

貸借対照表

平成25年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	153,767	220,129	△66,362
切手	90,940	50,490	40,450
普通預金	62,317,548	125,293,133	△62,975,585
普通預金(特別見舞金)	0	5,639,690	△5,639,690
現金預金合計	62,562,255	131,203,442	△68,641,187
(2) その他流動資産			
未収金	55,082,807	4,718,887	50,363,920
前払金	13,996,914	1,212,090	12,784,824
仮払金	1,697,925	1,837,379	△139,454
会館会計勘定	0	11,904,300	△11,904,300
その他流動資産合計	70,777,646	19,672,656	51,104,990
流動資産合計	133,339,901	150,876,098	△17,536,197
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基本)/りそな銀行東京公務部	802,571	802,571	0
公募公債/大和証券	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,802,571	20,802,571	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	72,497,049	103,221,965	△30,724,916
周年記念事業積立資産	334,159,898	326,332,932	7,826,966
公益法人改革準備積立資産	33,421,580	34,750,000	△1,328,420
特定資産	0	100,000,000	△100,000,000
運営資金積立資産	132,000,000	0	132,000,000
特定資産合計	572,078,527	564,304,897	7,773,630
(3) その他固定資産			
構築物	4,145,150	5,664,655	△1,519,505
什器備品	3,053,116	3,564,503	△511,387
ソフトウェア	101,032	172,348	△71,316
電話加入権	1,474,800	1,474,800	0
敷金	1,382,000	1,752,000	△370,000
リース資産	8,432,100	0	8,432,100
その他固定資産合計	18,588,198	12,628,306	5,959,892
固定資産合計	611,469,296	597,735,774	13,733,522
資産合計	744,809,197	748,611,872	△3,802,675

貸借対照表

平成25年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,431,653	41,263,804	△11,832,151
仮受金	1,627,554	1,878,684	△251,130
諸預り金	2,556,513	3,311,059	△754,546
流動負債合計	33,615,720	46,453,547	△12,837,827
2. 固定負債			
リース債務	8,432,100	0	8,432,100
役員退職慰労引当金	1,200,960	0	1,200,960
退職給付引当金	71,296,089	103,221,965	△31,925,876
周年記念事業積立金	334,159,898	326,332,932	7,826,966
公益法人改革準備金	33,421,580	34,750,000	△1,328,420
固定負債合計	448,510,627	464,304,897	△15,794,270
負債合計	482,126,347	510,758,444	△28,632,097
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	20,802,571	20,802,571	0
指定正味財産合計	20,802,571	20,802,571	0
(うち基本財産への充当額)	(20,802,571)	(20,802,571)	(0)
2. 一般正味財産	241,880,279	217,050,857	24,829,422
(うち特定資産への充当額)	(132,000,000)	(100,000,000)	(32,000,000)
正味財産合計	262,682,850	237,853,428	24,829,422
負債及び正味財産合計	744,809,197	748,611,872	△3,802,675

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から公益法人会計基準(平成16年10月14日、公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券・・・公正な取引に基づく取引価格主義を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価格を直接減額している。
- (4) 引当金の計上基準
役員退職慰労引当金・・・役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。なお、前年度は退職給付引当金に含めて計上している。
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期発生していると認められる金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
リース料総額が300万円未満のファイナンス・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。
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 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。

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				
北海道公債	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	802,571	0	0	802,571
小 計	20,802,571	0	0	20,802,571
特定資産				
退職給付引当資産	103,221,965	9,534,031	40,258,947	72,497,049
周年記念事業積立資産	326,332,932	50,000,000	42,173,034	334,159,898
公益法人改革準備積立資産	34,750,000	0	1,328,420	33,421,580
特定資産	100,000,000	0	100,000,000	0
運営資金積立資産	0	132,000,000	0	132,000,000
小 計	564,304,897	191,534,031	183,760,401	572,078,527
合 計	585,107,468	191,534,031	183,760,401	592,881,098

3. 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などの内訳は、次のとおりである。

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				
北海道公債	20,000,000	(20,000,000)		
定期預金	802,571	(802,571)		
小 計	20,802,571	(20,802,571)		
特定資産				
退職給付引当資産	72,497,049			(72,497,049)
周年記念事業積立資産	334,159,898			(334,159,898)
公益法人改革準備積立資産	33,421,580			(33,421,580)
運営資金積立資産	132,000,000		(132,000,000)	
小 計	572,078,527	(0)	(132,000,000)	(440,078,527)
合 計	592,881,098	(20,802,571)	(132,000,000)	(440,078,527)

4. 担保に供している資産

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	196,262,450	192,117,300	4,145,150
什器備品	25,362,655	22,309,539	3,053,116
ソフトウェア	356,580	255,548	101,032
リース資産(ファイルサーバ)	9,369,000	936,900	8,432,100
合 計	231,350,685	215,619,287	15,731,398

6. 保証債務等の偶発債務

な し

7. 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
北海道公債	20,000,000	21,428,000	1,428,000
合 計	20,000,000	21,428,000	1,428,000

8. 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。

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
補助金						未収金
全国市町村振興協会補助金	全国市町村振興協会		77,000,000	77,000,000		
JKA補助金	JKA		5,082,807	5,082,807		
日本宝くじ協会補助金	日本宝くじ協会		122,745,000	122,745,000		
日本消防検定協会受託金	日本消防検定協会		24,000,000	24,000,000		
助成金						
全国市有物件災害共済会助成金	全国市有物件災害共済会		10,000,000	10,000,000		
合 計		0	238,827,807	238,827,807	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

な し