

収支計算書

A005982 公益社団法人 日本グライダークラブ

平成30年4月1日 ～平成31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	900,000	480,000	△ 420,000	
入会金収入	900,000	480,000	△ 420,000	
会費収入計	6,216,000	5,777,000	△ 439,000	
正会員収入	5,370,000	4,913,000	△ 457,000	
賛助会員収入	846,000	864,000	18,000	
団体会員収入	0	0	0	
事業収入計	16,048,608	15,690,460	△ 358,148	
飛行機曳航収入	7,289,000	6,193,240	△ 1,095,760	
練習費収入(G)	3,095,508	2,909,940	△ 185,568	
練習費収入(MG)	1,920,000	2,387,650	467,650	
施設管理収入	2,347,600	2,344,030	△ 3,570	
安全講習会収入	1,326,500	1,827,600	501,100	
競技会収入	20,000	28,000	8,000	
教室収入	50,000	0	△ 50,000	
売電収入計	600,000	578,489	△ 21,511	
売電収入	600,000	578,489	△ 21,511	
補助金収入計	0	0	0	
補助金収入	0	0	0	
寄付金収入計	6,024,000	7,560,183	1,536,183	
寄付金収入	6,024,000	7,560,183	1,536,183	
雑収入計	688,920	599,985	△ 88,935	
雑収入	688,920	599,894	△ 89,026	
受取利息		91		
事業活動収入合計	30,477,528	30,686,117	208,589	

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	30,163,629	31,441,743	1,278,114	
整備費	5,750,000	5,679,259	△ 70,741	
燃料費	3,130,580	3,111,666	△ 18,914	
滑空場整備費	1,456,000	1,055,309	△ 400,691	
運航機材費	1,100,000	563,463	△ 536,537	
会議費	24,146	24,777	631	
広報費	60,560	72,101	11,541	
地域交流費	200,000	96,732	△ 103,268	
事)旅費交通費	4,227,978	5,361,856	1,133,878	
公)旅費交通費	354,411	449,459	95,048	
通信費	599,899	491,068	△ 108,831	
図書印刷費	72,000	61,871	△ 10,130	
消耗品費	372,348	259,298	△ 113,050	
光熱水料費	650,000	630,845	△ 19,155	
河川占有料	0	0	0	
保険料	2,267,090	2,329,160	62,070	
修繕費	100,000	0	△ 100,000	
賃借料	1,034,681	888,969	△ 145,712	
造作設備費	200,000	0	△ 200,000	
教育訓練費	50,000	49,100	△ 900	

	国際交流費	0	0	0
	減価償却費	1,500,000	2,230,301	730,301
	雑費	221,743	290,100	68,357
	支払手数料	290,183	286,639	△ 3,544
	役員報酬	1,920,000	1,920,000	0
	給与手当(雑給)	1,792,000	1,773,200	△ 18,800
	諸会費	66,010	18,860	△ 47,150
	安全講習会費	1,204,000	689,699	△ 514,301
	研修会費	0	0	0
	競技会費	750,000	2,450,848	1,700,848
	租税公課	770,000	657,163	△ 112,837
			0	0
	管理費支出計	1,867,646	1,958,529	90,883
	役員報酬	480,000	480,000	0
	給料手当	273,000	268,300	△ 4,700
	会議費	10,254	10,418	164
	旅費交通費	409,320	519,094	109,774
	通信費	30,247	24,760	△ 5,487
	消耗品費	49,337	34,358	△ 14,979
	図書印刷費	8,000	6,875	△ 1,126
	賃借料(事務所費)	176,889	151,978	△ 24,911
	支払手数料	327,227	323,231	△ 3,996
	諸会費	3,990	1,140	△ 2,850
	租税公課	70,000	99,937	29,937
	雑費	29,382	38,439	9,057
	雑支出(予備費)	0	0	0
	事業活動支出合計	32,031,275	33,400,272	1,368,997

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		△ 2,714,155	
前期繰越収支差額		17,078,673	
次期繰越収支差額		14,364,518	

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30年4月1日 ~ 平成31年3月31日

(単位:円)

I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
科 目	当年度(H30年)69期	前年度(H29年)68期	増減	備考
(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	6,257,000	6,207,500	49,500	公益目的事業共通
事業収益				
練習費収入	5,297,590	2,950,700		公1・操縦、整備および指導者の養成
曳航収入	6,193,240	6,103,880		公1・操縦、整備および指導者の養成
講習会等収入	1,855,600	1,214,200		公1・操縦、整備および指導者の養成
施設管理収入	2,344,030	2,145,000		他1・施設提供事業
事業収入合計	15,690,460	12,413,780	3,276,680	
受取売電収入				
売電収入	578,489	588,941	△ 10,452	取1・売電収入
受取寄付金				
寄付金収入	7,560,183	10,461,203	△ 2,901,020	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)	599,985	1,245,322	△ 645,337	公1・操縦、整備および指導者の養成
経常収益合計	30,686,117	30,916,746	△ 230,629	
(2) 経常費用				
事業費				
公1・操縦、整備および指導者の養成	29,619,055	26,820,793		
公2・航空情報提供	549,987	442,003		
他1・施設提供事業	1,272,701	1,281,397		
取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	31,441,743	28,544,193	2,897,550	
管理費				
役員報酬	480,000	480,000		
給与手当	268,300	273,760		
賃借料	151,978	151,978		
支払手数料	323,231	335,464		主たる事務所賃料など
租税公課	99,937	85,510		顧問料、振込手数料など
その他	635,082	560,778		法人住民税、県民税など
管理費合計	1,958,529	1,887,490	71,039	通信費、消耗品費など
雑支出	0	0	0	
経常費用合計	33,400,272	30,431,683	2,968,589	
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	△ 2,714,155	485,063	△ 3,199,218	
一般正味財産期首残高	17,078,673	16,593,610	485,063	
一般正味財産期末残高	14,364,518	17,078,673	△ 2,714,155	
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	△ 2,714,155	485,063	△ 3,199,218	
前期繰越正味財産額	17,078,673	16,593,610	485,063	
期末正味財産合計額	14,364,518	17,078,673	△ 2,714,155	

【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30年4月1日から平成31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	取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											
受取入金金	0		240,000	240,000		0	0	0	240,000	0	480,000
入金金収入			240,000	240,000					240,000		0
受取会費	0	0	2,888,500	2,888,500		0	0	0	2,888,500	0	5,777,000
正会員収入			2,456,500	2,456,500					2,456,500		4,913,000
賛助会員収入			432,000	432,000					432,000		864,000
事業収益	13,346,430	0	0	13,346,430	2,344,030		0	2,344,030	0	0	15,690,460
練習費収入(G)	2,909,940			2,909,940					0		2,909,940
練習費収入(MG)	2,387,650			2,387,650					0		2,387,650
航空機専航収入	6,193,240			6,193,240					0		6,193,240
施設管理収入	0			0	2,344,030		0	2,344,030	0	0	2,344,030
広報収入	0			0					0		0
安全講習会収入	1,827,600			1,827,600							1,827,600
競技会収入	28,000			28,000							28,000
教室収入	0			0					0		0
受取寄付金	7,560,183	0	0	7,560,183	0	0	0	0	0	0	7,560,183
寄付金収入	7,560,183	0	0	7,560,183	0	0	0	0	0	0	7,560,183
雑収益	599,985	0	0	599,985					0	0	599,985
雑収入	599,985			599,985					0		599,985
赤字収入	0			0	578,489		0	578,489	0	0	578,489
経常収益計	21,506,598	0	3,128,500	24,635,098	578,489	2,344,030	0	2,922,519	3,128,500	0	30,686,117
(2) 経常費用											
事業費	29,619,055	549,987	0	30,169,042	0	1,272,701	0	1,272,701		0	31,441,744
役員報酬	1,497,600	57,600		1,555,200	0	364,800		364,800			1,920,000
給料手当	944,416	42,928		987,344		85,856		85,856			1,073,200
雑給	455,000			455,000		245,000		245,000			700,000
整備費	5,679,259			5,679,259		0		0			5,679,259
燃料費	3,111,666			3,111,666		0		0			3,111,666
滑空場整備費	1,055,309			1,055,309		0		0			1,055,309
運行機材費	563,463			563,463		0		0			563,463
会議費	22,067			22,067		2,710		2,710			24,777
広報費	59,123			59,123		12,978		12,978			72,101
地域交流費	77,386			77,386		19,346		19,346			96,732
旅費交通費	5,361,856	449,460		5,811,316		0		0			5,811,316
通信費	454,960			454,960		36,108		36,108			491,068
図書印刷費	51,559			51,559		10,312		10,312			61,871
消耗品費	218,774			218,774		40,525		40,525			259,298
光熱水料費	523,601			523,601		107,244		107,244			630,845
河川占有料	0			0		0		0			0
保険料	2,235,994			2,235,994		93,166		93,166			2,329,160
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	49,100			49,100		0		0			49,100
国際交流費	0			0		0		0			0
減価償却費	2,216,919	0		2,216,919	0	13,382		13,382			2,230,301
雑費	244,762			244,762		45,338		45,338			290,100
支払手数料	235,410			235,410		51,229		51,229			286,639
諸会費	18,000			18,000		860		860			18,860
安全講習会費	689,699			689,699		0		0			689,699
競技会費	2,450,848			2,450,848		0		0			2,450,848
0				0		0		0			0
0				0		0		0			0
0				0		0		0			0
記念事業費	0			0		0		0			0
租税公課	546,626	0		546,626		110,537		110,537			657,163
管理費								1,958,529	0		1,958,529
役員報酬								480,000			480,000
給料手当								268,300			268,300
会議費								10,418			10,418
旅費交通費								519,094			519,094
通信費								24,760			24,760
消耗品費								34,358			34,358
図書印刷費								6,875			6,875
賃借料								151,978			151,978
支払手数料								323,231			323,231
諸会費								1,140			1,140
租税公課								99,937			99,937
雑費								38,439			38,439
経常費用計	29,619,055	549,987	0	30,169,042	0	1,272,701	0	1,272,701	1,958,529	0	33,400,272
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,112,457	△ 549,987	3,128,500	△ 5,533,944	578,489	1,071,329	0	1,649,818	1,169,971		△ 2,714,155
当期経常増減額	△ 8,112,457	△ 549,987	3,128,500	△ 5,533,944	578,489	1,071,329	0	1,649,818	1,169,971		△ 2,714,155
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	0	0	0
当期経常外増減額	0			0		0	0	0	0	0	0
他会計振替額	785,270	0	0	785,270	△ 289,245	△ 496,026	0	△ 785,270			
当期一般正味財産増減額	△ 7,327,187	△ 549,987	3,128,500	△ 4,748,674	289,245	575,303	0	864,548	1,169,971		△ 2,714,155
一般正味財産期首残高	△ 31,752,115	△ 3,429,542	36,498,815	1,317,158	438,203	4,555,260	0	4,993,463	10,768,052		17,078,673
一般正味財産期末残高	△ 39,079,302	△ 3,979,529	39,627,315	△ 3,431,516	727,448	5,130,563	0	5,858,011	11,938,023		14,364,518
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	△ 39,079,302	△ 3,979,529	39,627,315	△ 3,431,516	727,448	5,130,563	0	5,858,011	11,938,023	0	14,364,518

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
 建物付属設備 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	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	162,081	30	0	162,111
小 計	3,187,185	30	0	3,187,215
合 計	3,187,185	30	0	3,187,215

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	162,111	0	30	0
小 計	3,187,215	0	30	0
合 計	3,187,215	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	1,588,726		201,179	1,387,547
太陽光発電システム	※1 一括償却済み残存簿価	1	0	1
建物付属設備	※2 格納庫空調設備	0	884,967	39,749
訓練用機材	※3 JA2412	1	0	1
訓練用機材	※4 JA2442	1	0	1
訓練用機材	※5 VHF地上局無線機 残存簿価	1	0	1
訓練用機材	※6 訓練用機材4機 残存簿価	4	0	4
訓練用機材	※7 ハスキー JA4171エンジン	3,203,674	1,067,890	2,135,784
訓練用機材	※8 デイモナJA2845エンジン	4,607,418	921,483	3,685,935
土 地	2,812,380			2,812,380
敷 金	599,760			599,760
合 計	12,811,966	884,967	2,230,301	11,466,632

※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 中に格納庫空調設備追加した ※3 JA2442は残存簿価

※3~6 JA2412、JA2442、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

※7 ハスキーJA4171のエンジン換装は法定償却した ※8 デイモナJA2845のエンジンは稼動開始により法定償却した

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

財産目録

公益社団法人 日本グライダークラブ A005982

平成31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	16,191
	手元保管	板倉運転資金	252,584
普通預金(1)	みずほ銀行新橋支店	新橋運転資金	8,741,410
普通預金(2)	みずほ銀行新橋支店	新橋運転資金	172,032
普通預金	JA邑楽館林・板倉北支所	板倉運転資金	1,799,281
未収金			199,980
仮払金			0
流動資産合計			11,181,478
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	無し		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	3,187,215
		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			3,187,215
(3)その他固定資産			
土地(除川格納庫用地)		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有財産である	2,812,380
建物(格納庫、事務所および宿舍)	群馬県邑楽郡板倉町除川1286		1,387,547
太陽光発電システム(再生可能エネルギー発電設備)、および格納庫空調設備	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の財産である	845,219
訓練機材	群馬県邑楽郡板倉町除川1286		5,821,726
・TWIN III JA2442	1台		(1)
・TWIN II JA2412	1台		(1)
・ハスキー A-1 JA4171	1台	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	(1)
・スーパーデモナ 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)
・プラニク L-23	1台		(1)
・ハスキー JA4171エンジン	1台		(2,135,784)
・デモナJA2845エンジン	1台		(3,685,935)
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			11,466,632
固定資産合計			14,653,847
資産合計			
25,835,325			
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	未払消費税(総額)	公益目的事業に供する消費税未払い金	615,700
	未払金(ウインバル・機体整備費用)	公益目的事業に供する整備費未払い金	3,313,298
	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金	329,108
	未払 航空燃料費税	公益目的事業に供する航空燃料税未払い金	18,000
預り金	源泉徴収税(H31年1月～3月分)	公益目的事業に供する源泉税等の預かり金	33,301
	その他		0
			0
前受金	正会員・H31年会費	公益共通会計および法人会計に供する前受額	4,692,000
	賛助会員・H31年会費	正会員会費口数:95 口	792,000
	正会員・H31年寄附金	賛助会員会費口数:48 口	0
	駐機料・H31年前納	公I会計および収益事業会計に供する前受額	1,495,000
	ロッカー使用料・H31年前納	年間前納駐機料:17 口	182,400
仮受金			0
流動負債合計			11,470,807
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			11,470,807
III 正味財産の部			
指定正味財産			0
一般正味財産			14,364,518
正味財産合計			14,364,518

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69期（平成30年4月1日から平成31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31年4月16日

公益社団法人 日本グライダークラブ

監事： 佐藤義信

