

議案第1号

平成29年度 財務諸表及び関連書類（案）

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

公益社団法人 滝川スカイスポーツ振興協会

平成29年度正味財産増減計算書総括表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	29年度	28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	183,278	213,803	△ 30,525	
基本財産受取利息	183,278	213,803	△ 30,525	
特定資産運用益	139,525	147,073	△ 7,548	
特定資産受取利息	139,525	147,073	△ 7,548	
受取入会金	400,000	400,000	0	
受取会費	7,173,000	7,396,500	△ 223,500	
事業収益	33,795,360	34,758,286	△ 962,926	
技術伝承事業収益	26,786,058	26,994,912	△ 208,854	
啓発普及事業収益	3,054,440	3,342,590	△ 288,150	
地域振興事業収益	3,954,862	4,420,784	△ 465,922	
その他の事業収益	3,507,051	2,490,293	1,016,758	
利用者への施設提供事業収益	3,507,051	2,490,293	1,016,758	
受取補助金等	2,057,000	1,190,000	867,000	
受取民間助成金	2,057,000	1,190,000	867,000	
受取寄付金	0	500,000	△ 500,000	
受取寄付金	0	500,000	△ 500,000	
受取協賛金	150,000	0	150,000	
イベント協賛金	150,000	0	150,000	
固定資産受増益	1,125,221	1,125,221	0	
建物受増益	1,125,221	1,125,221	0	
雑収益	325,183	206,291	118,892	
受取利息	1,233	1,244	△ 11	
雑収益	323,950	205,047	118,903	
経常収益計	48,855,618	48,427,467	428,151	
(2) 経常費用				
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	13,859,054	14,336,435	△ 477,381	
退職給付引当金繰入額	722,760	724,440	△ 1,680	
臨時雇賃金	2,279,148	2,027,740	251,408	
賞与引当金繰入額	706,000	728,000	△ 22,000	
福利厚生費	2,768,163	2,842,671	△ 74,508	
会議費	106,667	82,530	24,137	
旅費交通費	68,469	249,191	△ 180,722	
通信運搬費	1,724,243	688,937	1,035,306	
減価償却費	6,653,840	7,891,724	△ 1,237,884	
消耗什器備品費	523,569	463,665	59,904	
消耗品費	4,636,255	2,733,456	1,902,799	
修繕費	526,468	719,289	△ 192,821	

印刷製本費	190,272	110,556	79,716	
燃料費	6,232,702	6,480,422	△ 247,720	
光熱水料費	1,621,078	1,723,406	△ 102,328	
賃借料	1,118,939	1,714,731	△ 595,792	
保険料	2,646,570	2,061,240	585,330	
諸謝金	430,998	871,206	△ 440,208	
租税公課	1,480,100	1,413,750	66,350	
支払負担金	416,290	390,278	26,012	
委託費	1,367,279	1,159,656	207,623	
渉外費	126,764	43,900	82,864	
手数料	3,041,115	2,797,692	243,423	
普及活動費	3,558,860	3,562,906	△ 4,046	
原材料仕入費	172,668	439,375	△ 266,707	
支払寄付金	5,000	0	5,000	
雑費	161,472	249,046	△ 87,574	
経常費用計	57,504,743	56,866,242	638,501	
当期経常増減額	△ 8,649,125	△ 8,438,775	△ 210,350	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受増益	1,000,000	7,000,000	△ 6,000,000	
航空機受増益	1,000,000	7,000,000	△ 6,000,000	
経常外収益計	1,000,000	7,000,000	△ 6,000,000	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	1,000,000	7,000,000	△ 6,000,000	
当期一般正味財産増額計	△ 7,649,125	△ 1,438,775	△ 6,210,350	
一般正味財産期首残高	238,314,168	239,752,943	△ 1,438,775	
一般正味財産期末残高	230,665,043	238,314,168	△ 7,649,125	
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	15,666,759	16,791,980	△ 1,125,221	
指定正味財産期末残高	14,541,538	15,666,759	△ 1,125,221	
III 正味財産期末残高	245,206,581	253,980,927	△ 8,774,346	

平成29年度正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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29年度 決算額	平成29年度 当初予算額	増減	公益目的事業会計							他1	小計	法人会計	内部取引 控除
				公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計				
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	183,278	175,000	8,278	0	0	0	0		183,278	183,278			0	0
基本財産受取利息	183,278	175,000	8,278						183,278	183,278				0
特定資産運用益	139,525	129,000	10,525	0	0	0	0		139,525	139,525			0	0
特定資産受取利息	139,525	129,000	10,525						139,525	139,525				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	7,173,000	7,433,000	△ 260,000	0	0	0	0		3,586,500	3,586,500			3,586,500	0
事業収益	33,795,360	36,849,000	△ 3,053,640	26,786,058	3,054,440	3,954,862	0	0	0	33,795,360				0
技術伝承事業収益	26,786,058	28,329,000	△ 1,542,942	26,786,058						26,786,058				0
啓発普及事業収益	3,054,440	3,220,000	△ 165,560		3,054,440					3,054,440				0
地域振興事業収益	3,954,862	5,300,000	△ 1,345,138			3,954,862				3,954,862				0
その他の事業収益	3,507,051	2,270,000	1,237,051							0	3,507,051	3,507,051		0
利用者への飲食及び施設提供事業収益	3,507,051	2,270,000	1,237,051							0	3,507,051	3,507,051		0
受取補助金等	2,057,000	300,000	1,757,000	1,757,000	0	300,000	0	0	0	2,057,000				0
受取民間助成金	2,057,000	300,000	1,757,000	1,757,000	0	300,000	0	0	0	2,057,000				0
受取協賛金	150,000	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	150,000		0		0
イベント協賛金	150,000	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	150,000				0
固定資産受増益	1,125,221	1,125,000	221	0	0	0			1,125,221	1,125,221	0	0	0	0
建物受増益	1,125,221	1,125,000	221						1,125,221	1,125,221				0
雑収益	325,183	81,000	244,183							0			325,183	0
受取利息	1,233	1,000	233							0			1,233	0
雑収益	323,950	80,000	243,950							0			323,950	0
経常収益計	48,855,618	48,862,000	△ 6,382	28,543,058	3,054,440	4,404,862	0	0	5,234,524	41,236,884	3,507,051	3,507,051	4,111,683	0

平成29年度正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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29年度 決算額	平成29年度 当初予算額	増減	公益目的事業会計								他1	小計	法人会計	内部取引 控除
				公1	公2	公3	公4	公5	共通	小計					
(2)経常費用															
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	13,859,054	14,168,000	△ 308,946	9,701,338	554,362	1,663,087	69,295	69,295	0	12,057,377	831,543	831,543	970,134	0	
臨時雇賃金	2,279,148	2,283,000	△ 3,852	569,787	1,139,574	227,915	0	0	0	1,937,276	341,872	341,872	0	0	
賞与引当金繰入額	706,000	706,000	0	458,900	21,180	84,720	0	0	0	564,800	70,600	70,600	70,600	0	
福利厚生費	2,768,163	2,768,000	163	1,862,041	188,082	328,816	13,000	13,000	0	2,404,939	181,224	181,224	182,000	0	
退職給付引当金繰入額	722,760	767,000	△ 44,240	469,794	21,683	86,731	0	0	0	578,208	72,276	72,276	72,276	0	
会議費	106,667	113,000	△ 6,333	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,667	0	
旅費交通費	68,469	248,000	△ 179,531	60,474	0	3,145	0	0	0	63,619	0	0	4,850	0	
通信運搬費	1,724,243	581,000	1,143,243	948,334	275,879	172,425	17,242	17,242	0	1,431,122	172,424	172,424	120,697	0	
減価償却費	6,653,840	6,547,000	106,840	3,151,147	709,343	1,092,959	179,375	62,766	0	5,195,590	1,014,841	1,014,841	443,409	0	
消耗什器備品費	523,569	981,000	△ 457,431	418,855	52,357	52,357	0	0	0	523,569	0	0	0	0	
消耗品費	4,636,255	2,470,000	2,166,255	3,920,460	283,424	0	45,752	0	0	4,249,636	26,858	26,858	359,761	0	
修繕費	526,468	282,000	244,468	234,856	52,647	71,875	13,367	3,342	0	376,087	116,963	116,963	33,418	0	
印刷製本費	190,272	199,000	△ 8,728	104,650	28,540	19,027	1,903	1,903	0	156,023	19,027	19,027	15,222	0	
燃料費	6,232,702	6,103,000	129,702	4,362,892	623,270	1,246,540	0	0	0	6,232,702	0	0	0	0	
光熱水料費	1,621,078	1,822,000	△ 200,922	810,539	162,108	275,583	32,421	16,211	0	1,296,862	243,162	243,162	81,054	0	
賃借料	1,118,939	1,173,000	△ 54,061	1,111,001	1,134	3,402	0	0	0	1,115,537	3,402	3,402	0	0	
保険料	2,646,570	2,177,000	469,570	1,732,699	301,665	498,311	9,112	2,278	0	2,544,065	79,726	79,726	22,779	0	
諸謝金	430,998	622,000	△ 191,002	430,998	0	0	0	0	0	430,998	0	0	0	0	
租税公課	1,480,100	1,413,000	67,100	814,055	222,015	148,010	14,801	14,801	0	1,213,682	148,010	148,010	118,408	0	
支払負担金	416,290	410,000	6,290	34,600	0	34,600	0	0	0	69,200	4,000	4,000	343,090	0	
委託費	1,367,279	1,125,000	242,279	683,640	136,728	232,437	27,346	13,672	0	1,093,823	205,092	205,092	68,364	0	
渉外費	126,764	70,000	56,764	49,240	49,239	0	0	0	0	98,479	0	0	28,285	0	
手数料	3,041,115	3,077,000	△ 35,885	1,376,558	7,059	0	0	0	0	1,383,617	28,237	28,237	1,629,261	0	
普及活動費	3,558,860	3,460,000	98,860	2,436,153	0	1,122,707	0	0	0	3,558,860	0	0	0	0	
原材料仕入費	172,668	200,000	△ 27,332	0	0	0	0	0	0	0	172,668	172,668	0	0	
支払寄附金	5,000	0	5,000	0	0	5,000	0	0	0	5,000	0	0	0	0	
雑費	161,472	156,000	5,472	4,405	4,405	4,405	0	16,149	0	29,364	0	0	132,108	0	

貸借対照表総括表

平成30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	507,057	2,667,767	△ 2,160,710
前 払 金	18,674	135,870	△ 117,196
棚卸資産	2,096,474	1,877,999	218,475
立 替 金	2,000,258	2,051,756	△ 51,498
未 収 金	205,000	1,381,694	△ 1,176,694
仮 払 金	215,200	205,200	10,000
流動資産合計	5,042,663	8,320,286	△ 3,277,623
2. 固定資産			
(1)基本財産			
国 債	62,725,524	62,748,311	△ 22,787
定 期	22,350,000	22,350,000	0
土 地	4,343,577	4,343,577	0
基本財産合計	89,419,101	89,441,888	△ 22,787
(2)特定資産			
管理棟改修積立資産	30,325,356	30,334,849	△ 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	1,793,787	2,067,960	△ 274,173
什器備品購入積立資産	566,460	653,040	△ 86,580
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	13,302,880	13,304,320	△ 1,440
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	10,925,910	10,203,150	722,760
建 物(研修棟)	9,197,961	10,323,182	△ 1,125,221
特定資産合計	92,072,354	92,846,501	△ 774,147
(3)その他固定資産			
建物(管理棟)	63,157,540	65,150,590	△ 1,993,050
建物(研修棟防火設備)	7,177,275	7,344,365	△ 167,090
航空機	916,679	2,916,678	△ 1,999,999
什器備品	705,599	642,320	63,279
車 両	2	2	0
機械装置	530,747	601,753	△ 71,006
有価証券	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	72,517,842	76,685,708	△ 4,167,866
固定資産合計	254,009,297	258,974,097	△ 4,964,800
資産合計	259,051,960	267,294,383	△ 8,242,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,146,664	859,597	287,067
前 受 金	207,000	300,000	△ 93,000
預 り 金	726,805	1,181,709	△ 454,904
賞与引当金	706,000	728,000	△ 22,000
前受会費	133,000	41,000	92,000
流動負債合計	2,919,469	3,110,306	△ 190,837
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,925,910	10,203,150	722,760
固定負債合計	10,925,910	10,203,150	722,760
負債合計	13,845,379	13,313,456	531,923
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	9,197,961	10,323,182	△ 1,125,221
指定正味財産合計	14,541,538	15,666,759	△ 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)	(9,197,961)	(10,323,182)	
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(84,075,524)	(84,098,311)	
(うち特定資産への充当額)	(92,072,354)	(92,846,501)	
正味財産合計	245,206,581	253,980,927	△ 8,774,346
負債及び正味財産合計	259,051,960	267,294,383	△ 8,242,423

貸借対照表内訳表

平成30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	239,154	0	267,903		507,057
前払金	18,674	0	0		18,674
棚卸資産	0	2,096,474	0		2,096,474
立替金	2,000,258	0	0		2,000,258
未収金	205,000	0	0		205,000
仮払金	215,200	0	0		215,200
流動資産合計	2,678,286	2,096,474	267,903		5,042,663
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
国債	62,725,524	0	0		62,725,524
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	89,419,101	0	0		89,419,101
(2) 特定資産					
管理棟改修積立資産	18,195,213	5,519,214	6,610,929		30,325,356
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	1,793,787	0	0		1,793,787
什器備品購入積立資産	453,168	56,646	56,646		566,460
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	13,302,880	0	0		13,302,880
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	8,740,728	1,092,591	1,092,591		10,925,910
建物(研修棟)	4,651,115	4,546,846	0		9,197,961
特定資産合計	70,794,388	12,585,859	8,692,107		92,072,354
(3) その他固定資産					
建物(管理棟)	37,894,524	11,494,672	13,768,344		63,157,540
建物(研修棟防火設備)	3,588,638	3,588,637	0		7,177,275
航空機	916,679	0	0		916,679
什器備品	670,319	14,112	21,168		705,599
機械装置	530,747	0	0		530,747
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	43,600,909	15,097,421	13,819,512		72,517,842
固定資産合計	203,814,398	27,683,280	22,511,619		254,009,297
資産合計	206,492,684	29,779,754	22,779,522		259,051,960
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	908,263	129,800	108,601		1,146,664
前受金	207,000	0	0		207,000
預り金	726,805	0	0		726,805
賞与引当金	564,800	70,600	70,600		706,000
前受会費	133,000	0	0		133,000
流動負債合計	2,539,868	200,400	179,201		2,919,469
2. 固定負債					
退職給付引当金	8,740,728	1,092,591	1,092,591		10,925,910
固定負債合計	8,740,728	1,092,591	1,092,591		10,925,910
負債合計	11,280,596	1,292,991	1,271,792		13,845,379
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	4,651,115	4,546,846	0		9,197,961
指定正味財産合計	9,994,692	4,546,846	0		14,541,538
(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)	(4,651,115)	(4,546,846)	(0)		(9,197,961)
2. 一般正味財産	185,217,396	23,939,917	21,507,730		230,665,043
(うち基本財産への充当額)	(84,075,524)	(0)	(0)		(84,075,524)
(うち特定資産への充当額)	(70,794,388)	(12,585,859)	(8,692,107)		(92,072,354)
正味財産合計	195,212,088	28,486,763	21,507,730		245,206,581
負債及び正味財産合計	206,492,684	29,779,754	22,779,522		259,051,960

財産目録

平成30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	267,903
普通預金	北海道銀行 滝川支店	運転資金として	425
	北門信金 本店	運転資金として	195,244
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	43,485
		<現金・預金計>	507,057
前払金	竹内小児科(札幌)	公1～3事業に伴う福利厚生費(航空身体検査代)	18,674
		<前払い金計>	18,674
貯蔵品	ハブハウス物品庫	他1事業に使用	2,096,474
		<貯蔵品計>	2,096,474
立替金		会員整備用部品代、他	2,000,258
		<立替金計>	2,000,258
未収金		会員H29年年会費、整備代金、格納料	205,000
		<未収金計>	205,000
仮払金		駅前サイン基礎工事費	215,200
		<仮払金計>	215,200
流動資産合計			5,042,663
(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。	62,725,524
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	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>	89,419,101
特定資産			
原動機換装積立資産	定期・道銀105	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105 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。運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	13,302,880 9,300,000 4,002,880
曳航ウィンチ購入積立資産		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。運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	1,793,787
什器備品購入積立資産	普通・道銀		566,460 2,360,247
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。運用益を公益目的事業共用の財源として使用している。	30,325,356
研修棟改修積立資産	国債・道銀306 定期・北門066 定期・北門067 定期・道銀103		9,325,356 10,000,000 10,000,000 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	定期・北門076 定期・道銀107		5,000,000 460,000

その他固定資産	退職給付引当資産	定期・北門077 定期・北門081 定期・道銀108 普通・道銀 特定退職金共済	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。	10,925,910 2,000,000 873,000 2,000,000 520,650 5,532,260	
	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%	9,197,961 4,546,847 4,546,846	
		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。	104,268	
				<特定資産合計>	92,072,354
	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%	63,157,540 37,894,524 25,263,016	
	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%	7,177,275 3,588,638 3,588,637	
	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。	530,747	
	航空機	計13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。	916,679	
	什器備品	ウィンチ 無線機、他	(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%	705,599 670,319 35,280	
	車 両	ソラリウム、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>	72,517,842
	固定資産合計				254,009,297
	資産合計				259,051,960
(流動負債)	未払金	滝川市協力費 ラクスル H29消費税 その他	手数料 印刷製本 H29年度の消費税額未払い分	100,000 6,599 674,800 365,265	
	前受金	北門	助成金 サマトレ参加費	<未払金計> 200,000 7,000	
	預り金	職員、会員	源泉所得税、社会保険料他	<前受金計> 726,805	
	賞与引当金	職員		<預り金計> 706,000	
	前受会費	道銀		<賞与引当金計> 133,000	
			<前受会費計>	133,000	
流動負債合計				2,919,469	
(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	10,925,910	
			<退職給付引当金計>	10,925,910	
固定負債合計				10,925,910	
負債合計				13,845,379	
正味財産				245,206,581	

(注)平成29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	141,558,847
期 末	137,671,125

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	62,748,311	△ 22,787	62,725,524
定期預金	22,350,000	0	22,350,000
土地	4,343,577	0	4,343,577
小 計	89,441,888	△ 22,787	89,419,101
特定資産			
管理棟改修積立資産	30,334,849	△ 9,493	30,325,356
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
曳航用ウインチ購入積立資産	2,067,960	△ 274,173	1,793,787
什器備品購入積立資産	653,040	△ 86,580	566,460
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	13,304,320	△ 1,440	13,302,880
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	10,203,150	722,760	10,925,910
建物(研修棟)	10,323,182	△ 1,125,221	9,197,961
小 計	92,846,501	△ 774,147	92,072,354
合 計	182,288,389	△ 796,934	181,491,455

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	62,725,524	(0)	(62,725,524)	(0)
定期預金	22,350,000	(1,000,000)	(21,350,000)	(0)
土地	4,343,577	(4,343,577)	(0)	(0)
小 計	89,419,101	(5,343,577)	(84,075,524)	(0)
特定資産				
管理棟改修積立資産	30,325,356	(0)	(30,325,356)	(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	1,793,787	(0)	(1,793,787)	(0)
什器備品購入積立資産	566,460	(0)	(566,460)	(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	13,302,880	(0)	(13,302,880)	(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	10,925,910	(0)	(0)	(10,925,910)
建物(研修棟)	9,197,961	(9,197,961)	(0)	(0)
小計	92,072,354	(9,197,961)	(71,948,483)	(10,925,910)
合計	181,491,455	(14,541,538)	(156,024,007)	(10,925,910)

(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	47,567,460	63,157,540
建物(研修棟)	16,434,369	7,340,676	9,093,693
建物(油脂庫)	265,054	160,786	104,268
建物(研修棟防火設備)	7,595,000	417,725	7,177,275
機械装置	1,519,335	988,588	530,747
航空機	50,200,000	49,283,321	916,679
什器備品	27,541,144	26,835,545	705,599
車両	2,150,036	2,150,034	2
合計	216,429,938	134,744,135	81,685,803

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高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	10,003,000		
北海道銀行117	10,005,400		
北海道銀行117	6,003,240		
北海道銀行306	10,020,400		
北門信用金庫328	10,003,000		
北門信用金庫117	10,005,400		
北門信用金庫117	6,003,240		
北門信用金庫123	10,007,200		
北門信用金庫123	4,002,880		
合計	76,053,760		0

(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

補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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	0	200,000	200,000	0	
まちづくり基金助成金	(一財)北門信用金庫まちづくり基金	0	300,000	300,000	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	1,557,000	1,557,000	0	
合計			2,057,000	2,057,000	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。

付属明細書

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	10,003,600	0	600	10,003,000	
	北海道銀行117	10,010,800	0	5,400	10,005,400	
	北海道銀行117	6,006,480	0	3,240	6,003,240	
	北海道銀行306	695,751	0	707	695,044	
	北門信用金庫328	10,003,600	0	600	10,003,000	
	北門信用金庫117	10,010,800	0	5,400	10,005,400	
	北門信用金庫117	6,006,480	0	3,240	6,003,240	
	北門信用金庫123	10,010,800	0	3,600	10,007,200	
	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104	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	89,441,888	0	22,787	89,419,101	
	特定資産	管理棟改修積立資産	30,334,849	0	9,493	30,325,356
		研修棟改修積立資産	0	0	0	0
		国債・道銀306	9,334,849	0	9,493	9,325,356
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080		500,000	0	0	500,000	
曳船用ウィンチ購入積立資産		2,067,960	0	274,173	1,793,787	
什器備品購入積立資産		653,040	0	86,580	566,460	
普通・道銀		2,721,000	0	360,753	2,360,247	
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		13,304,320	0	1,440	13,302,880	
定期・道銀109		9,300,000	0	0	9,300,000	
国債・北門123		4,004,320	0	1,440	4,002,880	
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	
定期・北門076		5,000,000	0	0	5,000,000	
定期・道銀107		460,000	0	0	460,000	
退職給付引当資産		10,203,150	722,760	0	10,925,910	
定期・北門077	2,000,000	0	0	2,000,000		
定期・北門081	873,000	0	0	873,000		
定期・道銀108	2,000,000	0	0	2,000,000		
普通・道銀	0	520,650	0	520,650		
退職金共済	5,330,150	202,110	0	5,532,260		

	建物	研修棟	10,194,795	0	1,101,102	9,093,693
		油脂庫	128,387	0	24,119	104,268
	特定資産計		92,846,501	722,760	1,496,907	92,072,354

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	10,203,150	722,760	0	0	10,925,910

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	728,000	706,000	728,000	0	706,000