収 支 計 算 書

A005982 公益社団法人　日本グライダークラブ

平成29年4月1日　～平成30年3月31日

（単位　円）

Ⅰ:事業活動収支の部

1. 事業活動収入

科　　目		予算額	決算額	差異	備考
基本財産運用収入計		0	0		
	基本財産利息	0	0		
特定資産運用収入計		0	0		
	特定資産利息	0	0		
	特定資産配当金	0	0		
入会金収入計		250,000	660,000	410,000	
	入会金収入	250,000	660,000	410,000	
会費収入計		5,283,000	5,547,500	264,500	
	正会員収入	4,383,000	4,647,500	264,500	
	賛助会員収入	900,000	900,000	0	
	団体会員収入	0	0	0	
事業収入計		15,231,000	12,413,780	△ 2,817,220	
	飛行機曳航収入	6,842,000	6,103,880	△ 738,120	
	練習費収入(G)	3,347,000	2,748,500	△ 598,500	
	練習費収入(MG)	792,000	202,200	△ 589,800	
	施設管理収入	2,458,000	2,145,000	△ 313,000	
	安全講習会収入	1,717,000	1,214,200	△ 502,800	
	競技会収入	25,000	0	△ 25,000	
	教室収入	50,000	0	△ 50,000	
売電収入計		600,000	588,941	△ 11,059	
	売電収入	600,000	588,941	△ 11,059	
補助金収入計		0	0	0	
	補助金収入	0	0	0	
寄付金収入計		5,524,000	10,461,203	4,937,203	
	寄付金収入	5,524,000	10,461,203	4,937,203	
雑収入計		350,000	1,245,322	895,322	
	雑収入	350,000	1,245,215	895,215	
	受取利息		107		
事業活動収入合計		27,238,000	30,916,746	3,678,746	

2. 事業活動支出

科　　目		予算額	決算額	差異	備考
一般事業費支出計		28,521,582	28,544,193	22,611	
	整備費	4,900,000	6,390,794	1,490,794	
	燃料費	3,586,212	2,758,266	△ 827,946	
	滑空場整備費	1,456,000	1,292,062	△ 163,938	
	運航機材費	1,000,000	876,404	△ 123,596	
	会議費	31,176	19,673	△ 11,503	
	広報費	50,000	41,600	△ 8,400	
	地域交流費	200,000	144,517	△ 55,483	
	事)旅費交通費	3,812,948	4,063,229	250,281	
	公)旅費交通費	319,622	340,601	20,979	
	通信費	583,929	473,340	△ 110,589	
	図書印刷費	225,000	64,922	△ 160,079	
	消耗品費	284,048	263,523	△ 20,525	
	光熱水料費	700,000	535,655	△ 164,345	
	河川占有料	0	0	0	
	保険料	2,496,950	1,577,280	△ 919,670	
	修繕費	100,000	0	△ 100,000	
	賃借料	1,090,291	888,969	△ 201,322	
	造作設備費	50,000	0	△ 50,000	
	教育訓練費	50,000	0	△ 50,000	

国際交流費	0	0	0		
減価償却費	1,020,171	2,343,188	1,323,017		
雑費	221,742	694,321	472,579		
支払手数料	290,183	297,487	7,304		
役員報酬	1,920,000	1,920,000	0		
給与手当(雑給)	1,792,000	1,795,040	3,040		
諸会費	66,010	18,860	△ 47,150		
安全講習会費	1,502,000	1,136,853	△ 365,147		
研修会費	0	0	0		
競技会費	50,000	45,319	△ 4,681		
租税公課	723,300	562,290	△ 161,010		
		0	0		
管理費支出計	1,844,438	1,887,490	43,052		
役員報酬	480,000	480,000	0		
給料手当	273,000	273,760	760		
会議費	13,224	8,271	△ 4,953		
旅費交通費	369,140	393,370	24,230		
通信費	29,442	23,866	△ 5,576		
消耗品費	37,637	34,918	△ 2,719		
図書印刷費	25,000	7,214	△ 17,787		
賃借料(事務所費)	186,396	151,978	△ 34,418		
支払手数料	327,227	335,464	8,237		
諸会費	3,990	1,140	△ 2,850		
租税公課	70,000	85,510	15,510		
雑費	29,382	91,999	62,617		
雑支出(予備費)		0	0		
事業活動支出合計	30,366,020	30,431,683	65,663		

Ⅱ:投資活動収支の部

科　　目	予算額	決算額	差異	備考
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
2.投資活動支出				
投資活動支出	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	

Ⅲ:財務活動収支の部

科　　目	予算額	決算額	差異	備考
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:指定受取補助金等の部

科　　目	予算額	決算額	差異	備考
受取補助金・受取寄付金収入	0	0	0	

Ⅴ:その他

科　　目	予算額	決算額	差異	備考
1.受取保証金等収入				
受取保証金等収入	0	0	0	
2.受取保証金等返還支出				
受取保証金等返還支出	0	0	0	
3.固定資産売却益	0	0	0	
当期収支差額		**485,063**		
前期繰越収支差額		**16,593,610**		
次期繰越収支差額		**17,078,673**		

正味財産増減計算書

A005982 公益社団法人　日本グライダークラブ

平成29年4月1日　～平成30年3月31日　　（単位：円）

科　　目	当年度(H29年)68期	前年度(H28年)67期	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				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	0	0	0	
基本財産受取配当金	0	0	0	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	0	0	
特定資産受取配当金	0	0	0	
受取会費・入会金				
受取会費・入会金	6,207,500	6,382,000	△ 174,500	公益目的事業共通
事業収益				
練習費収入	2,950,700	2,844,710		公1・操縦、整備および指導者の養成
曳航収入	6,103,880	6,946,360		公1・操縦、整備および指導者の養成
講習会等収入	1,214,200	1,219,000		公1・操縦、整備および指導者の養成
施設管理収入	2,145,000	2,627,000		他1・施設提供事業
事業収入合計	12,413,780	13,637,070	△ 1,223,290	
受取売電収入				
売電収入	588,941	583,368	5,573	収1・売電収入
受取寄付金			0	
寄付金収入	10,461,203	11,215,780	△ 754,577	公1・操縦、整備および指導者の養成
雑収益				
雑収入(受取利息含む)	1,245,322	879,589	365,733	公1・操縦、整備および指導者の養成
経常収益合計	30,916,746	32,697,807	△ 1,781,061	
(2)経常費用				
事業費				
公1・操縦、整備および指導者の養	26,820,793	28,208,900		
公2・航空情報提供	442,003	411,920		
他1・施設提供事業	1,281,397	1,273,896		
収1・再生可能エネルギー発電設備	0	0		太陽光発電設備(H25年7月設置)
事業費合計	28,544,193	29,894,716	△ 1,350,523	
管理費				
役員報酬	480,000	480,000		
給与手当	273,760	268,300		
賃借料	151,978	190,844		主たる事務所賃料など
支払手数料	335,464	322,631		顧問料、振込手数料など
租税公課	85,510	91,568		法人住民税、県民税など
その他	560,778	484,060		通信費、消耗品費など
管理費合計	1,887,490	1,837,403	50,087	
雑支出	0	0	0	
経常費用合計	30,431,683	31,732,119	△ 1,300,436	
2.経常外増減の部			0	
(1)経常外収益			0	
基本財産評価益	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
投資有価証券売却益	0	0	0	
固定資産受贈益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用			0	
基本財産評価損	0	0	0	
固定資産売却損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
固定資産受贈損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	485,063	965,687	△ 480,624	
一般正味財産期首残高	16,593,610	15,627,923	965,687	
一般正味財産期末残高	17,078,673	16,593,610	485,063	
Ⅱ.指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
基本財産運用益	0	0	0	
特定資産運用益	0	0	0	
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.正味財産の部				
当期正味財産増加額	485,063	965,687	△ 480,624	
前期繰越正味財産額	16,593,610	15,627,923	965,687	
期末正味財産合計額	17,078,673	16,593,610	485,063	

【別表G】正味財産増減計算書・内訳表

公益社団法人　日本グライダークラブ　　A005982

平成29年4月1日から平成30年3月31日

（単位：円）

科　目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	他1	共通	小計			
Ⅰ　一般正味財産増減の部											
1．経常増減の部											
（1）経常収益											
受取入会金	0		330,000	330,000		0	0	0	330,000	0	660,000
入会金収入			330,000					0	330,000		0
受取会費	0	0	2,773,750	2,773,750		0	0	0	2,773,750	0	5,547,500
正会員収入			2,323,750	2,323,750					2,323,750		4,647,500
賛助会員収入			450,000	450,000					450,000		900,000
事業収益	10,268,780	0	0	10,268,780		2,145,000	0	2,145,000	0	0	12,413,780
練習費収入（G）	2,748,500			2,748,500					0		2,748,500
練習費収入（MG）	202,200			202,200					0		202,200
航空機曳航収入	6,103,880			6,103,880					0		6,103,880
施設管理収入	0			0		2,145,000	0	2,145,000	0		2,145,000
広報収入	0			0							0
安全講習会収入	1,214,200			1,214,200							1,214,200
競技会収入	0			0							0
教室収入	0			0							0
受取寄付金	10,461,203	0	0	10,461,203	0	0	0	0	0	0	10,461,203
寄付金収入	10,461,203	0	0	10,461,203	0	0	0	0	0	0	10,461,203
雑収益	1,245,322	0	0	1,245,322		0	0	0	0	0	1,245,322
雑収入	1,245,322			1,245,322		0		0	0		1,245,322
売電収入				0	588,941	0		588,941	0	0	588,941
経常収益計	21,975,305	0	3,103,750	25,079,055	588,941	2,145,000	0	2,733,941	3,103,750	0	30,916,746
（2）経常費用											
事業費	26,820,793	442,003	0	27,262,797	0	1,281,397	0	1,281,397		0	28,544,194
役員報酬	1,497,600	57,600		1,555,200	0	364,800		364,800			1,920,000
給料手当	963,635	43,802		1,007,437		87,603		87,603			1,095,040
雑給	455,000			455,000		245,000		245,000			700,000
整備費	6,390,794			6,390,794		0		0			6,390,794
燃料費	2,758,266			2,758,266		0		0			2,758,266
滑空場整備費	1,292,062			1,292,062		0		0			1,292,062
運行機材費	876,404			876,404		0		0			876,404
会議費	17,521			17,521		2,152		2,152			19,673
広報費	34,112			34,112		7,488		7,488			41,600
地域交流費	115,614			115,614		28,903		28,903			144,517
旅費交通費	4,063,229	340,602		4,403,832		0		0			4,403,832
通信費	438,536			438,536		34,804		34,804			473,340
図書印刷費	54,101			54,101		10,820		10,820			64,922
消耗品費	222,339			222,339		41,185		41,185			263,523
光熱水料費	444,594			444,594		91,061		91,061			535,655
河川占有料	0			0		0		0			0
保険料	1,514,189			1,514,189		63,091		63,091			1,577,280
修繕費	0			0		0		0			0
賃借料	855,658			855,658		33,310		33,310			888,969
造作設備費	0			0		0		0			0
教育訓練費	0			0		0		0			0
国際交流費	0			0		0		0			0
減価償却費	2,329,129	0		2,329,129	0	14,059		14,059			2,343,188
雑費	585,808			585,808		108,512		108,512			694,321
支払手数料	244,319			244,319		53,168		53,168			297,487
諸会費	18,000			18,000		860		860			18,860
安全講習会費	1,136,853			1,136,853		0		0			1,136,853
競技会費	45,319			45,319		0		0			45,319
	0					0					
	0					0					
	0					0					
記念事業費	0			0		0		0			0
租税公課	467,712	0		467,712		94,579		94,579			562,290
管理費									1,887,490	0	1,887,490
役員報酬									480,000		480,000
給料手当									273,760		273,760
会議費									8,271		8,271
旅費交通費									393,370		393,370
通信費									23,866		23,866
消耗品費									34,918		34,918
図書印刷費									7,214		7,214
賃借料									151,978		151,978
支払手数料									335,464		335,464
諸会費									1,140		1,140
租税公課									85,510		85,510
雑費									91,999		91,999
経常費用計	26,820,793	442,003	0	27,262,796	0	1,281,397	0	1,281,397	1,887,490	0	30,431,683
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,845,488	△ 442,003	3,103,750	△ 2,183,741	588,941	863,603	0	1,452,544	1,216,260		485,063
当期経常増減額	△ 4,845,488	△ 442,003	3,103,750	△ 2,183,741	588,941	863,603	0	1,452,544	1,216,260		485,063
2．経常外増減の部											
（1）経常外収益	0		0	0		0	0	0	0		0
（2）経常外費用	0			0				0	0		0
当期経常外増減額	0			0		0		0	0		0
他会計振替額	683,906	0	0	683,906	△ 294,471	△ 389,435	0	△ 683,906			
当期一般正味財産増減額	△ 4,161,582	△ 442,003	3,103,750	△ 1,499,835	294,471	474,168	0	768,638	1,216,260		485,063
一般正味財産期首残高	△ 27,590,533	△ 2,987,539	33,395,065	2,816,993	143,732	4,081,092	0	4,224,824	9,551,793		16,593,610
一般正味財産期末残高	△ 31,752,115	△ 3,429,542	36,498,815	1,317,158	438,203	4,555,260	0	4,993,462	10,768,053		17,078,673
Ⅱ指定正味財産増減額											
当期指定正味財産増減額				0				0	0		0
指定正味財産期首残高				0				0	0		0
指定正味財産期末残高				0				0	0		0
Ⅲ正味財産期末残高	△ 31,752,115	△ 3,429,542	36,498,815	1,317,158	438,203	4,555,260	0	4,993,462	10,768,053	0	17,078,673

財産目録

公益社団法人　日本グライダークラブ　A005982

平成30年3月31日現在　（単位：円）

貸借対照表課目	場所・数量など	使用目的など	金額
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管	新橋運転資金	20,249
	手元保管	板倉運転資金	251,062
普通預金(1)	みずほ銀行新橋支店	新橋運転資金	5,104,566
普通預金(2)	みずほ銀行新橋支店	新橋運転資金	910,108
普通預金	JA邑楽館林・板倉北支所	板倉運転資金	2,690,728
未収金			207,700
仮払金			0
流動資産合計			9,184,413
2 固定資産			
(1)基本財産	無し		
基本財産合計			0
(2)特定資産			
普通預金(3)	みずほ銀行新橋支店	公益目的事業の準備金として使用している	3,187,185
		飛行機材特別準備金	(1,525,104)
		飛行機材維持積立金	0
		施設修繕積立金	(500,000)
		共済積立金	(1,000,000)
		機材更新積立金	(162,081)
特定資産合計			3,187,185
(3) その他固定資産			
土地（除川格納庫用地）	群馬県邑楽郡板倉町除川1286	公益目的保有財産であり、公益目的事業である「グライダーの操縦・整備技術の研究・伝承と指導者の養成事業」(85%)、その他の事業である「会員等への施設提供事業」(10%)、および法人全体の管理運営(5%)の用に供している共用財産である	2,812,380
建物（格納庫、事務所および宿舎	群馬県邑楽郡板倉町除川1286		1,588,726
太陽光発電システム（再生可能エネルギー発電設備）	群馬県邑楽郡板倉町除川1286	公益目的事業である「グライダーの操縦・整備技術の研究・伝承と指導者の養成事業」を推進させる目的で売電事業を行うために供する収益目的財産である	1
訓練機材	群馬県邑楽郡板倉町除川1286	公益目的事業である「グライダーの操縦・整備技術の研究・伝承と指導者の養成事業」(99.2%)および「航空情報提供事業」(0.8%)の用に供している公益目的保有財産である	7,811,099
・TWIN　Ⅲ　JA2442	1台		(1)
・TWIN　Ⅱ　JA2412	1台		(1)
・ハスキー A-1　JA4171	1台		(1)
・スーパーディモナ JA2845	1台		(1)
・VHF地上局無線機	1台		(1)
・クラブアステア JA2444	1台		(1)
・ブラニク L-23	1台		(1)
・ハスキー JA4171エンジン	1台		(3,203,674)
・デイモナJA2845エンジン	1台		(4,607,418)
敷金（東京事務所）	東京都港区新橋1-18-1会館7.89㎡	公益目的保有財産である「グライダーの操縦・整備技術の研究・伝承と指導者の養成事業」(80%)、その他の事業である「会員等への施設提供事業」(10%)、および法人全体の管理運営(10%)の用に供している公益目的保有財産である	599,760
その他固定資産合計			12,811,966
固定資産合計			15,999,151
資産合計			**25,183,564**
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	未払消費税（総額一中間申告納付	公益目的事業に供する消費税未払い金	506,400
	未払金(ウインパル・機体整備費用)	公益目的事業に供する整備費未払い金	0
	未払 航空燃料費	公益目的事業に供する航空燃料費未払い	344,520
預り金	源泉徴収税	公益目的事業に供する源泉税等の預かり金	56,171
			0
	その他		0
前受金	正会員・H30年会費	公益共通会計および法人会計に供する前受額	4,674,000
	賛助会員・H30年会費	正会員会費口数:95　口	756,000
	正会員・H30年寄附金	賛助会員会費口数:45　口	0
	駐機料・H30年前納	公1会計および収益事業会計に供する前受額　年間前納駐機料:18　口	1,583,000
	ロッカー使用料・H30年前納		184,800
仮受金			0
流動負債合計			8,104,891
2 固定負債			0
固定負債合計			0
負債合計			**8,104,891**
Ⅲ 正味財産の部			
指定正味財産			0
一般正味財産			17,078,673
正味財産合計			**17,078,673**

財務諸表に対する注記　　公益社団法人　日本グライダークラブ A005982

1. 重要な会計方針

(1)棚卸し資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している

(2)固定資産の減価償却の方法

建物　　定額法による減価償却を実施している

訓練機材　　定額法による減価償却を実施している

什器備品　　定額法による減価償却を実施している

(3)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている

2. 会計方針の変更

当期は公益法人会計基準(平成4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している

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通りである　　(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					
	小　計	0	0	0	0
特定資産					
	飛行機材特別準備金	1,525,104	0	0	1,525,104
	飛行機材維持積立金	0	0	0	-
	施設修繕積立金	500,000	0	0	500,000
	共済積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	機材更新積立金	162,051	30	0	162,081
	小　計	3,187,155	30	0	3,187,185
合　計		3,187,155	30	0	3,187,185

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳　　(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					
	小　計	0	0	0	0
特定資産					
	飛行機材特別準備金	1,525,104	0	0	0
	飛行機材維持積立金	0	0	0	0
	施設修繕積立金	500,000	0	0	0
	共済積立金	1,000,000	0	0	0
	機材更新積立金	162,081	0	(30)	0
	小　計	3,187,185	0	(30)	0
合　計		3,187,185	0	(30)	0

5. 固定資産の期首価額、減価償却額及び当期末残高　　(単位:円)

科目		期首金額	売却、取得による増減	減価償却額	当期末残高
建　物		1,809,858		221,132	1,588,726
太陽光発電システム	※1　一括償却済み残存簿価	1		0	1
訓練用機材	※2　JA2412	1,054,167		1,054,166	1
訓練用機材	※3　JA2442	1		0	1
訓練用機材	※4 VHF地上局無線機 残存簿	1		0	1
訓練用機材	※5　訓練用機材4機 残存簿価	4		0	4
訓練用機材	※6　ハスキー　JA4171エンジン	4,271,564		1,067,890	3,203,674
訓練用機材	※7　デイモナJA2845エンジン		4,607,418	0	4,607,418
土　地		2,812,380			2,812,380
敷　金		599,760			599,760
合　計		10,547,736	4,607,418	2,343,188	12,811,966

※1 資源エネルギー庁・グリーン投資減税対象で一括償却済み残存簿価　※2 訓練機材JA2412は法定償却した ※3 JA2442は残存価
※4,5　VHF地上局無線機および訓練用機材4機(L-23、JA4171、JA2845、JA2444)は残存簿価のみ
※6 ハスキーJA4171のエンジン換装は法定償却した　※7 デイモナJA2845のエンジンは期中取得だが稼動無しにより償却しない

附属明細書:

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対するする注記3. において記載している

監 査 報 告 書

公益社団法人　日本グライダークラブ
　理事長　吉田　正　殿

　私は、公益社団法人　日本グライダークラブの第６８期（平成 29 年４月１日から平成 30 年３月 31 日まで）の業務および財産の状況等について監査を行い、その結果を以下の通り報告いたします。

監査の方法の概要

　私は、理事会およびその他の重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、東京事務所および板倉滑空場において業務および財産の状況を調査して事業報告を求めました。　また、事業報告書並びに会計帳簿等の調査を行い財産目録、貸借対照表、損益計算書等の計算書類の監査を実施致しました。

記

監査結果

（１）　事業報告書は、法令および定款（寄付行為）に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。

（２）　会計帳簿は、記載すべき事項が正しく記載され上記の計算書類の記載と合致しているものと認めます。

（３）　計算書類は、法令および定款（寄付行為）に従い損益および財産の状況を正しく示しているものと認めます。

（４）　理事の職務執行に関する不正の行為、又は法令および定款（寄付行為）に違反する重大な事実は認められません。

以上

平成 30 年　4　月 25 日
公益社団法人　日本グライダークラブ

監　事：佐藤義信