

平成27年度正味財産増減計算書総括表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	27年度	26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	184,292	315,226	△ 130,934	
基本財産受取利息	184,292	315,226	△ 130,934	
特定資産運用益	233,559	147,787	85,772	
特定資産受取利息	233,559	147,787	85,772	
受取入会金	500,000	350,000	150,000	
受取会費	7,778,000	8,216,000	△ 438,000	
事業収益	34,342,145	38,505,431	△ 4,163,286	
技術伝承事業収益	28,157,231	30,168,325	△ 2,011,094	
啓発普及事業収益	3,141,330	2,711,580	429,750	
地域振興事業収益	3,043,584	5,625,526	△ 2,581,942	
その他の事業収益	1,633,939	3,503,726	△ 1,869,787	
利用者への施設提供事業収益	1,633,939	3,503,726	△ 1,869,787	
受取補助金等	400,000	0	400,000	
受取民間助成金	300,000	0	300,000	
受取寄付金	100,000	0		
受取協賛金	0	150,000	△ 150,000	
イベント協賛金	0	150,000	△ 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	753,422	108,877	644,545	
受取利息	2,282	2,684	△ 402	
雑収益	751,140	106,193	644,947	
経常収益計	46,950,578	52,422,268	△ 5,471,690	
(2) 経常費用				
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	14,265,184	14,316,416	△ 51,232	
退職給付引当金繰入額	782,110	781,000	1,110	
臨時雇賃金	2,071,205	2,173,958	△ 102,753	
賞与引当金繰入額	745,000	734,000	11,000	
福利厚生費	2,766,595	2,587,323	179,272	
会議費	74,000	61,000	13,000	
旅費交通費	500,053	263,352	236,701	
通信運搬費	398,081	370,054	28,027	
減価償却費	3,923,558	3,500,488	423,070	
消耗什器備品費	584,159	737,248	△ 153,089	
消耗品費	3,001,318	3,270,364	△ 269,046	

修繕費	388,700	556,981	△ 168,281	
印刷製本費	168,907	276,457	△ 107,550	
燃料費	4,901,061	5,391,479	△ 490,418	
光熱水料費	1,859,857	1,805,669	54,188	
賃借料	1,039,686	1,426,014	△ 386,328	
保険料	2,231,120	2,101,508	129,612	
諸謝金	996,051	500,952	495,099	
租税公課	1,403,880	1,817,250	△ 413,370	
支払負担金	368,270	410,552	△ 42,282	
委託費	1,315,335	1,252,068	63,267	
渉外費	154,666	81,116	73,550	
手数料	1,704,338	1,481,279	223,059	
普及活動費	2,785,966	2,042,745	743,221	
原材料仕入費	837,672	791,000	46,672	
雑費	147,007	113,547	33,460	
経常費用計	49,773,779	49,203,820	569,959	
当期経常増減額	△ 2,823,201	3,218,448	△ 6,041,649	
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	△ 2,823,201	3,218,448	△ 6,041,649	
一般正味財産期首残高	242,576,144	239,357,696	3,218,448	
一般正味財産期末残高	239,752,943	242,576,144	△ 2,823,201	
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	17,917,201	19,042,422	△ 1,125,221	
指定正味財産期末残高	16,791,980	17,917,201	△ 1,125,221	
III 正味財産期末残高	256,544,923	260,493,345	△ 3,948,422	

平成27年度正味財産増減計算書内訳表
 平成27年 4月 1日から平成28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27年度 決算額	平成27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	184,292	244,000	△ 59,708	0	0	0	0		184,292	184,292				0
基本財産受取利息	184,292	244,000	△ 59,708						184,292	184,292				0
特定資産運用益	233,559	235,000	△ 1,441	0	0	0	0		233,559	233,559				0
特定資産受取利息	233,559	235,000	△ 1,441						233,559	233,559				0
受取入会金	500,000	500,000	0	0	0	0	0		250,000	250,000			250,000	0
受取会費	7,778,000	8,534,000	△ 756,000	0	0	0	0		3,889,000	3,889,000			3,889,000	0
事業収益	34,342,145	32,699,000	1,643,145	28,157,231	3,141,330	3,043,584	0	0	0	34,342,145				0
技術伝承事業収益	28,157,231	23,770,000	4,387,231	28,157,231						28,157,231				0
啓発普及事業収益	3,141,330	2,929,000	212,330		3,141,330					3,141,330				0
地域振興事業収益	3,043,584	5,000,000	△ 1,956,416			3,043,584				3,043,584				0
調査研究事業収益	0	1,000,000	△ 1,000,000											
その他の事業収益	1,633,939	2,800,000	△ 1,166,061							0	1,633,939	1,633,939		0
利用者への飲食及び施設提供事業収益	1,633,939	2,800,000	△ 1,166,061							0	1,633,939	1,633,939		0
受取補助金等	400,000	200,000	200,000	100,000	200,000	0	0	0	100,000	400,000				0
寄付金	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000	100,000				0
受取民間助成金	300,000	200,000	100,000	100,000	200,000	0	0	0	0	300,000				0
固定資産受増益	1,125,221	1,125,221	0						1,125,221	1,125,221				
建物受増益	1,125,221	1,125,221	0						1,125,221	1,125,221				
雑収益	753,422	43,000	710,422							0			753,422	0
受取利息	2,282	2,000	282							0			2,282	0
雑収益	751,140	41,000	710,140							0			751,140	0
経常収益計	46,950,578	46,380,221	570,357	28,257,231	3,341,330	3,043,584	0	0	5,782,072	40,424,217	1,633,939	1,633,939	4,892,422	0

平成27年度正味財産増減計算書内訳表
 平成27年 4月 1日から平成28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27年度 決算額	平成27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														
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	14,265,184	14,337,000	△ 71,816	9,985,629	570,607	1,711,822	71,326	71,326	0	12,410,710	855,911	855,911	998,563	0
臨時雇賃金	2,071,205	2,086,000	△ 14,795	517,800	1,035,603	207,121	0	0	0	1,760,524	310,681	310,681	0	0
賞与引当金繰入額	745,000	745,000	0	484,250	22,350	89,400	0	0	0	596,000	74,500	74,500	74,500	0
福利厚生費	2,766,595	2,701,000	65,595	1,915,682	132,064	331,062	13,600	13,600	0	2,406,008	170,182	170,182	190,405	0
退職給付引当金繰入額	782,110	745,000	37,110	508,372	23,463	93,853	0	0	0	625,688	78,211	78,211	78,211	0
会議費	74,000	60,000	14,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,000	0
旅費交通費	500,053	168,000	332,053	380,333	0	0	17,200	0	0	397,533	0	0	102,520	0
通信運搬費	398,081	436,000	△ 37,919	218,944	63,693	39,808	3,981	3,981	0	330,407	39,808	39,808	27,866	0
減価償却費	3,923,558	3,776,000	147,558	1,243,732	453,222	542,530	179,375	67,009	0	2,485,868	981,553	981,553	456,137	0
消耗什器備品費	584,159	258,000	326,159	467,327	58,416	58,416	0	0	0	584,159	0	0	0	0
消耗品費	3,001,318	2,243,000	758,318	1,631,160	414,473	349,534	151,339	0	0	2,546,506	31,278	31,278	423,534	0
修繕費	388,700	5,257,000	△ 4,868,300	134,066	38,870	43,234	13,802	3,451	0	233,423	120,771	120,771	34,506	0
印刷製本費	168,907	192,000	△ 23,093	92,899	25,336	16,891	1,689	1,689	0	138,504	16,891	16,891	13,512	0
燃料費	4,901,061	7,413,000	△ 2,511,939	3,430,743	490,106	980,212	0	0	0	4,901,061	0	0	0	0
光熱水料費	1,859,857	1,855,000	4,857	929,929	185,986	316,176	37,197	18,598	0	1,487,886	278,978	278,978	92,993	0
賃借料	1,039,686	1,514,000	△ 474,314	1,027,380	1,758	5,274			0	1,034,412	5,274	5,274	0	0
保険料	2,231,120	2,178,000	53,120	1,446,006	256,610	416,349	8,972	2,243	0	2,130,180	78,509	78,509	22,431	0
諸謝金	996,051	600,000	396,051	996,051	0	0			0	996,051	0	0	0	0
租税公課	1,403,880	1,481,000	△ 77,120	772,134	210,582	140,388	14,039	14,039	0	1,151,182	140,388	140,388	112,310	0
支払負担金	368,270	411,000	△ 42,730	13,500	0	13,500			0	27,000	4,000	4,000	337,270	0
委託費	1,315,335	1,020,000	295,335	657,668	131,533	223,607	26,307	13,153	0	1,052,268	197,300	197,300	65,767	0
渉外費	154,666	60,000	94,666	47,261	47,260	0	0	0	0	94,521	0	0	60,145	0
手数料	1,704,338	1,780,000	△ 75,662	1,329,750	6,819	0			0	1,336,569	27,277	27,277	340,492	0
普及活動費	2,785,966	3,570,000	△ 784,034	2,447,706	338,260	0				2,785,966	0	0	0	0
原材料仕入費	837,672	280,000	557,672	550,594	0	0				550,594	287,078	287,078	0	0
雑費	147,007	115,000	32,007	2,401	2,401	2,401		8,805		16,008	0	0	130,999	0
経常費用計	49,773,779	55,641,000	△ 5,867,221	31,231,317	4,509,412	5,581,578	538,827	217,894	0	42,079,028	3,698,590	3,698,590	3,996,161	0

貸借対照表総括表

平成28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	4,829,995	6,712,334	△ 1,882,339
前払金	30,594	284,650	△ 254,056
棚卸資産	1,871,294	1,945,589	△ 74,295
立替金	1,467,631	2,654,667	△ 1,187,036
未収金	166,000	348,000	△ 182,000
流動資産合計	8,365,514	11,945,240	△ 3,579,726
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	82,778,548	82,808,783	△ 30,235
定期	2,350,000	2,350,000	0
土地	4,343,577	4,343,577	0
基本財産合計	89,472,125	89,502,360	△ 30,235
(2) 特定資産			
管理棟改修積立資産	30,344,342	35,481,583	△ 5,137,241
研修棟改修積立資産	0	877,838	△ 877,838
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	1,900,000	167,960
什器備品購入積立資産	653,040	600,000	53,040
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	15,505,760	15,511,174	△ 5,414
管理棟修繕積立資産	4,274,959	4,190,959	84,000
研修棟修繕積立資産	1,185,041	1,143,041	42,000
退職給付引当資産	9,478,710	8,696,600	782,110
建物(研修棟)	11,448,403	12,573,624	△ 1,125,221
特定資産合計	95,458,215	101,474,819	△ 6,016,604
(3) その他固定資産			
建物(管理棟)	74,655,095	69,136,690	5,518,405
航空機	11	11	0
什器備品	1,092,368	1,814,110	△ 721,742
車両	2	2	0
有価証券	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	75,777,476	70,980,813	4,796,663
固定資産合計	260,707,816	261,957,992	△ 1,250,176
資産合計	269,073,330	273,903,232	△ 4,829,902
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	614,869	1,866,236	△ 1,251,367
前受金	333,000	200,000	133,000
預り金	1,356,828	1,872,051	△ 515,223
賞与引当金	745,000	734,000	11,000
前受会費	0	41,000	△ 41,000
流動負債合計	3,049,697	4,713,287	△ 1,663,590
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,478,710	8,696,600	782,110
固定負債合計	9,478,710	8,696,600	782,110
負債合計	12,528,407	13,409,887	△ 881,480
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	11,448,403	12,573,624	△ 1,125,221
指定正味財産合計	16,791,980	17,917,201	△ 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)	(11,448,403)	(12,573,624)	
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(239,752,943)	(242,576,144)	△ 2,823,201
(うち特定資産への充当額)	(84,128,548)	(84,158,783)	
(うち特定資産への充当額)	(84,009,812)	(88,901,195)	
正味財産合計	256,544,923	260,493,345	△ 3,948,422
負債及び正味財産合計	269,073,330	273,903,232	△ 4,829,902

貸借対照表内訳表
平成28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	4,000,000	0	829,995		4,829,995
前払金	30,594	0	0		30,594
棚卸資産	0	1,871,294	0		1,871,294
立替金	1,467,631	0	0		1,467,631
未収金	166,000	0	0		166,000
流動資産合計	5,664,225	1,871,294	829,995		8,365,514
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
国債	82,778,548	0	0		82,778,548
定期預金	2,350,000	0	0		2,350,000
土地	4,343,577	0	0		4,343,577
基本財産合計	89,472,125	0	0		89,472,125
(2) 特定資産					
管理棟改修積立資産	18,206,605	5,522,670	6,615,067		30,344,342
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	15,505,760	0	0		15,505,760
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	7,582,968	947,871	947,871		9,478,710
建物(研修棟)	5,724,202	5,724,201	0		11,448,403
特定資産合計	73,267,424	13,630,608	8,560,183		95,458,215
(3) その他固定資産					
建物(管理棟)	44,793,057	13,587,227	16,274,811		74,655,095
航空機	11	0	0		11
什器備品	1,037,750	32,771	21,847		1,092,368
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	45,830,820	13,619,998	16,326,658		75,777,476
固定資産合計	208,570,369	27,250,606	24,886,841		260,707,816
資産合計	214,234,594	29,121,900	25,716,836		269,073,330
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	614,869	0	0		614,869
前受金	333,000	0	0		333,000
預り金	1,356,828	0	0		1,356,828
前受会費	0	0	0		0
賞与引当金	596,000	74,500	74,500		745,000
流動負債合計	2,900,697	74,500	74,500		3,049,697
2. 固定負債					
退職給付引当金	7,582,968	947,871	947,871		9,478,710
固定負債合計	7,582,968	947,871	947,871		9,478,710
負債合計	10,483,665	1,022,371	1,022,371		12,528,407
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	5,724,202	5,724,201	0		11,448,403
指定正味財産合計	11,067,779	5,724,201	0		16,791,980
(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	192,683,150	22,375,328	24,694,465		239,752,943
(うち基本財産への充当額)	(84,128,548)	(0)	(0)		(84,128,548)
(うち特定資産への充当額)	(67,543,222)	(7,906,407)	(8,560,183)		(84,009,812)
正味財産合計	203,750,929	28,099,529	24,694,465		256,544,923
負債及び正味財産合計	214,234,594	29,121,900	25,716,836		269,073,330

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	79,337
	普通預金	北海道銀行 滝川支店	運転資金として	3,487,852
		北門信金 本店	運転資金として	1,211,100
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	51,706
			<現金・預金計>	4,829,995
	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)、負担金	30,594
		北海道滑空協会年会費		<前払い金計>
	貯蔵品	ハブハウス物品庫	他1事業に使用	1,871,294
			<貯蔵品計>	1,871,294
立替金		会員整備用部品代	1,467,631	
		<立替金計>	1,467,631	
未収金		会員H26年、H27年年会費	166,000	
		<未収金計>	166,000	
流動資産合計				8,365,514
(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。	82,778,548
	定期預金			2,350,000
		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079		1,000,000
		定期・北門063		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>	89,472,125
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	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
		定期・道銀096		5,500,000
		定期・北門065		10,000,000
				500,000
	航空機維持積立資産	定期・道銀98	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。	15,505,760
		国債・北門123		10,000,000
		定期・道銀100		4,005,760
				1,500,000
	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			653,040
		定期・北門73		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。	30,344,342
	研修棟改修積立資産			-
		国債・道銀306		9,344,342
		定期・北門066		10,000,000
		定期・北門067		10,000,000
		定期・道銀89		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070 定期・道銀093		5,000,000 460,000
	退職給付引当資産	定期・北門061 定期・北門62 定期・道銀090 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。	9,478,710 2,000,000 334,000 2,000,000 5,144,710
	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%	11,448,403 5,647,949 5,647,948
		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。	152,506
			<特定資産合計>	95,458,215
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%	74,655,095 44,793,057 29,862,038
	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。	11
	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%	1,092,368 1,037,750 54,618
	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>	75,777,476
	固定資産合計			260,707,816
	資産合計			269,073,330
(流動負債)	未払金	日本フライト ラクスル H27消費税 その他	委託費 印刷製本 H27年度の消費税額未払い分	19,224 7,247 566,500 21,898
			<未払金計>	614,869
	前受金	北門 道銀	助成金 会費	200,000 133,000
			<前受金計>	333,000
	預り金	職員、会員	源泉所得税、他	1,356,828
			<預り金計>	1,356,828
	賞与引当金	職員		745,000
			<賞与引当金計>	745,000
	流動負債合計			3,049,697
(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	9,478,710
			<退職給付引当金計>	9,478,710
	固定負債合計			9,478,710
	負債合計			12,528,407
	正味財産			256,544,923

(注)平成27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	139,082,917
期 末	141,103,400

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	82,808,783	△ 30,235	82,778,548
定期預金	2,350,000	0	2,350,000
土地	4,343,577	0	4,343,577
小 計	89,502,360	△ 30,235	89,472,125
特定資産			
管理棟改修積立資産	35,481,583	△ 5,137,241	30,344,342
研修棟改修積立資産	877,838	△ 877,838	0
航空機購入積立資産	16,000,000	0	16,000,000
曳船用ウインチ購入積立資産	1,900,000	167,960	2,067,960
什器備品購入積立資産	600,000	53,040	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	15,511,174	△ 5,414	15,505,760
管理棟修繕積立資産	4,190,959	84,000	4,274,959
研修棟修繕積立資産	1,143,041	42,000	1,185,041
退職給付引当資産	8,696,600	782,110	9,478,710
建物(研修棟)	12,573,624	△ 1,125,221	11,448,403
小 計	101,474,819	△ 6,016,604	95,458,215
合 計	190,977,179	△ 6,046,839	184,930,340

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	82,778,548	(0)	(82,778,548)	(0)
定期預金	2,350,000	(1,000,000)	(1,350,000)	(0)
土地	4,343,577	(4,343,577)	(0)	(0)
小 計	89,472,125	(5,343,577)	(84,128,548)	(0)
特定資産				
管理棟改修積立資産	35,481,583	(0)	(30,344,342)	(0)
研修棟改修積立資産	877,838	(0)	(0)	(0)
航空機購入積立資産	16,000,000	(0)	(16,000,000)	(0)

曳船用ウィンチ購入積立資産	1,900,000	(0)	(2,067,960)	(0)
什器備品購入積立資産	600,000	(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	15,511,174	(0)	(15,505,760)	(0)
管理棟修繕積立資産	4,190,959	(0)	(4,274,959)	(0)
研修棟修繕積立資産	1,143,041	(0)	(1,185,041)	(0)
退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(9,478,710)
建物(研修棟)	0	(11,448,403)	(0)	(0)
小計	0	(11,448,403)	(74,531,103)	(9,478,710)
合計	89,472,125	(16,791,980)	(158,659,650)	(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	43,581,360	67,143,640
建物(研修棟)	24,294,423	5,334,565	18,959,858
航空機	42,200,000	42,199,989	11
什器備品	28,024,991	26,932,623	1,092,368
車両	2,150,036	2,150,034	2
合計	207,394,450	120,198,571	87,195,879

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	10,004,200		
北海道銀行104	10,003,725		
北海道銀行117	10,016,200		
北海道銀行117	6,009,720		
北海道銀行306	10,040,800		
北門信用金庫328	10,004,200		
北門信用金庫117	10,016,200		
北門信用金庫117	6,009,720		
北門信用金庫123	10,014,400		
北門信用金庫104	10,003,725		
北門信用金庫123	4,005,760		
合計	96,128,650		-

(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。

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	600	10,004,200
	北海道銀行104	10,007,449	0	3,724	10,003,725
	北海道銀行117	10,021,600	0	5,400	10,016,200
	北海道銀行117	6,012,960	0	3,240	6,009,720
	北海道銀行306	697,165	0	707	696,458
	北門信用金庫328	10,004,800	0	600	10,004,200
	北門信用金庫117	10,021,600	0	5,400	10,016,200
	北門信用金庫117	6,012,960	0	3,240	6,009,720
	北門信用金庫123	10,018,000	0	3,600	10,014,400
	北門信用金庫104	10,007,449	0	3,724	10,003,725
	定期預金				
	北海道銀行73	1,000,000	0	0	1,000,000
	北海道銀行88→101	1,000,000	0	0	1,000,000
	北門信用金庫63→71	350,000	0	0	350,000
	土地	4,343,577	0	0	4,343,577
基本財産計	89,502,360	0	30,235	89,472,125	
特定資産	管理棟改修積立資産	35,481,583	4,065,600	9,202,841	30,344,342
	研修棟改修積立資産	877,838	0	877,838	0
	国債・北門96	5,005,586	0	5,005,586	修繕積立へ
	国債・道銀306	9,353,835	0	9,493	9,344,342
	定期・北門052→66	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期・北門061	2,000,000	0	2,000,000	退職給付へ
	定期・北門053→67	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期・道銀093	退職給付より	565,600	565,600	0
	定期・道銀094	修繕積立より	1,400,000	1,400,000	0
	定期・道銀089	修繕積立より	600,000	600,000	0
	定期・道銀089	退職給付より	1,000,000	0	1,000,000
	定期・道銀091	備品購入より	500,000	500,000	0
	航空機購入積立資産	16,000,000	0	0	16,000,000
	定期・道銀074	5,500,000	0	0	5,500,000
	定期・道銀075	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期・北門065→73	500,000	0	0	500,000
	曳航用ウインチ購入積立資産	1,900,000	2,667,960	2,000,000	2,067,960
	什器備品購入積立資産	600,000	53,040	500,000	653,040
	定期・道銀090	2,000,000	0	2,000,000	退職給付へ
	定期・道銀091	500,000	0	500,000	減価償却へ
	定期・北門064→72	退職給付より	2,721,000	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095	4,500,000	0	0	4,500,000
	航空機維持積立資産	15,511,174	7,200	12,614	15,505,760
	国債・道銀96→定期98	10,011,174	0	11,174	10,000,000
	国債・北門123	4,000,000	7,200	1,440	4,005,760
定期・道銀092→100	1,500,000	0	0	1,500,000	
管理棟修繕積立資産	4,190,959	5,400,000	5,316,000	4,274,959	
研修棟修繕積立資産	1,143,041	60,000	18,000	1,185,041	

	定期・北門060	1,000,000	0	1,000,000	減価償却へ
	定期・道銀089	600,000	0	600,000	減価償却へ
	定期・北門062	2,334,000	0	2,334,000	減価償却、退職給付
	定期・道銀094	1,400,000	0	1,400,000	減価償却へ
	国債・北門96→70	減価償却より	5,000,000	0	5,000,000
	定期・道銀093	退職給付より	460,000	0	460,000
	退職給付引当資産	8,696,600	5,068,710	4,286,600	9,478,710
	定期・北門064	2,721,000	0	2,721,000	備品購入へ
	定期・道銀093	565,600	0	565,600	減価償却へ
	定期・道銀089	1,000,000	0	1,000,000	減価償却へ
	定期・北門061	減価償却より	2,000,000	0	2,000,000
	定期・北門062	修繕積立より	334,000	0	334,000
	定期・道銀090	備品購入より	2,000,000	0	2,000,000
	退職金共済	4,410,000	734,710	0	5,144,710
建物	研修棟	12,396,999	0	1,101,102	11,295,897
	油脂庫	176,625	0	24,119	152,506
	特定資産計	101,474,819	17,322,510	23,339,114	95,458,215

※二つの資産間に配賦していた一部の国債・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	8,696,600	782,210	0	0	9,478,810

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	734,000	745,000	734,000	0	745,000