

平成27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	18,907,396	3,653,900	15,253,496
売 掛 金	1,063,506	444,657	618,849
未 収 金	6,197,562	2,643,000	3,554,562
前 払 金	4,330	3,736	594
立 替 金	2,022,741	2,087,021	△ 64,280
流動資産合計	28,195,535	8,832,314	19,363,221
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	30,000,000	30,006,600	△ 6,600
基本財産合計	30,000,000	30,006,600	△ 6,600
(2) 特定資産			
土 地	260,810,000	260,810,000	0
建 物	466,736,748	478,331,196	△ 11,594,448
什 器 備 品	8,052,255	9,462,255	△ 1,410,000
退 職 給 付 引 当 資 産	45,696,390	43,717,425	1,978,965
什 器 備 品 積 立 資 産	520,775	520,775	0
修 繕 積 立 資 産	331,650	331,650	0
特定資産合計	782,147,818	793,173,301	△ 11,025,483
(3) その他固定資産			
建 物	8,894,823	9,797,184	△ 902,361
構 築 物	548,134	630,354	△ 82,220
什 器 備 品	868,450	1,217,120	△ 348,670
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	16,038,600	16,038,600	0
長 期 未 収 入 金	446,000	896,000	△ 450,000
その他固定資産合計	27,551,543	29,334,794	△ 1,783,251
固定資産合計	839,699,361	852,514,695	△ 12,815,334
資産合計	867,894,896	861,347,009	6,547,887
II 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	1,135,847	409,867	725,980
未 払 金	16,917,641	3,101,151	13,816,490
前 受 金	1,620,615	111,880	1,508,735
預 り 金	35,470	0	35,470
流動負債合計	19,709,573	3,622,898	16,086,675
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	45,696,390	43,717,425	1,978,965
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	49,196,420	47,217,455	1,978,965
負債合計	68,905,993	50,840,353	18,065,640

(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	301,495,779	309,020,923	△ 7,525,144
旭川市負担金	138,680,802	142,000,718	△ 3,319,916
22市町村負担金	11,919,491	12,030,155	△ 110,664
商工団体等負担金	11,919,491	12,030,155	△ 110,664
旭川市補助金	66,531,653	68,539,113	△ 2,007,460
指定正味財産合計	530,547,216	543,621,064	△ 13,073,848
(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)	(500,547,216)	(513,621,064)	(△13,073,848)
2. 一般正味財産	268,441,687	266,885,592	1,556,095
(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)	(235,904,212)	(235,834,812)	(69,400)
正味財産合計	798,988,903	810,506,656	△ 11,517,753
負債及び正味財産合計	867,894,896	861,347,009	6,547,887

平成27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27年 4月 1日から平成28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	(173,400)	(173,400)	(0)	
基本財産受取利息	173,400	173,400	0	
② 特定資産運用益	(99,800)	(99,995)	(△195)	
特定資産受取利息	99,800	99,995	△ 195	
③ 事業収益	(129,115,042)	(70,342,701)	(58,772,341)	
施設賃貸事業収益	49,504,019	50,580,859	△ 1,076,840	
取引斡旋事業収益	26,789,342	19,761,842	7,027,500	
旭川市受託事業収益	52,821,681	0	52,821,681	
④ 受取補助金等	(29,375,848)	(30,990,897)	(△1,615,049)	
受取旭川市補助金	12,000,000	13,000,000	△ 1,000,000	
受取国庫助成金	300,000	750,000	△ 450,000	
受取北海道交付金	502,000	600,000	△ 98,000	
指定正味財産からの振替額	16,573,848	16,640,897	△ 67,049	
⑤ 受取負担金	(9,234,340)	(8,992,780)	(241,560)	
受取負担金	9,234,340	8,992,780	241,560	
⑥ 雑収益	(1,036,157)	(836,797)	(199,360)	
受取利息	1,102	132	970	
受取配当	400	600	△ 200	
雑収益	1,034,655	836,065	198,590	
経常収益計	169,034,587	111,436,570	57,598,017	
(2) 経常費用				
① 事業費	(152,827,191)	(108,588,765)	(44,238,426)	
役員報酬	1,145,340	675,763	469,577	
臨時雇賃金	33,460,961	29,703,051	3,757,910	
退職給付	0	96,000	△ 96,000	
共済費	1,787,503	4,154,317	△ 2,366,814	
会議費	4,902,145	4,960,993	△ 58,848	
旅費	21,234	3,234	18,000	
通信費	1,318,632	0	1,318,632	
減価償却費	1,288,518	439,967	848,551	
消耗品費	17,174,736	18,717,272	△ 1,542,536	
修繕費	2,159,734	840,115	1,319,619	
燃料費	1,143,788	788,460	355,328	
光熱費	916,627	1,501,173	△ 584,546	
賃貸料	6,075,465	6,103,776	△ 28,311	
会場借費	1,219,100	430,688	788,412	
会費	2,787,240	3,041,118	△ 253,878	
保険料	495,891	495,598	293	
租税公課	12,336,301	11,968,997	367,304	
支払金	150,200	130,950	19,250	
広報費	4,557,679	2,868,400	1,689,279	
交際費	84,979	124,666	△ 39,687	
委注費	10,709,281	5,403,294	5,305,987	
外注費	1,287,915	0	1,287,915	
商支	19,959,460	15,662,731	4,296,729	
支費	27,687,396	7,605	27,679,791	
雑費	157,066	470,597	△ 313,531	
② 管理費	(14,651,301)	(14,636,056)	(15,245)	
役員報酬	2,127,060	1,254,988	872,072	
退職給付	2,885,994	2,898,356	△ 12,362	
共済費	191,462	1,014,188	△ 822,726	
会議費	944,384	1,678,032	△ 733,648	
旅費	9,324	19,340	△ 10,016	
交通費	29,520	58,160	△ 28,640	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
通 信 運 搬 費	202,709	182,247	20,462	
減 価 償 却 費	496,963	570,756	△ 73,793	
消 耗 印 刷 費	261,913	254,016	7,897	
修 繕 繕 費	37,800	531,360	△ 493,560	
燃 料 費	20,087	24,176	△ 4,089	
光 熱 水 費	2,006,578	2,097,073	△ 90,495	
賃 借 料 費	541,256	714,836	△ 173,580	
保 険 料	204,829	204,682	147	
諸 租 税 公 課	540,000	540,000	0	
支 払 負 担 金	2,187,716	940,111	1,247,605	
広 告 宣 伝 費	218,000	263,800	△ 45,800	
交 際 費	20,800	20,800	0	
委 託 費	20,000	20,000	0	
支 払 手 数 料	1,637,826	1,293,404	344,422	
支 払 手 数 料	30,780	21,955	8,825	
雑 費	36,300	33,776	2,524	
経常費用計	167,478,492	123,224,821	44,253,671	
当 期 経 常 増 減 額	1,556,095	△ 11,788,251	13,344,346	
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)	(2)	(△2)	
指定正味財産からの振替額	0	2	△ 2	
経常外収益計	0	2	△ 2	
(1) 経常外費用				
① 固定資産除却損	(0)	(10)	(△10)	
建 物 除 却 損	0	2	△ 2	
什 器 備 品 除 却 損	0	8	△ 8	
経常外費用計	0	10	△ 10	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 8	8	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,556,095	△ 11,788,259	13,344,354	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	266,885,592	278,673,851	△ 11,788,259	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	268,441,687	266,885,592	1,556,095	
II 指定正味財産増減の部				
受 取 補 助 金 等	(3,500,000)	(0)	(3,500,000)	
旭 川 市 受 取 補 助 金	3,500,000	0	3,500,000	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(△ 16,573,848)	(△ 16,640,899)	(67,051)	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 16,573,848	△ 16,640,899	67,051	
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 13,073,848	△ 16,640,899	3,567,051	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	543,621,064	560,261,963	△ 16,640,899	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	530,547,216	543,621,064	△ 13,073,848	
III 正味財産期末残高	798,988,903	810,506,656	△ 11,517,753	

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	30,006,600	0	6,600	30,000,000
小 計	30,006,600	0	6,600	30,000,000
特定資産				
土 地	260,810,000	0	0	260,810,000
建 物	478,331,196	3,334,000	14,928,448	466,736,748
什器備品	9,462,255	0	1,410,000	8,052,255
退職給付引当資産	43,717,425	1,981,165	2,200	45,696,390
什器備品積立資産	520,775	0	0	520,775
修繕積立資産	331,650	0	0	331,650
小 計	793,173,301	5,315,165	16,340,648	782,147,818
合 計	823,179,901	5,315,165	16,347,248	812,147,818

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	466,736,748	(231,754,361)	(234,982,387)	—
什器備品	8,052,255	(8,052,255)		
退職給付引当資産	45,696,390	—	(0)	(45,696,390)
什器備品積立資産	520,775	(0)	(520,775)	
修繕積立資産	331,650		(331,650)	
小 計	782,147,818	(500,616,616)	(235,834,812)	(45,696,390)
合 計	812,147,818	(530,616,616)	(235,834,812)	(45,696,390)

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	623,841,040	466,736,748
什器備品(特定資産)	11,788,750	3,736,495	8,052,255
建物(その他固定資産)	64,901,125	56,006,302	8,894,823
構築物(その他固定資産)	822,200	274,066	548,134
什器備品(その他固定資産)	39,556,865	38,688,415	868,450
合 計	1,207,646,728	722,546,318	485,100,410

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	29,952,000	△ 48,000
北海道債(平成25年度第16回公募公債)	20,000,000	20,100,000	100,000
合 計	50,000,000	50,052,000	52,000

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	期 減 少 額	当 期 残	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	309,020,923		—	7,525,144	301,495,779		指定正味財産
旭川市補助金	旭川市	—		12,000,000	12,000,000	0		一般正味財産
旭川市負担金	旭川市	142,000,718		—	3,319,916	138,680,802		指定正味財産
22市町村負担金	22市町村	12,030,155		—	110,664	11,919,491		指定正味財産
商工団体等	商工団体等	12,030,155		—	110,664	11,919,491		指定正味財産
旭川市補助金	旭川市	68,539,113		3,500,000	5,507,460	66,531,653		指定正味財産
合 計		543,621,064		15,500,000	28,573,848	530,547,216		

(注) 当期減少額は、旭川市補助金12,000,000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	16,573,848
合 計	16,573,848

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	43,717,425	1,978,965	0	0	45,696,390

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27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28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	139,112
預金		普通預金 旭川信金神楽支店	運転資金として	18,768,284
売掛金		(株)G-7食品システム等に対する 売り掛け 旭山動物園くらぶ等に対する売り掛 け	取引回転(カタログ販売)売上代金 取引回転(動物園くらぶ・厚友会)売上代金	926,146 137,360
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 北海道コカ・コーラほか あさひかわ商工会南支所	施設賃貸事業収入 あさひかわ名産品販売等促進業務受託料 ふるさと納税関係業務受託料 あさひかわ名産品販売等及びふるさと納税取引回転事 業収入 雑収入(自動販売機売上手数料) 3月分エアコン設置分(長期未収入金)	3,203,377 1,740,046 949,860 252,883 13,896 37,500
前払金		旭川商工会議所	常勤役員業務災害等補償保険料	4,330
立替金		旭川物産協会の立替分	テナント3月分電気料金等諸経費	2,022,741
流動資産合計				28,195,535
(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	466,736,748
	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	8,052,255
	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	25,696,390
	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	520,775
	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	8,894,823
	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	548,134
	什器備品	保管庫他248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	868,450
	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	16,038,600
	長期未収入金		貸室(あさひかわ商工会南支所)エアコン設置立替分	446,000
固定資産合計				839,699,361
資産合計				867,894,896

(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け	取引回転(カログ販売)商品仕入代金で収益事業の負債である	1,026,616
		(株)エスポワール等に対する買い掛け	取引回転(動物園くらぶ)商品仕入代金で収益事業の負債である	109,231
	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)	359,688
		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)	18,304
		日本郵便(株)	ふるさと納税等事務文書(収益事業業務の負債)	8,203
		(株)アイビック	ガスコン玄関マット等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)	30,211
		津田石油商事(株)	3月分暖房用重油代(収益事業の負債)	162,000
		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)	11,904
		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)	262,862
		(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)北海道広告	名刺印刷で管理業務の負債である	5,184
		(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)	23,490
		日本タイプ事務器(株)	PCウィルス対策ソフト代(管理業務の負債)	8,640
		リコージャパン(株)	会計ソフトバージョンアップ費で管理業務の負債である	277,776
		ヤマト運輸(株)	物産商品発送等運賃(公益目的事業、収益事業にまたがる共用負債である)	24,136
		パーサーロペット・ジャパン組織委員会	広告協賛金(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)	20,000
楽天(株)	あさひかわ名産品販売等促進事業インターネット販売割引助成業務委託費(収益事業の負債)	4,860,000		
楽天(株)	あさひかわ名産品販売等促進事業インターネット販売割引助成金(収益事業の負債)	7,883,830		
旭川信金神楽支店	銀行振込手数料(収益事業の負債)	3,132		
日本郵便(株)	あさひかわ名産品販売等促進業務クレジット決済手数料等(収益事業の負債)	9,551		
旭川東税務署	27年度消費税等	2,892,700		
前受金	(株)山田四郎松商店他12件 27年度貸館使用料	27年度施設賃貸事業収入(公益目的事業、収益事業の負債)	1,620,615	
預り金	日本年金機構	3月分社会保険料預り金	35,470	
流動負債合計				19,709,573
(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	45,696,390
	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				49,196,420
負債合計				68,905,993
正味財産合計				798,988,903