

貸借対照表

平成21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	1,855,775	2,176,527	-320,752
現金	57,320	38,064	19,256
預金	303,901	466,870	-162,969
みずほ銀行(新橋支店・事務局)	0	21	-21
みずほ銀行(スポーツ振興基金)	0	0	0
みずほ銀行(ゆめ基金)	1,445,839	1,136,400	309,439
みずほ銀行(指定養成)	0	53	-53
みずほ銀行(旧日比谷支店・事務局)	0	0	0
みずほ銀行(Information)	0	4	-4
みずほ銀行(JCC)	48,715	535,115	-486,400
郵便局			
未収金	530,255	958,465	-428,210
印刷機分担金	100,295	128,465	-28,170
広告収益	429,960	680,000	-250,040
指定養成施設入所料	0	150,000	-150,000
前払費用	114,500	114,500	0
地代家賃	94,500	94,500	0
諸会費	20,000	20,000	0
貯蔵品	374,343	545,859	-171,516
滑空記章	270,928	442,444	-171,516
時計	12,600	12,600	0
その他	90,815	90,815	0
流動資産合計	2,874,873	3,795,351	-920,478
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(みずほ銀行)	1,700,000	1,700,000	0
滑空機1機、トレーラ1台	3,328,230	3,328,230	0
基本財産合計	5,028,230	5,028,230	0
(2) 特定資産			
DART積立資産	700,000	0	700,000
特定資産合計	700,000	0	700,000
(3) その他固定資産 敷金	226,800	226,800	0
その他固定資産合計	226,800	226,800	0
固定資産合計	5,955,030	5,255,030	700,000
資 産 合 計	8,829,903	9,050,381	-220,478
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	456,203	364,936	91,267
事業費	332,358	20,090	312,268
管理費	123,845	344,846	-221,001
前受金	20,000	170,000	-150,000
会費	20,000	40,000	-20,000
講習会等参加費	0	130,000	-130,000
預り金	30,365	29,976	389
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	576,568	634,912	-58,344
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	576,568	634,912	-58,344
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産			
一般正味財産合計	8,253,335	8,415,469	-162,134
(うち基本財産への充当額)	(5,028,230)	(5,028,230)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(700,000)	(700,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	8,253,335	8,415,469	-162,134
負債及び正味財産合計	8,829,903	9,050,381	-220,478

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	6,643	3,570	3,073
基本財産受取利息	6,643	3,570	3,073
特定資産運用益	0	0	0
受取入会金	155,000	162,000	-7,000
受取個人入会金	155,000	162,000	-7,000
受取団体入会金	0	0	0
受取会費	6,790,000	6,895,000	-105,000
受取正会員会費	6,320,000	6,420,000	-100,000
受取Jr. 会員会費	70,000	75,000	-5,000
受取団体会員会費	400,000	400,000	0
事業収益	3,243,130	3,939,560	-696,430
受取参加費	435,000	456,060	-21,060
受取協賛金	1,300,000	1,700,000	-400,000
記章交付手数料収益	141,500	183,500	-42,000
機関誌広告収益	436,630	680,000	-243,370
指定養成施設入所料収益	690,000	710,000	-20,000
航空安全講習会推進収益	240,000	210,000	30,000
受取補助金等	617,360	27,030	590,330
受取スポーツ振興基金助成金	477,000	0	477,000
受取子どもゆめ基金助成金	0	27,030	-27,030
受取くじ助成金(TOTO)	0	0	0
受取SLJ助成金	140,360	0	140,360
受取補助金等振替額	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	120,162	168,462	-48,300
受取利息	3,237	4,265	-1,028
受取印刷機分担金	100,295	128,465	-28,170
雑収益	16,630	35,732	-19,102
経常収益計	10,932,295	11,195,622	-263,327
(2) 経常費用			
① 事業費	8,329,814	4,911,506	3,418,308
役員報酬	480,000	0	480,000
給与手当	2,112,000	0	2,112,000
雑給	243,800	156,000	87,800
委託費	238,140	0	238,140
会議費	47,250	53,732	-6,482
交際費	0	55,544	-55,544
旅費交通費	721,513	567,476	154,037
通信・通信運搬費	461,609	414,666	46,943
車両運搬費	91,600	0	91,600
消耗品費	174,599	269,635	-95,036
新聞図書費	2,000	0	2,000
印刷製本費	659,666	649,850	9,816
申請料(Sporting Licence)	347,200	400,000	-52,800
地代家賃	907,200	100,800	806,400
賃借料	521,375	1,087,893	-566,518
保険料	0	0	0
諸謝金	980,000	966,000	14,000
支払負担金	12,000	20,000	-8,000
支払助成金	100,000	0	100,000
支払手数料	32,718	25,005	7,713
為替差損	6,128	2,830	3,298
雑費	19,500	100,670	-81,170
期首棚卸資産高	545,859	587,264	-41,405
期末棚卸資産高	-374,343	-545,859	171,516
② 管理費	2,764,615	6,541,224	-3,776,609
役員報酬	120,000	600,000	-480,000
給与手当	528,000	2,640,000	-2,112,000
委託費	129,161	397,284	-268,123
法定福利費	312,342	282,255	30,087
諸会費	20,000	20,000	0
会議費	1,140	19,456	-18,316
交際費	0	18,640	-18,640
旅費交通費	115,730	244,270	-128,540
通信・通信運搬費	405,379	461,074	-55,695
消耗什器保守費	275,072	235,719	39,353
消耗什器備品費	112,245	0	112,245
消耗品費	128,759	137,948	-9,189
新聞図書費	11,000	0	11,000
印刷製本費	76,041	16,200	59,841

地代家賃	226,800	1,039,500	-812,700
貸借料	175,425	195,657	-20,232
保険料	3,960	3,960	0
諸謝金	0	10,000	-10,000
法人税等	70,000	140,000	-70,000
租税公課	2,000	4,000	-2,000
リース料	19,908	19,908	0
支払負担金	0	0	0
支払手数料	31,653	33,553	-1,900
雑費	0	21,800	-21,800
経常費用計	11,094,429	11,452,730	-358,301
評価損益等調整前当期経常増減額	-162,134	-257,108	94,974
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-162,134	-257,108	94,974
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-162,134	-257,108	94,974
一般正味財産期首残高	8,415,469	8,672,577	-257,108
一般正味財産期末残高	8,253,335	8,415,469	-162,134
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	8,253,335	8,415,469	-162,134

(注記)

本年度より役員報酬、給料手当、地代家賃について、費用按分を事業費8:管理費2として計上している
 固定資産の減価償却費については、新公益法人移行認定申請を機に基本財産の内容を見直す方向にある
 ため本年度は計上していない

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品は最終仕入原価法による原価法によっている

(2) 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

特になし

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				
定期預金	1,700,000	0	0	1,700,000
滑空機・トレーラー	3,328,230	0	0	3,328,230
小計	5,028,230	0	0	5,028,230
特定資産				
DART積立資産	0	700,000	0	700,000
小計	0	700,000	0	700,000
合計	5,028,230	700,000	0	5,728,230

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				
定期預金	1,700,000	(0)	(1,700,000)	(0)
滑空機・トレーラー	3,328,230	(0)	(3,328,230)	(0)
小計	5,028,230	(0)	(5,028,230)	(0)
特定資産				
DART積立資産	700,000	(0)	(700,000)	(0)
小計	700,000	(0)	(700,000)	(0)
合計	5,728,230	(0)	(5,728,230)	(0)

5. 商品、貯蔵品の期首棚卸資産高及び期末棚卸資産高

商品、貯蔵品の期首棚卸資産高及び期末棚卸資産高は次のとおりである

(単位:円)

科目	期首棚卸資産高	当期増加額	当期減少額	期末棚卸資産高
貯蔵品	545,859	0	171,516	374,343
合計	545,859	0	171,516	374,343

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

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金 スポーツ振興基金助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	477,000	477,000	0	一般正味財産
助成金 SLI助成金	(財)日本航空協会	0	140,360	140,360	0	一般正味財産
合計		0	617,360	617,360	0	

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.において記載している

2. 引当金の明細

特になし

財産目録

平成21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)			
現金預金			1,855,775
現金	手元保管	運転資金として	57,320
預金(普通預金)	みずほ銀行新橋支店・事務局	運転資金として	303,901
	みずほ銀行新橋支店・スポーツ振興基金	国庫助成金対象事業運転資金として	0
	みずほ銀行新橋支店・ゆめ基金	国庫助成金対象事業運転資金として	0
	みずほ銀行新橋支店・指定養成	指定航空従事者養成施設事業運転資金として	1,445,839
	みずほ銀行新橋支店・旧日比谷事務局	運転資金として	0
	みずほ銀行新橋支店・Information	運転資金として	0
	みずほ銀行勝田台支店・JCC	運転資金として	0
	郵便振替口座	運転資金として	48,715
未収金			530,255
印刷機分担金	日本模型飛行連盟に対する未収額	本年度コピー機保守費用折半額の未収入分	100,295
広告収益	機関誌掲載広告主に対する未収額	本年度機関誌広告掲載に対する未収額	429,960
前払費用			114,500
地代家賃	(財)日本航空協会に対する前払費用	次年度4月分地代家賃	94,500
諸会費	(財)日本航空協会に対する前払費用	次年度航空クラブ会費	20,000
貯蔵品			374,343
滑空記章	手元保管	日本滑空記章認定事業において使用	270,928
時計	手元保管	競技会関係副賞として使用	12,600
その他	手元保管		90,815
流動資産合計			2,874,873
(固定資産)			
基本財産			5,028,230
定期預金	みずほ銀行新橋支店		1,700,000
滑空機1機、トレーラ1台	千葉県野田市 関宿滑空場内格納庫		3,328,230
特定資産			700,000
DART積立資産	みずほ銀行新橋支店	基本財産滑空機償却準備資金として管理されている預金	700,000
その他固定資産			226,800
敷金	(財)日本航空協会	事務局(港区新橋1-18-1航空会館9階)の賃借契約に伴う保証金	226,800
固定資産合計			5,955,030
資産合計			8,829,903
(流動負債)			
未払金			456,203
事業費			332,358
管理費			123,845
預り金		本年度3月分給料手当に対する所得税、健康保険料等	30,365
前受金			20,000
会費		次年度以降の年会費	20,000
未払法人税等		本年度法人事業税	70,000
流動負債合計			576,568
固定負債合計			0
負債合計			576,568
正味財産			8,253,335

収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額(A)	決算額(B)	増減(B-A)
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産利息収入	884	6,643	5,759
特定資産利息	0	0	0
特定資産配当金	0	0	0
特定資産受取賃借料収入	0	0	0
特定資産運用収入計	0	0	0
個人入会金収入	450,000	155,000	-295,000
団体入会金収入	0	0	0
入会金収入計	450,000	155,000	-295,000
正会員会費収入	6,450,000	6,320,000	-130,000
Jr. 会員会費収入	50,000	70,000	20,000
団体会員会費収入	400,000	400,000	0
会費収入計	6,900,000	6,790,000	-110,000
参加料収入	1,000,000	435,000	-565,000
協賛金収入	2,000,000	1,300,000	-700,000
記章交付手数料収入	75,000	141,500	66,500
機関誌広告収入	400,000	436,630	36,630
指定養成施設入所料収入	900,000	690,000	-210,000
航空安全講習会推進収入	0	240,000	240,000
その他	0	0	0
事業収入計	4,375,000	3,243,130	-1,131,870
国庫助成金収入	2,000,000	477,000	-1,523,000
スポーツ振興基金助成金収入	0	0	0
子どもゆめ基金助成金収入	0	0	0
くじ助成金(TOTO)収入	0	0	0
民間助成金収入	0	140,360	140,360
SLJ助成金収入	0	140,360	140,360
補助金等収入計	2,000,000	617,360	-1,382,640
負担金収入	0	0	0
負担金収入計	0	0	0
寄付金収入	0	0	0
寄付金収入計	0	0	0
利息収入	23	3,237	3,214
印刷機分担金収入	76,000	100,295	24,295
雑収入	0	16,630	16,630
雑収入計	76,023	120,162	44,139
事業活動収入合計	13,801,907	10,932,295	-2,869,612
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
役員報酬	480,000	480,000	0
給与手当	1,920,000	2,112,000	192,000
雑給	150,000	243,800	93,800
委託費支出	1,380,000	238,140	-1,141,860
会議費支出	50,000	47,250	-2,750
交際費支出	0	0	0
旅費交通費支出	487,700	721,513	233,813
通信・通信運搬費支出	406,000	461,609	55,609
車両運搬費支出	0	91,600	91,600
消耗品費支出	22,800	174,599	151,799
新聞図書費支出	0	2,000	2,000
印刷製本費支出	1,350,000	659,666	-690,334
申請料 (Sporting Licence)	701,600	347,200	-354,400
地代家賃支出	907,000	907,200	200
賃借料支出	1,060,000	521,375	-538,625
保険料支出	0	0	0
諸謝金支出	438,000	980,000	542,000
支払負担金支出	1,000,000	12,000	-988,000
支払助成金支出	0	100,000	100,000
支払手数料支出	0	32,718	32,718
為替差損支出	0	6,128	6,128
雑支出	34,841	19,500	-15,341
事業費支出計	10,387,941	8,158,298	-2,229,643
(2) 管理費支出			
役員報酬	120,000	120,000	0
給与手当	480,000	528,000	48,000
委託費支出	500,000	129,161	-370,839
法定福利費支出	0	312,342	312,342
諸会費支出	0	20,000	20,000
会議費支出	30,000	1,140	-28,860
交際費支出	0	0	0
旅費交通費支出	200,000	115,730	-84,270
通信・通信運搬費支出	300,000	405,379	105,379
消耗什器保守費支出	150,000	275,072	125,072
消耗什器備品費支出	0	112,245	112,245

消耗品費支出	50,000	128,759	78,759
新聞図書費支出		11,000	11,000
印刷製本費支出	0	76,041	76,041
地代家賃支出	227,000	226,800	-200
賃借料支出	130,000	175,425	45,425
保険料支出	4,000	3,960	-40
諸謝金支出	0	0	0
法人税等支出	70,000	70,000	0
租税公課支出	10,000	2,000	-8,000
リース料	0	19,908	19,908
支払負担金支出	0	0	0
支払手数料支出	50,000	31,653	-18,347
雑支出		0	0
管理費支出計	2,321,000	2,764,615	443,615
他会計振替額		0	0
他会計振替額計	0	0	0
事業活動支出合計	12,708,941	10,922,913	-1,786,028
事業活動収支差額	1,092,966	9,382	-1,083,584
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入合計	0	0	0
2. 投資活動支出			
積立金預金支出	700,000	700,000	0
投資活動支出合計	700,000	700,000	0
投資活動収支差額	-700,000	-700,000	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出合計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 指定受取補助金等収入			
受取補助金・受取寄付金収入計	0	0	0
V その他			
1. 受入保証金等収入			
受入保証金等収入計	0	0	0
2. 受入保証金等返還支出			
受入保証金等返還支出計	0	0	0
予備費			
予備費			
当期収支差額	392,966	-690,618	-1,083,584
前期繰越収支差額	2,614,580	2,614,580	0
次期繰越収支差額	3,007,546	1,923,962	-1,083,584

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、仮払金、前払費用、未払金、未払法人税等、前受金、仮受金及び預り金を含んでいる。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。


2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,176,527	1,855,775
未 収 金	958,465	530,255
立 替 金		
仮 払 金		
前 払 費 用	114,500	114,500
合 計	3,249,492	2,500,530
未 払 金	364,936	456,203
未払法人税等	70,000	70,000
前 受 金	170,000	20,000
仮 受 金		
預 り 金	29,976	30,365
合 計	634,912	576,568
次期繰越収支差額	2,614,580	1,923,962

平成21年5月8日

社団法人 日本滑空協会
会長 牧野 健殿

監事 谷口良知 
谷口良知

監事 山本隆章 
山本隆章

監査報告書

平成20年度財務諸表を監査した結果、下記の通り報告いたします。

1) 調査内容

貸借対照表、正味財産増減計算書、収支計算書、財産目録
および証憑。

2) 結果

上記の財務諸表は平成20年度の収支および正味財産増減の状況
並びに同事業年度末日現在の財政状態を重要な点において適正に
表示しているものと認めます。

3) その他

懸案のダートの取り扱いについては、文部科学省の意見もあり、
新公益法人への移行の時点で処理することが適当と判断します。

以上