

令和元年度 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

令和2年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	3,807,358	21,637,655	△ 17,830,297
売 掛 金	1,349,260	1,177,074	172,186
未 収 金	6,210,168	4,685,049	1,525,119
商 品	516,545	289,808	226,737
立 替 金	1,686,187	1,067,251	618,936
流動資産合計	13,569,518	28,856,837	△ 15,287,319
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	406,857,693	421,827,457	△ 14,969,764
什 器 備 品	2,500,018	3,848,068	△ 1,348,050
退 職 給 付 引 当 資 産	33,399,272	31,416,817	1,982,455
什 器 備 品 積 立 資 産	513,307	513,307	0
修 繕 積 立 資 産	20,385,890	7,985,890	12,400,000
特定資産合計	724,466,180	726,401,539	△ 1,935,359
(3) その他固定資産			
建 物	7,096,823	7,191,370	△ 94,547
構 築 物	219,254	301,474	△ 82,220
什 器 備 品	2,081,735	2,823,299	△ 741,564
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	29,038,600	26,038,600	3,000,000
差 入 保 証 金	0	185,370	△ 185,370
その他固定資産合計	39,191,948	37,295,649	1,896,299
固定資産合計	793,658,128	793,697,188	△ 39,060
資産合計	807,227,646	822,554,025	△ 15,326,379
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買 掛 金	1,134,144	2,891,642	△ 1,757,498
未 払 金	5,042,335	13,922,749	△ 8,880,414
前 受 金	140,040	628,015	△ 487,975
預 り 金	40,941	376,608	△ 335,667
流動負債合計	6,357,460	17,819,014	△ 11,461,554
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	33,399,272	31,416,817	1,982,455
預 り 保 証 金	2,000,000	2,000,000	0
預 り 敷 金	1,500,000	1,500,000	0
固定負債合計	36,899,272	34,916,817	1,982,455
負債合計	43,256,732	52,735,831	△ 9,479,099

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
北海道補助金	271,395,235	278,920,371	△ 7,525,136
旭川市負担金	125,401,155	128,721,067	△ 3,319,912
22市町村負担金	11,476,835	11,587,499	△ 110,664
商工団体等負担金	11,476,835	11,587,499	△ 110,664
旭川市補助金	45,435,264	50,686,702	△ 5,251,438
指定正味財産合計	465,185,324	481,503,138	△ 16,317,814
(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)	( 435,185,324)	( 451,503,138)	( △16,317,814)
2. 一般正味財産	298,785,590	288,315,056	10,470,534
(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)	( 255,881,584)	( 243,481,584)	( 12,400,000)
正味財産合計	763,970,914	769,818,194	△ 5,847,280
負債及び正味財産合計	807,227,646	822,554,025	△ 15,326,379

令和元年度 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31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(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	(3,770)	(42,019)	(△38,249)	
特定資産受取利息	3,770	42,019	△ 38,249	
③ 事業収益	(166,122,797)	(152,452,702)	(13,670,095)	
施設賃貸事業収益	51,958,248	51,451,489	506,759	
取引斡旋事業収益	29,897,290	30,259,644	△ 362,354	
売店運営事業収益	64,474,511	59,454,073	5,020,438	
旭川市受託事業収益	19,792,748	11,287,496	8,505,252	
④ 受取補助金等	(20,717,814)	(24,968,951)	(△4,251,137)	
受取旭川市補助金	4,400,000	8,615,000	△ 4,215,000	
受取北海道交付金	0	0	0	
指定正味財産からの振替額	16,317,814	16,353,951	△ 36,137	
⑤ 受取負担金	(6,694,190)	(7,387,980)	(△693,790)	
受取負担金	6,694,190	7,387,980	△ 693,790	
⑥ 雑収益	(896,061)	(1,103,688)	(△207,627)	
受取配当金	1,318	28	1,290	
受取配当金	400	400	0	
雑収益	894,343	1,103,260	△ 208,917	
経常収益計	194,440,932	185,961,640	8,479,292	
(2) 経常費用				
① 事業費	(173,117,499)	(166,059,029)	(7,058,470)	
役員報酬	731,123	0	731,123	
臨時雇賃料	35,692,222	34,559,071	1,133,151	
退職給付	1,341,711	1,906,397	△ 564,686	
職給	1,911,777	825,754	1,086,023	
共済費	6,132,579	5,554,808	577,771	
会議費	19,848	2,480	17,368	
旅費	920,931	846,990	73,941	
通信費	690,970	802,822	△ 111,852	
減価償却費	17,424,507	17,625,682	△ 201,175	
消耗品費	1,905,072	1,221,361	683,711	
修繕費	1,866,160	1,995,539	△ 129,379	
燃費	1,199,107	1,290,469	△ 91,362	
光熱費	5,740,278	6,112,464	△ 372,186	
賃借料	862,735	943,742	△ 81,007	
会場整備費	2,243,960	2,491,560	△ 247,600	
会費	535,860	535,554	306	
保証料	0	0	0	
寄付金	0	25,000	△ 25,000	
租税公課	14,693,314	13,337,628	1,355,686	
支払金	3,716,088	2,152,516	1,563,572	
広報費	1,460,558	1,413,600	46,958	
交際費	129,350	134,878	△ 5,528	
委託費	5,353,011	5,863,246	△ 510,235	
外商費	330,688	45,144	285,544	
支出手数	67,241,105	65,572,422	1,668,683	
雑費	587,296	473,331	113,965	
雑費	387,249	326,571	60,678	
② 管理費	(10,852,883)	(13,291,542)	(△2,438,659)	
役員報酬	1,357,801	0	1,357,801	
臨時雇賃料	1,052,265	4,448,275	△ 3,396,010	
退職給付	70,678	0	70,678	
共済費	1,474,694	979,558	495,136	
会議費	3,348	6,944	△ 3,596	
旅費	12,000	24,000	△ 12,000	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
通 信 運 搬 費	210,690	200,116	10,574	
減 価 償 却 費	708,122	497,377	210,745	
消 耗 印 刷 費	349,206	829,588	△ 480,382	
修 繕 繕 料 費	233,440	36,360	197,080	
燃 料 費	17,982	20,485	△ 2,503	
光 熱 水 費	1,906,744	2,270,860	△ 364,116	
賃 借 借 料 費	298,873	364,800	△ 65,927	
保 險 謝 金	205,235	202,542	2,693	
諸 租 税 公 課	542,500	540,000	2,500	
支 払 負 担 金	759,071	1,283,023	△ 523,952	
支 払 宣 伝 費	203,000	203,000	0	
交 際 費	19,800	0	19,800	
委 託 費	20,000	20,000	0	
支 払 手 数 費	1,269,849	1,300,082	△ 30,233	
雑 費	61,734	32,832	28,902	
	75,851	31,700	44,151	
経常費用計	183,970,382	179,350,571	4,619,811	
当期経常増減額	10,470,550	6,611,069	3,859,481	
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金取崩額	0	3,932,792	△ 3,932,792	
経常外収益計	0	3,932,792	△ 3,932,792	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	(16)	(0)	(16)	
建物除却損	1	0	1	
什器備品除却損	15	0	15	
経常外費用計	16	0	16	
当期経常外増減額	△ 16	3,932,792	△ 3,932,808	
当期一般正味財産増減額	10,470,534	10,543,861	△ 73,327	
一般正味財産期首残高	288,315,056	277,771,195	10,543,861	
一般正味財産期末残高	298,785,590	288,315,056	10,470,534	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
一般正味財産への振替額	(△16,317,814)	(△16,353,951)	(36,137)	
一般正味財産への振替額	△ 16,317,814	△ 16,353,951	36,137	
当期指定正味財産増減額	△ 16,317,814	△ 16,353,951	36,137	
指定正味財産期首残高	481,503,138	497,857,089	△ 16,353,951	
指定正味財産期末残高	465,185,324	481,503,138	△ 16,317,814	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>763,970,914</b>	<b>769,818,194</b>	<b>△ 5,847,280</b>	



## 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	421,827,457	0	14,969,764	406,857,693
什器備品	3,848,068	0	1,348,050	2,500,018
退職給付引当資産	31,416,817	1,982,455	0	33,399,272
什器備品積立資産	513,307	0	0	513,307
修繕積立資産	7,985,890	12,400,000	0	20,385,890
小 計	726,401,539	14,382,455	16,317,814	724,466,180
合 計	756,401,539	14,382,455	16,317,814	754,466,180

#### 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	406,857,693	(171,875,306)	(234,982,387)	—
什器備品	2,500,018	(2,500,018)	—	—
退職給付引当資産	33,399,272	—	—	(33,399,272)
什器備品積立資産	513,307	—	(513,307)	—
修繕積立資産	20,385,890	—	(20,385,890)	—
小 計	724,466,180	(435,185,324)	(255,881,584)	(33,399,272)
合 計	754,466,180	(465,185,324)	(255,881,584)	(33,399,272)

#### 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	683,720,095	406,857,693
什器備品(特定資産)	11,788,750	9,288,732	2,500,018
建物(その他固定資産)	66,686,125	59,589,302	7,096,823
構築物(その他固定資産)	822,200	602,946	219,254
什器備品(その他固定資産)	42,584,158	40,502,423	2,081,735
合 計	1,212,459,021	793,703,498	418,755,523

#### 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	30,000,000	0
北海道債(平成30年度第19回公募公債)	10,000,000	9,995,000	△ 5,000
合 計	40,000,000	39,995,000	△ 5,000

#### 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		貸 借 対 照 表 上 の 記 載 区 分
					減 少 額	残 高	
補助金等							
北海道補助金	北海道	278,920,371		0	7,525,136	271,395,235	指定正味財産
旭川市補助金	旭川市	50,686,702		0	5,251,438	45,435,264	指定正味財産
旭川市負担金	旭川市	128,721,067		0	3,319,912	125,401,155	指定正味財産
22市町村負担金	22市町村	11,587,499		0	110,664	11,476,835	指定正味財産
商工団体等負担金	商工団体 等	11,587,499		0	110,664	11,476,835	指定正味財産
旭川市補助金	旭川市		0	4,400,000	4,400,000	0	一般正味財産
合 計		481,503,138		4,400,000	20,717,814	465,185,324	

(注) 当期減少額は、旭川市補助金4,400,000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	16,317,814
合 計	16,317,814

#### 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	31,416,817	1,982,455			33,399,272

#### 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。

令和元年度 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

令和2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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	929,865
	預金	普通預金 旭川信金神楽支店	運転資金として	2,877,493
	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(一般販売・動物園くらぶ等)売上代金	1,349,260
	未収金	(一社)旭川物産協会ほか 旭川市 旭川市 旭川市 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 2・3月分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 雑収入(自動販売機売上手数料)	1,171,295 453,722 101,014 4,471,720 12,417
	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	516,545
	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	1,686,187
流動資産合計				13,569,518
<b>(固定資産)</b>				
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	406,857,693
	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	2,500,018
	退職給付引当資産	北海道平成30年度第19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	10,000,000
		定期預金 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	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	3,399,272
	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	20,385,890
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	7,096,823
	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	219,254
	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	2,081,735
	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	定期預金 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	15,000,000
		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	14,038,600
固定資産合計				793,658,128
資産合計				807,227,646

(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(一般販売・動物園くらぶ等)商品仕入代金で収益事業の負債である	770,547
		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	363,597
	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)	378,644
		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)	8,228
		ヤマト運輸(株)	感謝状発送等運賃(収益事業の負債)	1,779
		(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)	48,360
		北日本広告社(株)	名刺の作成(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)	1,320
		(株)高速マルトモ包装	トレットペーパー代(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)	13,781
		(株)正和旭川支店	洗濯機の購入(管理業務の負債)	29,700
		北日本広告社(株)	Facebook等広告代(収益事業の負債である)	137,500
		津田石油商事(株)	3月分暖房用重油代(収益事業の負債)	100,100
		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)	5,267
		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)	6,721
		旭川市	旭山動物園正門売店設置運営等に関する協力金(収益事業の負債)	280,232
		(株)アイビック	3月分ガス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)	6,742
		日本カルミック(株)	3月分トイレ器洗浄器リース料(公益目的事業、収益事業にまたがる共用負債である)	5,445
		(株)ライナーネットワーク	売店パート職員募集広告(収益事業の負債)	19,800
		(株)サイトー	3月分コピー機リース料(管理業務の負債)	18,134
		(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
		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)	1,870
		旭川東税務署	元年度消費税及び地方消費税	3,383,600
		(株)リクルート北海道じゃらん	道の駅グルメドライブ企画掲載料(公益目的事業の負債)	96,250
		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)	22,880
		北海美装(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)	223,259
		(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)	8,800
		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)	230
		(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情報料金(収益事業の負債)	3,300
		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)	4,267
	前受金	(株)建設産業振興センター他4件 2年度貸館使用料	2年度施設賃貸事業収入(公益目的事業、収益事業の負債)	140,040
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	27,306
		日本規格協会	ふるさと納税返礼品代等 施設賃貸事業収入過剰入金分	8,615 5,020
流動負債合計				6,357,460

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)	退職給付引当金	職員4名	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	33,399,272
	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	1,500,000
固定負債合計				36,899,272
負債合計				43,256,732
正味財産合計				763,970,914