機維持積立資産	15,505,760	△ 2,201,440	13,304,320
管理棟修繕積立資産	4,274,959	0	4,274,959
研修棟修繕積立資産	1,185,041	0	1,185,041
退職給付引当資産	9,478,710	724,440	10,203,150
建物(研修棟)	11,448,403	△ 1,125,221	10,323,182
小 計	95,458,215	△ 2,611,714	92,846,501
合 計	184,930,340	△ 2,641,951	182,288,389

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。

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				
国債	62,748,311	(0)	(62,748,311)	(0)
定期預金	22,350,000	(1,000,000)	(0)	(0)
土地	4,343,577	(4,343,577)	(0)	(0)
小 計	89,441,888	(5,343,577)	(84,128,548)	(0)
特定資産				
管理棟改修積立資産	30,334,849	(0)	(30,334,849)	(0)
研修棟改修積立資産	0	(0)	(0)	(0)
航空機購入積立資産	16,000,000	(0)	(16,000,000)	(0)

曳船用ウインチ購入積立資産	2,067,960	(0)	(2,067,960)	(0)
什器備品購入積立資産	653,040	(0)	(653,040)	(0)
原動機換装積立資産	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(0)
航空機維持積立資産	13,304,320	(0)	(13,304,320)	(0)
管理棟修繕積立資産	4,274,959	(0)	(4,274,959)	(0)
研修棟修繕積立資産	1,185,041	(0)	(1,185,041)	(0)
退職給付引当資産	10,203,150	(0)	(0)	(9,478,710)
建物(研修棟)	10,323,182	(11,448,403)	(0)	(0)
小計	92,846,501	(11,448,403)	(72,320,169)	(9,478,710)
合計	182,288,389	(16,791,980)	(156,448,717)	(9,478,710)

(単位:円)

6. 担保にしている資産

該当事項はありません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、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
建物(管理棟)	110,725,000	45,574,410	65,150,590
建物(研修棟)	16,434,369	6,239,574	10,194,795
建物(油脂庫)	265,054	136,667	128,387
建物(研修棟防火設備)	7,595,000	250,635	7,344,365
機械装置	674,735	72,983	601,752
航空機	49,200,000	46,283,322	2,916,678
什器備品	28,024,991	27,382,670	642,321
車両	2,150,036	2,150,034	2
合計	215,069,185	128,090,295	86,978,890

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

(貸倒引当金を直接控除した残金のみを記載した場合)

該当事項はありません。

9. 保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
北海道銀行328	10,003,600		
北海道銀行117	10,010,800		
北海道銀行117	6,006,480		
北海道銀行306	10,030,600		
北門信用金庫328	10,003,600		
北門信用金庫117	10,010,800		
北門信用金庫117	6,006,480		
北門信用金庫123	10,010,800		
北門信用金庫123	4,004,320		
合計	76,087,480		-

(単位:円)

11. 補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はありません。

補助金の名称	交付者	前期末残	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
支援・助成金	(一財)石狩川振興財団	0	150,000	150,000	0	
(一財)北門信用金庫まちづくり基金助成金	(一財)北門信用金庫まちづくり	0	200,000	200,000	0	
スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	840,000	840,000	0	
合計			1,190,000	1,190,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項はありません。

13. 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。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,125,221
合 計	1,125,221 (単位:円)

14. 関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当事項はありません。

16. 重要な後発事象
該当事項はありません。

17. その他
特記事項はありません。

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	
基本財産	国債					
	北海道銀行328	10,004,800	0	1,200	10,003,600	
	北海道銀行117	10,021,600	0	10,800	10,010,800	
	北海道銀行117	6,012,960	0	6,480	6,006,480	
	北海道銀行306	697,165	0	1,414	695,751	
	北門信用金庫328	10,004,800	0	1,200	10,003,600	
	北門信用金庫117	10,021,600	0	10,800	10,010,800	
	北門信用金庫117	6,012,960	0	6,480	6,006,480	
	北門信用金庫123	10,018,000	0	7,200	10,010,800	
	定期預金					
	北海道銀行73	1,000,000	0	0	1,000,000	
	北海道銀行101	1,000,000	0	0	1,000,000	
	北海道銀行102	10,000,000	0	0	10,000,000	
	北門信用金庫75	10,000,000	0	0	10,000,000	
	北門信用金庫78	350,000	0	0	350,000	
	土地	4,343,577	0	0	4,343,577	
		基本財産計	89,487,462	0	45,574	89,441,888
	特定資産	管理棟改修積立資産	30,344,342	0	9,493	30,334,849
		研修棟改修積立資産	0	0	0	0
		国債・道銀306	9,334,849	0	9,493	9,344,342
		定期・北門066	10,000,000	0	0	10,000,000
		定期・北門067	10,000,000	0	0	10,000,000
定期・道銀103		1,000,000	0	0	1,000,000	
航空機購入積立資産		16,000,000	0	0	16,000,000	
定期・道銀105		5,500,000	0	0	5,500,000	
定期・道銀106		10,000,000	0	0	10,000,000	
定期・北門083		500,000	0	0	500,000	
曳航用ウィンチ購入積立資産		2,067,960	0	0	2,067,960	
什器備品購入積立資産		653,040	0	0	653,040	
定期・北門079		2,721,000	0	0	2,721,000	
原動機換装積立資産		4,500,000	0	0	4,500,000	
定期・道銀105		4,500,000	0	0	4,500,000	
航空機維持積立資産		15,505,760	0	2,201,440	13,304,320	
定期・道銀109		10,000,000	0	700,000	9,300,000	
国債・北門123		4,005,760	0	1,440	4,004,320	
定期・道銀100		1,500,000	0	1,500,000	0	
管理棟修繕積立資産		4,274,959	0	0	4,274,959	
研修棟修繕積立資産		1,185,041	0	0	1,185,041	
国債・北門076		5,000,000	0	0	5,000,000	
定期・道銀102	4,600,000	0	0	460,000		
退職給付引当資産	9,478,710	724,440	-	10,203,150		
定期・北門077	2,000,000	0	0	2,000,000		

	定期・北門081	334,000	539,000	0	873,000
	定期・道銀108	2,000,000	0	0	2,000,000
	退職金共済	5,144,710	185,440	0	5,330,150
建物	研修棟	11,295,897	0	1,101,102	10,194,795
	油脂庫	152,506	0	24,119	128,387
	特定資産計	95,458,215	724,440	3,336,154	92,846,501

※管理棟・研修棟改修積立資金取崩に伴い、一部の国債・定期について整理統合を行ったため、資産と国債・定期の増加減少額とは必ずしも一致していない

2. 引当金の明細

退職給付引当資産

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当資産	9,478,810	724,440	0	0	10,203,250

賞与引当金

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	745,000	728,000	745,000	0	728,000