

平成29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	10,246,112	10,123,488	122,624
売 掛 金	1,365,823	782,100	583,723
未 収 金	5,643,295	5,084,777	558,518
商 品 金	429,589	480,885	△ 51,296
立 替 金	1,910,904	1,813,821	97,083
流動資産合計	19,595,723	18,285,071	1,310,652
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	436,797,221	451,766,985	△ 14,969,764
什 器 備 品	5,232,255	6,642,255	△ 1,410,000
退 職 給 付 引 当 資 産	53,960,390	49,828,390	4,132,000
什 器 備 品 積 立 資 産	513,307	1,211,359	△ 698,052
修 繕 積 立 資 産	2,816,890	331,650	2,485,240
特定資産合計	760,130,063	770,590,639	△ 10,460,576
(3) その他固定資産			
建 物	7,093,709	7,992,463	△ 898,754
構 築 物	383,694	465,914	△ 82,220
什 器 備 品	3,564,848	2,040,304	1,524,544
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	21,038,600	18,038,600	3,000,000
差 入 保 証 金	185,403	186,874	△ 1,471
その他固定資産合計	33,021,790	29,479,691	3,542,099
固定資産合計	823,151,853	830,070,330	△ 6,918,477
資産合計	842,747,576	848,355,401	△ 5,607,825
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	3,043,347	2,925,130	118,217
未 払 金	3,393,924	5,616,808	△ 2,222,884
前 受 金	359,490	925,755	△ 566,265
預 り 金	391,991	81,543	310,448
流動負債合計	7,188,752	9,549,236	△ 2,360,484
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	56,430,510	53,427,960	3,002,550
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	59,930,540	56,927,990	3,002,550
負債合計	67,119,292	66,477,226	642,066

(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	286,445,507	293,970,643	△ 7,525,136
旭川市負担金	132,040,979	135,360,891	△ 3,319,912
22市町村負担金	11,698,163	11,808,827	△ 110,664
商工団体等負担金	11,698,163	11,808,827	△ 110,664
旭川市補助金	55,974,277	61,287,665	△ 5,313,388
指定正味財産合計	497,857,089	514,236,853	△ 16,379,764
(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)	(467,857,089)	(484,236,853)	(△16,379,764)
2. 一般正味財産	277,771,195	267,641,322	10,129,873
(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)	(238,312,584)	(236,525,396)	(1,787,188)
正味財産合計	775,628,284	781,878,175	△ 6,249,891
負債及び正味財産合計	842,747,576	848,355,401	△ 5,607,825

平成29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29年 4月 1日から平成30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)	(6,300)	(0)	
基本財産受取利息	6,300	6,300	0	
② 特定資産運用益	(42,000)	(42,000)	(0)	
特定資産受取利息	42,000	42,000	0	
③ 事業収益	(156,536,051)	(148,235,515)	(8,300,536)	
施設貸貸事業収益	56,413,233	50,699,552	5,713,681	
取引幹旋事業収益	27,491,346	31,413,161	△ 3,921,815	
売店運営事業収益	63,316,802	60,115,022	3,201,780	
旭川市受託事業収益	9,314,670	6,007,780	3,306,890	
④ 受取補助金等	(26,059,764)	(27,910,363)	(△1,850,599)	
受取旭川市補助金	9,680,000	11,000,000	△ 1,320,000	
受取北海道交付金	0	600,000	△ 600,000	
指定正味財産からの振替額	16,379,764	16,310,363	69,401	
⑤ 受取負担金	(8,606,960)	(8,453,740)	(153,220)	
受取負担金	8,606,960	8,453,740	153,220	
⑥ 雑収益	(941,581)	(924,488)	(17,093)	
受取利息	35	384	△ 349	
受取配当	400	15,212	△ 14,812	
雑収益	941,146	908,892	32,254	
経常収益計	192,192,656	185,572,406	6,620,250	
(2) 経常費用				
① 事業費	(167,391,978)	(171,036,386)	(△3,644,408)	
役員料	0	1,142,400	△ 1,142,400	
給時雇賃	35,401,131	36,992,400	△ 1,591,269	
臨職給付費	1,585,914	1,430,436	155,478	
退職給付費	2,612,430	7,101,122	△ 4,488,692	
共済費	5,508,380	5,616,377	△ 107,997	
会費	21,088	18,959	2,129	
旅費	713,873	986,963	△ 273,090	
通費	900,954	648,728	252,226	
減価償却費	17,328,850	17,083,696	245,154	
消耗印刷費	923,102	2,053,864	△ 1,130,762	
修繕費	674,880	899,208	△ 224,328	
燃費	1,410,927	1,250,501	160,426	
光熱水費	6,044,593	5,901,801	142,792	
賃借料	954,542	976,358	△ 21,816	
会場整備費	2,790,336	2,715,660	74,676	
会保費	546,286	546,590	△ 304	
諸租税	0	8,520	△ 8,520	
支払公課	13,710,092	13,204,084	506,008	
支払負担	2,153,501	2,168,220	△ 14,719	
支払宣費	1,790,509	2,057,000	△ 266,491	
支払委費	102,787	109,579	△ 6,792	
支払外費	5,847,170	6,097,578	△ 250,408	
支払商費	38,880	235,640	△ 196,760	
支払仕入	65,548,476	60,997,881	4,550,595	
支払手数	515,514	515,480	34	
支払雑費	267,763	277,341	△ 9,578	
② 管理費	(14,670,805)	(15,336,385)	(△665,580)	
役員料	0	2,121,600	△ 2,121,600	
給時雇賃	5,620,705	3,024,667	2,596,038	
退職給付費	390,120	630,448	△ 240,328	
共済費	982,313	1,158,422	△ 176,109	
旅費	6,944	5,456	1,488	
交通費	21,000	15,728	5,272	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
通 信 運 搬 費	203,776	206,001	△ 2,225	
減 価 償 却 費	705,396	508,948	196,448	
消 耗 印 刷 費	395,579	438,762	△ 43,183	
修 繕 料 費	285,904	1,163,700	△ 877,796	
燃 料 費	19,848	24,028	△ 4,180	
光 熱 水 費	2,079,105	1,955,361	123,744	
賃 借 料 費	334,123	528,385	△ 194,262	
保 険 料	202,345	202,469	△ 124	
諸 謝 金	540,000	540,000	0	
租 税 公 課 金	1,326,255	1,235,055	91,200	
支 払 負 担 金	200,000	203,000	△ 3,000	
広 告 宣 伝 費	0	0	0	
交 際 費	20,000	20,000	0	
委 託 費	1,269,047	1,288,437	△ 19,390	
支 払 手 数 費	30,672	56,938	△ 26,266	
雑 費	37,673	8,980	28,693	
経常費用計	182,062,783	186,372,771	△ 4,309,988	
当期経常増減額	10,129,873	△ 800,365	10,930,238	
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	10,129,873	△ 800,365	10,930,238	
一般正味財産期首残高	267,641,322	268,441,687	△ 800,365	
一般正味財産期末残高	277,771,195	267,641,322	10,129,873	
II 指定正味財産増減の部				
受 取 補 助 金 等	(0)	(0)	(0)	
旭 川 市 受 取 補 助 金	0	0	0	
一般正味財産への振替額	(△16,379,764)	(△16,310,363)	(△69,401)	
一般正味財産への振替額	△ 16,379,764	△ 16,310,363	△ 69,401	
当期指定正味財産増減額	△ 16,379,764	△ 16,310,363	△ 69,401	
指定正味財産期首残高	514,236,853	530,547,216	△ 16,310,363	
指定正味財産期末残高	497,857,089	514,236,853	△ 16,379,764	
III 正味財産期末残高	775,628,284	781,878,175	△ 6,249,891	

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	451,766,985	0	14,969,764	436,797,221
什器備品	6,642,255	0	1,410,000	5,232,255
退職給付引当資産	49,828,390	4,132,000	0	53,960,390
什器備品積立資産	1,211,359	1,500,000	2,198,052	513,307
修繕積立資産	331,650	3,200,000	714,760	2,816,890
小 計	770,590,639	8,832,000	19,292,576	760,130,063
合 計	800,590,639	8,832,000	19,292,576	790,130,063

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)	—	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
土 地	260,810,000	(260,810,000)	—	—
建 物	436,797,221	(201,814,834)	(234,982,387)	—
什器備品	5,232,255	(5,232,255)	—	—
退職給付引当資産	53,960,390	—	—	(53,960,390)
什器備品積立資産	513,307	—	(513,307)	—
修繕積立資産	2,816,890	—	(2,816,890)	—
小 計	760,130,063	(467,857,089)	(238,312,584)	(53,960,390)
合 計	790,130,063	(497,857,089)	(238,312,584)	(53,960,390)

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	653,780,567	436,797,221
什器備品(特定資産)	11,788,750	6,556,495	5,232,255
建物(その他固定資産)	64,901,125	57,807,416	7,093,709
構築物(その他固定資産)	822,200	438,506	383,694
什器備品(その他固定資産)	43,155,072	39,590,224	3,564,848
合 計	1,211,244,935	758,173,208	453,071,727

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25年度第16 回公募公債)	20,000,000	20,036,000	36,000
北海道債(平成27年度第16 回公募公債)	30,000,000	29,988,000	△ 12,000
合 計	50,000,000	50,024,000	24,000

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 期 増 減 額		貸 借 対 照 表 上 の 区 分
					当 期 増 額	当 期 減 額	
補助金等							
北海道補助金	北海道	293,970,643		0	7,525,136	286,445,507	指定正味財産
旭川市補助金	旭川市	61,287,665		0	5,313,388	55,974,277	指定正味財産
旭川市負担金	旭川市	135,360,891		0	3,319,912	132,040,979	指定正味財産
22市町村負担金	22市町村	11,808,827		0	110,664	11,698,163	指定正味財産
商工団体等負担金	商工団体等	11,808,827		0	110,664	11,698,163	指定正味財産
旭川市補助金	旭川市		0	9,680,000	9,680,000	0	一般正味財産
合 計		514,236,853		9,680,000	26,059,764	497,857,089	

(注) 当期減少額は、旭川市補助金9,680,000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	16,379,764
合 計	16,379,764

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	53,427,960	3,002,550	0	0	56,430,510

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30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	手元保管	運転資金として	1,112,711
	預金	普通預金 旭川信金神楽支店	運転資金として	9,133,401
	売掛金	(株)G-7食品システム等に対する 売り掛け	取引回転(カログ販売・動物園くらぶ等)売上代金	1,365,823
	未収金	(一社)旭川物産協会ほか 旭川市 旭川市 旭川市 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推進業務受託料 ふるさと納税関係業務受託料 2・3月分ふるさと納税調達手数料 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)	2,953,730 449,820 908,382 936,144 376,592 18,627
	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	429,589
	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	1,910,904
流動資産合計				19,595,723
(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	436,797,221
	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	5,232,255
	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	33,960,390
	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	513,307
	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	2,816,890
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	7,093,709
	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	383,694
	什器備品	保管庫他252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	3,564,848
	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	21,038,600
	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	185,403
固定資産合計				823,151,853
資産合計				842,747,576

(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	藤原製麺(株)等に対する買い掛	取引斡旋(カrog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	1,054,961
		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	1,988,386
	未払金	日本年金機構旭川年金事務所	2・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)	783,295
		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)	7,587
		日本郵便(株)	評議員会案内文書(管理業務の負債)	1,120
		(株)アイビック	3月分ガスシンク玄関マット等リース料(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)	3月分トイレ便器洗浄器リース料(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)	3月分パソコンリース料(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	3月分コピー機リース料(管理業務の負債)	14,909
		津田石油商事(株)	3月分暖房用重油代(収益事業の負債)	135,864
		北海丸油(株)	3月分暖房用重油代(収益事業の負債)	133,920
		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)	5,199
		道北振興(株)	3月分公用車ガソリン代(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)	9,841
		セコム(株)	3月分夜間機械警備業務委託料(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)	3月分環境衛生管理及び清掃業務委託料(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)	263,514
		(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)	8,640
		(株)シャープファイナンス	3月分旭山動物園正門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)	8,549
		大雪地ビール(株)	3月分旭山動物園正門売店玄関マットリース料(収益事業の負債)	1,836
		旭星クリーン(株)	3月分旭山動物園正門売店廃棄物処理代(収益事業の負債)	2,394
		ヤマト運輸(株)	物産展商品発送等運賃(収益事業の負債)	18,151
		(株)ドルック	北海道150年記念シールの作成代(収益事業の負債)	43,200
		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)	7,128
		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)	16,842
		(一社)旭川観光コンベンション協会	観光案内コーナーボランティア業務委託費(公益目的事業の負債)	200,000
	(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	
	(株)デンザイ	電球の購入代(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)	17,679	
旭川東税務署	29年度消費税及び地方消費税	1,627,500		
前受金	(株)TAKAYA他6件 30年度貸館使用料	30年度施設貸事業収入(公益目的事業、収益事業の負債)	359,490	
預り金	日本年金機構旭川年金事務所	3月分社会保険料預り金	386,041	
	伊勢ファーム他	ふるさと納税返礼品代等	5,950	
流動負債合計				7,188,752
(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	56,430,510
	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				59,930,540
負債合計				67,119,292
正味財産合計				775,628,284