

貸借対照表

平成22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	1,627,996	1,855,775	-227,779
未収金	334,606	530,255	-195,649
前払費用	114,500	114,500	0
貯蔵品	422,987	374,343	48,644
流動資産合計	2,500,089	2,874,873	-374,784
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	0	700,000	-700,000
特定資産合計	0	700,000	-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	5,255,030	5,955,030	-700,000
資 産 合 計	7,755,119	8,829,903	-1,074,784
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	454,198	456,203	-2,005
事業費	329,787	332,358	-2,571
管理費	124,411	123,845	566
前受金	0	20,000	-20,000
預り金	36,416	30,365	6,051
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	560,614	576,568	-15,954
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	560,614	576,568	-15,954
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	7,194,505	8,253,335	-1,058,830
(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)	(0)	(700,000)	-700,000
正味財産合計	7,194,505	8,253,335	-1,058,830
負債及び正味財産合計	7,755,119	8,829,903	-1,074,784

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	5,355	6,643	-1,288
基本財産受取利息	5,355	6,643	-1,288
特定資産運用益	0	0	0
受取入会金	89,000	155,000	-66,000
受取個人入会金	89,000	155,000	-66,000
受取団体入会金	0	0	0
受取会費	6,550,000	6,790,000	-240,000
受取正会員会費	6,060,000	6,320,000	-260,000
受取Jr. 会員会費	90,000	70,000	20,000
受取団体会員会費	400,000	400,000	0
事業収益	1,969,840	3,243,130	-1,273,290
受取参加費	628,000	435,000	193,000
受取協賛金	500,000	1,300,000	-800,000
記事交付手数料収益	98,500	141,500	-43,000
機関誌広告収益	193,340	436,630	-243,290
指定養成施設入所料収益	400,000	690,000	-290,000
航空安全講習会推進収益	150,000	240,000	-90,000
受取補助金等	479,090	617,360	-138,270
受取スポーツ振興基金助成金	0	477,000	-477,000
受取子どもゆめ基金助成金	0	0	0
受取くじ助成金(TOTO)	0	0	0
受取SLI助成金	479,090	140,360	338,730
受取補助金等振替額	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	48,000	0	48,000
雑収益	158,932	120,162	38,770
受取利息	826	3,237	-2,411
受取印刷機分担金	114,606	100,295	14,311
雑収益	43,500	16,630	26,870
経常収益計	9,300,217	10,932,295	-1,632,078
(2) 経常費用			
事業費	7,633,028	8,329,814	-696,786
滑空スポーツ技量向上事業			
①指定航空従事者養成			
雑給	92,000	84,000	8,000
委託費	0	4,500	-4,500
会議費	38,505	47,250	-8,745
交際費	28,000	0	28,000
旅費交通費	262,340	206,000	56,340
通信・通信運搬費	5,435	5,865	-430
消耗品費	2,970	1,515	1,455
賃借料	73,260	52,615	20,645
諸謝金	70,000	130,000	-60,000
支払手数料	3,635	2,940	695
②講習会・トレーニング			
雑給	92,000	43,600	48,400
委託費	0	100,500	-100,500
会議費	1,385	0	1,385
旅費交通費	137,120	74,143	62,977
通信・通信運搬費	22,850	30,790	-7,940
消耗品費	17,019	19,301	-2,282
新聞図書費	0	2,000	-2,000
印刷製本費	33,300	0	33,300
賃借料	622,840	373,760	249,080
諸謝金	185,000	110,000	75,000
支払負担金	0	12,000	-12,000
支払手数料	3,570	2,835	735
③技量認定(国内滑空記章)			
通信・通信運搬費	39,750	55,930	-16,180
消耗品費	4,466	5,520	-1,054
消耗備品費(記章)	150,500	0	150,500
申請料(Sporting Licence)	137,600	88,000	49,600
支払手数料	525	945	-420
雑費	0	500	-500
期首棚卸資産高	270,928	442,444	-171,516
期末棚卸資産高	-319,572	-270,928	-48,644
④競技会開催、後援・選手派遣			
委託費	0	133,140	-133,140
旅費交通費	39,780	280,400	-240,620
通信・通信運搬費	2,260	11,270	-9,010
消耗品費	76,397	144,801	-68,404
印刷製本費	0	26,800	-26,800
賃借料	0	95,000	-95,000
諸謝金	0	260,000	-260,000
支払助成金	0	100,000	-100,000
支払手数料	630	5,040	-4,410
雑費	0	19,000	-19,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	
滑空スポーツ普及事業				
①イベント関係				
旅費交通費	78,190	96,140	-17,950	
SLJ 通信・通信運搬費	7,450	8,260	-810	
空まつり 燃料費	29,520	0	29,520	
シンポジウム 車両運搬費	199,500	91,600	107,900	
消耗品費	21,154	2,617	18,537	
印刷製本費	12,000	0	12,000	
賃借料	197,000	0	197,000	
支払手数料	1,380	1,050	330	
②情報提供・答申提言				
旅費交通費	3,800	0	3,800	
通信・通信運搬費	21,810	0	21,810	
諸会費	6,000	0	6,000	
支払手数料	420	0	420	
滑空スポーツ統括事業				
①機関紙発行・HP運営				
会議費	1,522	0	1,522	
旅費交通費	23,220	0	23,220	
通信・通信運搬費	220,616	347,414	-126,798	
消耗品費	0	845	-845	
印刷製本費	717,918	632,866	85,052	
諸謝金	285,000	360,000	-75,000	
支払手数料	12,507	17,808	-5,301	
為替差損	1,638	6,128	-4,490	
②スポーティングライセンス				
通信・通信運搬費	0	2,080	-2,080	
申請料 (Sporting Licence)	174,400	259,200	-84,800	
支払手数料	0	420	-420	
事業共通				
管理費	役員報酬	480,000	480,000	0
	給与手当	2,112,000	2,112,000	0
	雑給	0	116,200	-116,200
	旅費交通費	0	64,830	-64,830
	通信・通信運搬費	24,080	0	24,080
	地代家賃	907,200	907,200	0
	諸謝金	0	120,000	-120,000
	支払手数料	210	1,680	-1,470
	期首棚卸資産高	103,415	103,415	0
	期末棚卸資産高	-103,415	-103,415	0
		2,726,019	2,764,615	-38,596
	役員報酬	120,000	120,000	0
	給与手当	528,000	528,000	0
	委託費	129,193	129,161	32
	法定福利費	318,115	312,342	5,773
	諸会費	35,000	20,000	15,000
	会議費	0	1,140	-1,140
	旅費交通費	114,480	115,730	-1,250
	通信・通信運搬費	428,804	405,379	23,425
	消耗什器保守費	218,587	275,072	-56,485
	消耗什器備品費	24,111	112,245	-88,134
	消耗品費	94,105	128,759	-34,654
	新聞図書費	0	11,000	-11,000
	印刷製本費	114,534	76,041	38,493
	地代家賃	226,800	226,800	0
	賃借料	201,800	175,425	26,375
	修繕費	19,070	0	19,070
	保険料	3,960	3,960	0
	法人税等	70,000	70,000	0
	租税公課	1,000	2,000	-1,000
	リース料	45,633	19,908	25,725
	支払手数料	32,827	31,653	1,174
	経常費用計	10,359,047	11,094,429	-735,382
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,058,830	-162,134	-896,696	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-1,058,830	-162,134	-896,696	
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	-1,058,830	-162,134	-896,696	
一般正味財産期首残高	8,253,335	8,415,469	-162,134	
一般正味財産期末残高	7,194,505	8,253,335	-1,058,830	
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	7,194,505	8,253,335	-1,058,830	

(注記)

役員報酬、給与手当、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

貯蔵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	700,000	0	700,000	0
小計	700,000	0	700,000	0
合計	5,728,230	0	700,000	5,028,230

注) 特定資産(DART積立)は、基本財産(滑空機・トレーラー)の減価償却処理のため前年度より開始したが、新公益法人制度において社団法人は基本財産を必要としない点ならびに不況により協会のキャッシュフローが成り立たなくなる点を考慮し、積立を解除、流動資産に戻した(本年度第1回理事会決議、総会報告事項)

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	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
合計	5,028,230	(0)	(5,028,230)	(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	374,343	150,500	101,856	422,987
合計	374,343	150,500	101,856	422,987

6.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 SLJ助成金	(財)日本航空協会	0	479,090	479,090	0	一般正味財産
合計		0	479,090	479,090	0	

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記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22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			1,627,996
現金	手元保管	運転資金として	56,850
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	550,782
	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	661,479
	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
	郵便振替口座	運転資金として	358,885
未収金			334,606
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	114,606
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	220,000
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			422,987
滑空記章	手元保管	日本滑空記章認定事業において使用	319,572
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			2,500,089
(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			0
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			5,255,030
資産合計			7,755,119
(流動負債)			
未払金			454,198
事業費			329,787
管理費			124,411
預り金		本年度3月分給料手当等に対する所得税、健康保険料等	36,416
前受金			0
未払法人税等		本年度法人事業税	70,000
流動負債合計			560,614
固定負債合計			0
負債合計			560,614
正味財産			7,194,505

収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産利息収入	4,250	5,355	1,105
基本財産運用収入計	4,250	5,355	1,105
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	150,000	89,000	-61,000
団体入会金収入	0	0	0
入会金収入計	150,000	89,000	-61,000
正会員会費収入	6,400,000	6,060,000	-340,000
Jr. 会員会費収入	100,000	90,000	-10,000
団体会員会費収入	400,000	400,000	0
会費収入計	6,900,000	6,550,000	-350,000
参加料収入	400,000	628,000	228,000
協賛金収入	600,000	500,000	-100,000
記章交付手数料収入	100,000	98,500	-1,500
機関誌広告収入	600,000	193,340	-406,660
指定養成施設入所料収入	600,000	400,000	-200,000
航空安全講習会推進収入	180,000	150,000	-30,000
事業収入計	2,480,000	1,969,840	-510,160
国庫助成金収入	1,000,000	0	-1,000,000
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	1,000,000	0	-1,000,000
民間助成金収入	0	479,090	479,090
SLJ助成金収入	0	479,090	479,090
補助金等収入計	2,000,000	479,090	-1,520,910
負担金収入	0	0	0
負担金収入計	0	0	0
寄付金収入	0	48,000	48,000
寄付金収入計	0	48,000	48,000
利息収入	4,000	826	-3,174
印刷機分担金収入	76,000	114,606	38,606
雑収入	0	43,500	43,500
雑収入計	80,000	158,932	78,932
事業活動収入合計	11,614,250	9,300,217	-2,314,033
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	2,400,000	2,112,000	-288,000
雑給	400,000	184,000	-216,000
委託費支出	250,000	0	-250,000
会議費支出	0	41,412	41,412
交際費支出	0	28,000	28,000
旅費交通費支出	900,000	544,450	-355,550
通信・通信運搬費支出	500,000	344,251	-155,749
燃料費支出	0	29,520	29,520
車両運搬費支出	100,000	199,500	99,500
消耗品費支出	300,000	122,006	-177,994
消耗品費(記章)支出	0	150,500	150,500
印刷製本費支出	1,500,000	763,218	-736,782
申請料(Sporting Licence)	300,000	312,000	12,000
地代家賃支出	907,200	907,200	0
賃借料支出	800,000	893,100	93,100
諸謝金支出	1,200,000	540,000	-660,000
諸会費支出	0	6,000	6,000
支払負担金支出	0	0	0
支払助成金支出	0	0	0
支払手数料支出	30,000	22,877	-7,123
為替差損支出	4,000	1,638	-2,362
雑支出	0	0	0
事業費支出計	10,071,200	7,681,672	-2,389,528
② 管理費支出			
役員報酬	120,000	120,000	0
給与手当	600,000	528,000	-72,000
委託費支出	130,000	129,193	-807
法定福利費支出	300,000	318,115	18,115
諸会費支出	20,000	35,000	15,000
会議費支出	50,000	0	-50,000
旅費交通費支出	200,000	114,480	-85,520
通信・通信運搬費支出	450,000	428,804	-21,196
消耗什器保守費支出	300,000	218,587	-81,413
消耗什器備品費支出	100,000	24,111	-75,889
消耗品費支出	100,000	94,105	-5,895
印刷製本費支出	0	114,534	114,534
地代家賃支出	226,800	226,800	0
賃借料支出	200,000	201,800	1,800
修繕費支出	0	19,070	19,070
保険料支出	4,000	3,960	-40
法人税等支出	70,000	70,000	0
租税公課支出	10,000	1,000	-9,000
リース料	0	45,633	45,633
支払手数料支出	32,000	32,827	827
雑支出	0	0	0
管理費支出計	2,912,800	2,726,019	-186,781
他会計振替額	0	0	0
他会計振替額計	0	0	0
事業活動支出合計	12,984,000	10,407,691	-2,576,309
事業活動収支差額	-1,369,750	-1,107,474	262,276

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産積立預金取崩収入	0	700,000	
特定資産取崩収入計	0	700,000	
投資活動収入合計	0	700,000	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出合計	0	0	0
投資活動収支差額	0	700,000	700,000
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	-1,369,750	-407,474	962,276
前期繰越収支差額	1,923,962	1,923,962	0
次期繰越収支差額	554,212	1,516,488	962,276

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めている。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	1,855,775	1,627,996
未 収 金	530,255	334,606
立 替 金		
仮 払 金		
前 払 費 用	114,500	114,500
合 計	2,500,530	2,077,102
未 払 金	456,203	454,198
未払法人税等	70,000	70,000
前 受 金	20,000	0
仮 受 金		
預 り 金	30,365	36,416
合 計	576,568	560,614
次期繰越収支差額	1,923,962	1,516,488