

平成28年度 一般財団法人道北地域旭川地場産業振興センター 貸借対照表

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	10,123,488	18,907,396	△ 8,783,908
売 掛 金	782,100	1,063,506	△ 281,406
未 収 金	5,084,777	6,197,562	△ 1,112,785
前 払 金	0	4,330	△ 4,330
商 品 金	480,885	0	480,885
立 替 金	1,813,821	2,022,741	△ 208,920
流動資産合計	18,285,071	28,195,535	△ 9,910,464
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
土 地	260,810,000	260,810,000	0
建 物	451,766,985	466,736,748	△ 14,969,763
什 器 備 品	6,642,255	8,052,255	△ 1,410,000
退 職 給 付 引 当 資 産	49,828,390	45,696,390	4,132,000
什 器 備 品 積 立 資 産	1,211,359	520,775	690,584
修 繕 積 立 資 産	331,650	331,650	0
特定資産合計	770,590,639	782,147,818	△ 11,557,179
(3) その他固定資産			
建 物	7,992,463	8,894,823	△ 902,360
構 築 物	465,914	548,134	△ 82,220
什 器 備 品	2,040,304	868,450	1,171,854
電 話 加 入 権	745,536	745,536	0
出 資 金	10,000	10,000	0
財 政 調 整 積 立 資 産	18,038,600	16,038,600	2,000,000
差 入 保 証 金	186,874	0	186,874
長 期 未 収 入 金	0	446,000	△ 446,000
その他固定資産合計	29,479,691	27,551,543	1,928,148
固定資産合計	830,070,330	839,699,361	△ 9,629,031
資産合計	848,355,401	867,894,896	△ 19,539,495
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	2,925,130	1,135,847	1,789,283
未 払 金	5,616,808	16,917,641	△ 11,300,833
前 受 金	925,755	1,620,615	△ 694,860
預 り 金	81,543	35,470	46,073
流動負債合計	9,549,236	19,709,573	△ 10,160,337
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	53,427,960	45,696,390	7,731,570
預 り 保 証 金	2,000,000	2,000,000	0
預 り 敷 金	1,500,030	1,500,030	0
固定負債合計	56,927,990	49,196,420	7,731,570
負債合計	66,477,226	68,905,993	△ 2,428,767

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
北海道補助金	293,970,643	301,495,779	△ 7,525,136
旭川市負担金	135,360,891	138,680,802	△ 3,319,911
22市町村負担金	11,808,827	11,919,491	△ 110,664
商工団体等負担金	11,808,827	11,919,491	△ 110,664
旭川市補助金	61,287,665	66,531,653	△ 5,243,988
指定正味財産合計	514,236,853	530,547,216	△ 16,310,363
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(484,236,853)	(500,547,216)	(△16,310,363)
2. 一般正味財産	267,641,322	268,441,687	△ 800,365
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(236,525,396)	(235,904,212)	(621,184)
正味財産合計	781,878,175	798,988,903	△ 17,110,728
負債及び正味財産合計	848,355,401	867,894,896	△ 19,539,495

平成28年度 一般財団法人道北地域旭川地場産業振興センター
正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	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				
① 基本財産運用益	(6,300)	(173,400)	(△167,100)	
基本財産受取利息	6,300	173,400	△ 167,100	
② 特定資産運用益	(42,000)	(99,800)	(△57,800)	
特定資産受取利息	42,000	99,800	△ 57,800	
③ 事業収益	(148,235,515)	(129,115,042)	(19,120,473)	
施設賃貸事業収益	50,699,552	49,504,019	1,195,533	
取引斡旋事業収益	31,413,161	26,789,342	4,623,819	
売店運営事業収益	60,115,022	0	60,115,022	
旭川市受託事業収益	6,007,780	52,821,681	△ 46,813,901	
④ 受取補助金等	(27,910,363)	(29,375,848)	(△1,465,485)	
受取旭川市補助金	11,000,000	12,000,000	△ 1,000,000	
受取国庫助成金	0	300,000	△ 300,000	
受取北海道交付金	600,000	502,000	98,000	
指定正味財産からの振替額	16,310,363	16,573,848	△ 263,485	
⑤ 受取負担金	(8,453,740)	(9,234,340)	(△780,600)	
受取負担金	8,453,740	9,234,340	△ 780,600	
⑥ 雑収益	(924,488)	(1,036,157)	(△111,669)	
受取利息	384	1,102	△ 718	
受取配当	15,212	400	14,812	
雑収益	908,892	1,034,655	△ 125,763	
経常収益計	185,572,406	169,034,587	16,537,819	
(2) 経常費用				
① 事業費	(171,036,386)	(152,827,191)	(18,209,195)	
役員報酬	1,142,400	1,145,340	△ 2,940	
臨時雇賃	36,992,400	33,460,961	3,531,439	
退職給付	1,430,436	0	1,430,436	
共済費	7,101,122	1,787,503	5,313,619	
会議費	5,616,377	4,902,145	714,232	
旅費	18,959	21,234	△ 2,275	
通信費	986,963	1,318,632	△ 331,669	
通減償却	648,728	1,288,518	△ 639,790	
消耗印刷	17,083,696	17,174,736	△ 91,040	
修繕費	2,053,864	2,159,734	△ 105,870	
燃費	899,208	1,143,788	△ 244,580	
光熱費	1,250,501	916,627	333,874	
賃借料	5,901,801	6,075,465	△ 173,664	
会場整備	976,358	1,219,100	△ 242,742	
保険料	2,715,660	2,787,240	△ 71,580	
諸謝金	546,590	495,891	50,699	
租税公課	8,520	0	8,520	
支払広告	13,204,084	12,336,301	867,783	
支店交際	2,168,220	150,200	2,018,020	
委託費	2,057,000	4,557,679	△ 2,500,679	
外支	109,579	84,979	24,600	
商支	6,097,578	10,709,281	△ 4,611,703	
仕入	235,640	1,287,915	△ 1,052,275	
手仕	60,997,881	19,959,460	41,038,421	
雑費	515,480	27,687,396	△ 27,171,916	
費	277,341	157,066	120,275	
② 管理費	(15,336,385)	(14,651,301)	(685,084)	
役員報酬	2,121,600	2,127,060	△ 5,460	
退職給付	3,024,667	2,885,994	138,673	
共済費	630,448	191,462	438,986	
旅費	1,158,422	944,384	214,038	
交通	5,456	9,324	△ 3,868	
費	15,728	29,520	△ 13,792	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
通 信 運 搬 費	206,001	202,709	3,292	
減 価 償 却 費	508,948	496,963	11,985	
消 耗 印 刷 費	438,762	261,913	176,849	
修 繕 費	1,163,700	37,800	1,125,900	
燃 料 費	24,028	20,087	3,941	
光 熱 水 費	1,955,361	2,006,578	△ 51,217	
賃 借 料 費	528,385	541,256	△ 12,871	
保 険 料	202,469	204,829	△ 2,360	
諸 謝 金	540,000	540,000	0	
租 税 公 課 金	1,235,055	2,187,716	△ 952,661	
支 払 負 担 金	203,000	218,000	△ 15,000	
広 告 宣 伝 費	0	20,800	△ 20,800	
交 際 費	20,000	20,000	0	
委 託 費	1,288,437	1,637,826	△ 349,389	
支 払 手 数 費	56,938	30,780	26,158	
雑 費	8,980	36,300	△ 27,320	
経常費用計	186,372,771	167,478,492	18,894,279	
当期経常増減額	△ 800,365	1,556,095	△ 2,356,460	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 指定正味財産からの振替額	(0)	(0)	0	
指定正味財産からの振替額	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(1) 経常外費用				
① 固定資産除却損	(0)	(0)	0	
建 物 除 却 損	0	0	0	
什 器 備 品 除 却 損	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減額	△ 800,365	1,556,095	△ 2,356,460	
一般正味財産期首残高	268,441,687	266,885,592	1,556,095	
一般正味財産期末残高	267,641,322	268,441,687	△ 800,365	
II 指定正味財産増減の部				
受 取 補 助 金 等	(0)	(3,500,000)	(△ 3,500,000)	
旭 川 市 受 取 補 助 金	0	3,500,000	△ 3,500,000	
一般正味財産への振替額	(△ 16,310,363)	(△ 16,573,848)	(263,485)	
一般正味財産への振替額	△ 16,310,363	△ 16,573,848	263,485	
当期指定正味財産増減額	△ 16,310,363	△ 13,073,848	△ 3,236,515	
指定正味財産期首残高	530,547,216	543,621,064	△ 13,073,848	
指定正味財産期末残高	514,236,853	530,547,216	△ 16,310,363	
III 正味財産期末残高	781,878,175	798,988,903	△ 17,110,728	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

財務諸表は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する退職給付債務の見込額(簡便法)に基づき計上している。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有者が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 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
基本財産				
投資有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
土 地	260,810,000	0	0	260,810,000
建 物	466,736,748	0	14,969,763	451,766,985
什器備品	8,052,255	0	1,410,000	6,642,255
退職給付引当資産	45,696,390	4,132,000	0	49,828,390
什器備品積立資産	520,775	896,000	205,416	1,211,359
修繕積立資産	331,650	0	0	331,650
小 計	782,147,818	5,028,000	16,585,179	770,590,639
合 計	812,147,818	5,028,000	16,585,179	800,590,639

4. 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)
基本財産				
投資有価証券	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	—
特定資産				
土 地	260,810,000	(260,810,000)	(0)	—
建 物	451,766,985	(216,784,598)	(234,982,387)	—
什器備品	6,642,255	(6,642,255)		
退職給付引当資産	49,828,390	—	(0)	(49,828,390)
什器備品積立資産	1,211,359	(0)	(1,211,359)	
修繕積立資産	331,650		(331,650)	
小 計	770,590,639	(484,236,853)	(236,525,396)	(49,828,390)
合 計	800,590,639	(514,236,853)	(236,525,396)	(49,828,390)

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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
建物(特定資産)	1,090,577,788	638,810,803	451,766,985
什器備品(特定資産)	11,788,750	5,146,495	6,642,255
建物(その他固定資産)	64,901,125	56,908,662	7,992,463
構築物(その他固定資産)	822,200	356,286	465,914
什器備品(その他固定資産)	40,957,020	38,916,716	2,040,304
合 計	1,209,046,883	740,138,962	468,907,921

7. 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

該当なし。

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
北海道債(平成27年度第16回公募公債)	30,000,000	30,003,000	3,000
北海道債(平成25年度第16回公募公債)	20,000,000	20,082,000	82,000
合 計	50,000,000	50,085,000	85,000

10. 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 残	期 末 高	当 増 加 額	当 減 少 額	期 末 高	貸借対照表上の 記 載 区 分
補助金等							
北海道補助金	北海道	301,495,779	—	—	7,525,136	293,970,643	指定正味財産
旭川市補助金	旭川市	—	11,000,000	11,000,000	—	0	一般正味財産
旭川市負担金	旭川市	138,680,802	—	—	3,319,911	135,360,891	指定正味財産
22市町村負担金	22市町村	11,919,491	—	—	110,664	11,808,827	指定正味財産
商工団体等負担金	商工団体等	11,919,491	—	—	110,664	11,808,827	指定正味財産
旭川市補助金	旭川市	66,531,653	—	—	5,243,988	61,287,665	指定正味財産
北海道交付金	北海道	—	600,000	600,000	—	0	一般正味財産
合 計		530,547,216	11,600,000	27,910,363	514,236,853		

(注) 当期減少額は、旭川市補助金11,000,000円及び北海道交付金600,000円を除き
下記11. の振替額である。

11. 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	16,379,763
過年度決算の振替額修正	△ 69,400
合 計	16,310,363

12. 引当金の明細

(単位:円)

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	
退職給付引当金	45,696,390	7,731,570	0	0	53,427,960

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 3. に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記 12. に記載のとおりである。

平成28年度 一般財団法人道北地域旭川地場産業振興センター 財産目録

平成29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	手元保管	運転資金として	1,013,349
	預金	普通預金 旭川信金神楽支店	運転資金として	9,110,139
	売掛金	(株)G-7食品システム等に対する 売り掛け	取引斡旋(カrog販売・動物園くらぶ等)売上代金	782,100
	未収金	(一社)旭川物産協会ほか 旭川市 旭川市 さとふる(株)ほか 日専連旭川(株) 北海道コカ・コーラほか	施設賃貸事業収入 市場開拓クラスター構築業務受託料 ふるさと納税関係業務受託料 ふるさと納税取引斡旋事業収入 旭山動物園正門売店クレジット売上代金 雑収入(自動販売機売上手数料)	2,223,827 449,820 609,940 1,530,417 251,647 19,126
	商品	旭山動物園正門売店	旭山動物園正門売店販売商品として	480,885
	立替金	旭川物産協会等の立替分	テナント3月分電気料金等諸経費	1,813,821
流動資産合計				18,285,071
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	北海道平成27年度第16回公 募公債	公益目的保有財産であり、運用益を管理運営の財源と している	30,000,000
特定資産	土地	9, 221. 21㎡ 旭川市神楽4条6丁目1番12号	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	260,810,000
	建物	4, 138. 62㎡ 2階建 旭川市神楽4条6丁目1番12号	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	451,766,985
	什器備品	道の駅店舗カウンター他16点	公益目的保有財産であり、公益目的事業(道の駅事業) に使用している	6,642,255
	退職給付引当資産	北海道平成25年度第16回公 募公債	職員の退職給付引当積立金 満期保有目的で保有し、運用益を管理運営の財源とし て使用している	20,000,000
		普通預金 旭川信金神楽支店	職員の退職給付引当積立金として管理されている預金	29,828,390
	什器備品積立資産	普通預金 旭川信金神楽支店	公益目的事業及び収益事業等、管理業務の共用積立 資産であり、資産取得資金として管理されている預金	1,211,359
	修繕積立資産	普通預金 旭川信金神楽支店	公益目的事業及び収益事業等、管理業務の共用積立 資産であり、資産取得資金として管理されている預金	331,650
その他固定資産	建物	150. 11㎡ 旭川市神楽4条6丁目1番12号 2階建	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	7,992,463
	構築物	アスファルト舗装	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	465,914
	什器備品	保管庫他250点	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	2,040,304
	電話加入権	電話12回線加入権	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	745,536
	出資金	旭川信金	信用金庫取引に伴う会員出資金	10,000
	財政調整積立資産	普通預金 旭川信金神楽支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び収益事業 等、管理業務で使用している共用資産である	18,038,600
	差入保証金	旭山動物園	旭山動物園正門売店等設置運営に係る保証金として	186,874
固定資産合計				830,070,330
資産合計				848,355,401

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	買掛金	(株)キョクイチ等に対する買い掛	取引回転(カログ販売・動物園くらぶ等)商品仕入代金で収益事業の負債である	690,452
		高橋製菓(株)等に対する買い掛	旭山動物園正門売店商品仕入代金で収益事業の負債である	2,234,678
	未払金	旭川年金事務所	3月分社会保険料(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	418,587
		NTT東日本(株)	3月分電話料金(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	7,691
		日本郵便(株)		1,560
		(株)アイビック	ガスエアコンマット等3月分リース料(公益目的事業、収益事業にまたがる共用負債である)	6,620
		日本カルミック(株)	トイレ便器洗浄器3月分リース料(公益目的事業、収益事業にまたがる共用負債である)	5,346
		IBJL東芝リース(株)	パソコン3月分リース料(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用の負債)	12,960
		(株)サイトー	コピー機3月分リース料(管理業務の負債)	49,861
		津田石油商事(株)	3月分暖房用重油代(収益事業の負債)	118,368
		北海丸油(株)	3月分暖房用重油代(収益事業の負債)	117,720
		オダセキ(株)	3月分旭山動物園正門売店暖房灯油代(収益事業の負債)	10,988
		道北振興(株)	公用車3月分ガソリン代(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	4,725
		セコム(株)	夜間機械警備3月分業務委託料(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	22,464
		北健ビル管理(株)	環境衛生管理及び清掃3月分業務委託料(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	263,333
		(有)氏家清掃	3月分廃棄物収集処理代(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	13,146
		(株)シャープファイナンス	3月分売店レジスターリース料(収益事業の負債)	36,126
		(株)サイトー	3月分事務用品代(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	7,526
		大雪地ビール(株)	3月分売店玄関マットリース料(収益事業の負債)	1,836
		フクダ電子(株)	AEDパット代(公益目的事業の負債)	21,600
		ヤマト運輸(株)	物産商品発送等運賃(収益事業の負債)	19,430
		(株)ドルック	角2封筒作成代(公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である)	12,960
		旭川市	3月分旭山動物園正門売店電気料金(収益事業の負債)	5,184
		日専連旭川(株)	旭山動物園正門売店クレジット売上加盟店手数料(収益事業の負債)	11,398
		(株)リクルート北海道じゃらん	じゃらん5月号広告掲載料(公益目的事業の負債)	189,000
		(株)東京商工リサーチ	3月分tsr-van基本料金(収益事業の負債)	3,240
		アルスクリエイション	インターネットショッピングwebサイト製作代(収益事業の負債)	200,000
		セコム(株)	防犯カメラ取付工事代(公益目的事業の負債)	1,194,739
		旭川東税務署	28年度消費税及び地方消費税	2,860,400
	前受金	(株)山田四郎松商店他5件 29年度貸館使用料	29年度施設賃貸事業収入(公益目的事業、収益事業の負債)	925,755
預り金	日本年金機構等	3月分社会保険料預り金及び所得税等	81,543	
流動負債合計				9,549,236
(固定負債)	退職給付引当金	職員5名	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	53,427,960
	預かり保証金	(一社)旭川物産協会	施設賃貸借契約に基づく保証金	2,000,000
	預かり敷金	(一社)旭川物産協会	施設賃貸借契約に基づく敷金	1,500,030
固定負債合計				56,927,990
負債合計				66,477,226
正味財産合計				781,878,175