

収支計算書

A005982 公益社団法人 日本グライダークラブ

平成27年4月1日 ~平成28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	960,000	480,000	△ 480,000	
入会金収入	960,000	480,000	△ 480,000	
会費収入計	6,708,000	6,391,500	△ 316,500	
正会員収入	5,880,000	5,515,500	△ 364,500	
賛助会員収入	828,000	876,000	48,000	
団体会員収入	0	0	0	
事業収入計	20,851,680	15,965,420	△ 4,886,260	
飛行機曳航収入	8,818,400	7,171,020	△ 1,647,380	
練習費収入(G)	5,273,280	3,353,300	△ 1,919,980	
練習費収入(MG)	1,200,000	902,900	△ 297,100	
施設管理収入	3,000,000	2,551,800	△ 448,200	
安全講習会収入	2,200,000	1,986,400	△ 213,600	
競技会収入	60,000	0	△ 60,000	
教室収入	300,000	0	△ 300,000	
売電収入計	676,736	597,754	△ 78,982	
売電収入	676,736	597,754	△ 78,982	
補助金収入計	0	0	0	
補助金収入	0	0	0	
寄付金収入計	7,620,000	7,650,588	30,588	
寄付金収入	7,620,000	7,650,588	30,588	
雑収入計	550,000	180,095	△ 369,905	
雑収入	550,000	180,095	△ 369,905	
事業活動収入合計	37,366,416	31,265,357	△ 6,101,059	

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	34,842,821	29,105,773	△ 5,737,048	
整備費	4,160,000	5,992,153	1,832,153	
燃料費	4,317,856	3,047,303	△ 1,270,553	
滑空場整備費	1,500,000	1,061,004	△ 438,996	
運航機材費	900,000	834,953	△ 65,047	
会議費	109,631	11,860	△ 97,771	
広報費	150,000	82,640	△ 67,360	
地域交流費	300,000	200,930	△ 99,070	
事)旅費交通費	3,737,004	4,385,752	648,748	
公)旅費交通費	1,200,000	367,637	△ 832,363	
通信費	571,200	583,523	12,323	
図書印刷費	225,000	101,166	△ 123,834	
消耗品費	273,730	352,150	78,420	
光熱水料費	600,000	564,388	△ 35,612	
河川占有料	0	0	0	
保険料	2,603,450	2,605,610	2,160	
修繕費	200,000	0	△ 200,000	
賃借料	3,689,280	1,122,188	△ 2,567,092	
造作設備費	0	0	0	
教育訓練費	160,000	27,000	△ 133,000	

	国際交流費	20,000	0	△ 20,000
	減価償却費	3,091,110	1,525,104	△ 1,566,006
	雑費	185,430	179,339	△ 6,091
	支払手数料	385,400	295,929	△ 89,471
	役員報酬	1,920,000	1,920,000	0
	給与手当(雑給)	1,900,000	1,776,320	△ 123,680
	諸会費	103,730	83,349	△ 20,381
	安全講習会費	1,600,000	1,240,651	△ 359,349
	研修会費	0	0	0
	競技会費	50,000	36,711	△ 13,289
	租税公課	890,000	708,114	△ 181,886
			0	0
	管理費支出計	2,523,595	1,928,027	△ 595,568
	役員報酬	480,000	480,000	0
	給料手当	300,000	269,080	△ 30,920
	会議費	46,369	4,986	△ 41,383
	旅費交通費	440,996	424,595	△ 16,401
	通信費	28,800	29,421	621
	消耗品費	36,270	46,661	10,391
	図書印刷費	25,000	11,241	△ 13,759
	賃借料(事務所費)	630,720	191,849	△ 438,871
	支払手数料	434,600	333,707	△ 100,893
	諸会費	6,270	5,038	△ 1,232
	租税公課	70,000	107,686	37,686
	雑費	24,570	23,763	△ 807
	雑支出(予備費)		0	0
	事業活動支出合計	37,366,416	31,033,800	△ 6,332,616

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		231,557		
前期繰越収支差額		15,396,366		
次期繰越収支差額		15,627,923		

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27年4月1日 ~ 平成28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(H27年)66期	前年度(H26年)65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	6,871,500	6,845,000	26,500	公益目的事業共通
事業収益				
練習費収入	4,256,200	4,966,250		公1・操縦、整備および指導者の養成
曳航収入	7,171,020	7,107,310		公1・操縦、整備および指導者の養成
講習会等収入	1,986,400	1,866,000		公1・操縦、整備および指導者の養成
施設管理収入	2,551,800	2,760,420		他1・施設提供事業
事業収入合計	15,965,420	16,699,980	△ 734,560	
受取売電収入				
売電収入	597,754	620,457	△ 22,703	取1・売電収入
受取寄付金				
寄付金収入	7,650,588	6,398,424	1,252,164	
雑収益				
雑収入(受取利息含む)	180,095	356,861	△ 176,766	
経常収益合計	31,265,357	30,920,722	344,635	
(2) 経常費用				
事業費				
公1・操縦、整備および指導者の養成	27,315,221	28,045,911		
公2・航空情報提供	468,290	512,483		
他1・施設提供事業	1,322,262	1,312,729		
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	29,105,773	29,871,123	△ 765,350	
管理費				
役員報酬	480,000	480,000		
給与手当	269,080	263,020		
賃借料	191,849	155,959		
支払手数料	333,707	323,900		主たる事務所賃料など
租税公課	107,686	104,716		顧問料、振込手数料など
その他	545,705	648,285		法人住民税、県民税など
管理費合計	1,928,027	1,975,880	△ 47,853	通信費、消耗品費など
雑支出	0	0	0	
経常費用合計	31,033,800	31,847,003	△ 813,203	
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	231,557	△ 926,281	1,157,838	
一般正味財産期首残高	15,396,366	16,322,647	△ 926,281	
一般正味財産期末残高	15,627,923	15,396,366	231,557	
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	231,557	△ 926,281	1,157,838	
前期繰越正味財産額	15,396,366	16,322,647	△ 926,281	
期末正味財産合計額	15,627,923	15,396,366	231,557	

【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27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内郵取引控除	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		240,000	240,000		0	0	0	240,000	0	480,000
入会金収入			240,000	240,000					240,000		0
受取会費	0	0	3,195,750	3,195,750		0	0	0	3,195,750	0	6,391,500
正会員収入			2,757,750	2,757,750					2,757,750		5,515,500
賛助会員収入			438,000	438,000					438,000		876,000
事業収益	13,413,620	0	0	13,413,620	2,551,800		0	2,551,800	0	0	15,965,420
練習費収入(G)	3,353,300			3,353,300					0		3,353,300
練習費収入(MG)	902,900			902,900					0		902,900
航空機曳航収入	7,171,020			7,171,020					0		7,171,020
施設管理収入	0			0	2,551,800		0	2,551,800	0		2,551,800
広報収入	0			0							0
安全講習会収入	1,986,400			1,986,400							1,986,400
競技会収入	0			0							0
教室収入	0			0							0
受取寄付金	7,650,588	0	0	7,650,588	0	0	0	0	0	0	7,650,588
寄付金収入	7,650,588	0	0	7,650,588	0	0	0	0	0	0	7,650,588
雑収益	180,095	0	0	180,095					0	0	180,095
雑収入	180,095			180,095					0		180,095
売差収入				0	597,754		0	597,754	0	0	597,754
経常収益計	21,244,303	0	3,435,750	24,680,053	597,754	2,551,800	0	3,149,554	3,435,750	0	31,265,357
(2) 経常費用											
事業費	27,315,221	468,290	0	27,783,511	0	1,322,262	0	1,322,262		0	29,105,774
役員報酬	1,497,600	57,600		1,555,200	0	364,800		364,800			1,920,000
給料手当	947,162	43,053		990,214		86,106		86,106			1,076,320
雑給	455,000			455,000		245,000		245,000			700,000
整備費	5,992,153			5,992,153		0		0			5,992,153
燃料費	3,047,303			3,047,303		0		0			3,047,303
滑空場整備費	1,061,004			1,061,004		0		0			1,061,004
運行機材費	834,953			834,953		0		0			834,953
会議費	10,562			10,562		1,297		1,297			11,860
広報費	67,765			67,765		14,875		14,875			82,640
地域交流費	160,744			160,744		40,186		40,186			200,930
旅費交通費	4,385,752	367,638		4,753,389		0		0			4,753,389
通信費	540,617			540,617		42,906		42,906			583,523
図書印刷費	84,305			84,305		16,861		16,861			101,166
消耗品費	297,114			297,114		55,036		55,036			352,150
光熱水料費	468,442			468,442		95,946		95,946			564,388
河川占有料	0			0		0		0			0
保険料	2,501,386			2,501,386		104,224		104,224			2,605,610
修繕費	0			0		0		0			0
賃借料	1,080,138			1,080,138		42,049		42,049			1,122,188
造作設備費	0			0		0		0			0
教育訓練費	27,000			27,000		0		0			27,000
国際交流費	0			0		0		0			0
減価償却費	1,515,953	0		1,515,953	0	9,151		9,151			1,525,104
雑費	151,311			151,311		28,028		28,028			179,339
支払手数料	243,039			243,039		52,889		52,889			295,929
諸会費	79,548			79,548		3,801		3,801			83,349
安全講習会費	1,240,651			1,240,651		0		0			1,240,651
競技会費	36,711			36,711		0		0			36,711
	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	589,008	0		589,008		119,107		119,107			708,114
管理費								1,928,027		0	1,928,027
役員報酬								480,000			480,000
給料手当								269,080			269,080
会議費								4,986			4,986
旅費交通費								424,595			424,595
通信費								29,421			29,421
消耗品費								46,661			46,661
図書印刷費								11,241			11,241
賃借料								191,849			191,849
支払手数料								333,707			333,707
諸会費								5,038			5,038
租税公課								107,686			107,686
雑費								23,763			23,763
経常費用計	27,315,221	468,290	0	27,783,511	0	1,322,262	0	1,322,262	1,928,027	0	31,033,800
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,070,918	△ 468,290	3,435,750	△ 3,103,458	597,754	1,229,538	0	1,827,292	1,507,723		231,557
当期経常増減額	△ 6,070,918	△ 468,290	3,435,750	△ 3,103,458	597,754	1,229,538	0	1,827,292	1,507,723		231,557
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0		0	0		0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0		0	0		0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0		0	0		0	0	0	0	0	0
他会計振替額	792,602	0	0	792,602	△ 238,955	△ 554,247	0	△ 792,602			
当期一般正味財産増減額	△ 5,278,316	△ 468,290	3,435,750	△ 2,310,856	359,399	675,291	0	1,034,690	1,507,723		231,557
一般正味財産期首残高	△ 18,057,971	△ 2,107,329	26,768,315	6,603,015	△ 566,861	2,669,739	0	2,102,878	6,690,473		15,396,366
一般正味財産期末残高	△ 23,336,287	△ 2,575,619	30,204,065	4,292,159	△ 207,462	3,345,030	0	3,137,568	8,198,196		15,627,923
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	△ 23,336,287	△ 2,575,619	30,204,065	4,292,159	△ 207,462	3,345,030	0	3,137,568	8,198,196	0	15,627,923

財産目録

公益社団法人 日本グライダークラブ A005982

平成28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	24,772
	手元保管	板倉運転資金	281,279
普通預金(1)	みずほ銀行新橋支店	新橋運転資金	3,904,118
普通預金(2)	みずほ銀行新橋支店	新橋運転資金	9,019,921
普通預金	JA邑楽館林・板倉北支所	板倉運転資金	2,243,732
未収金			105,300
仮払金			0
流動資産合計			15,579,122
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	1,662,027
		飛行機材特別準備金	0
		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	(162,027)
特定資産合計			1,662,027
(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、事務所および宿舎)	群馬県邑楽郡板倉町除川1286		2,032,834
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発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		8,735,293
		・TWIN III JA2442 1台	(1,191,667)
		・TWIN II JA2412 1台	(2204167)
		・ハスキー A-1 JA4171 1台	(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	(5339454)		
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			14,180,268
固定資産合計			15,842,295
資産合計			31,421,417
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	未払消費税	公益目的事業に供する消費税未払い金	347,800
	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	2,232,130
	未払旅費交通費	公益目的事業に供する旅費交通費未払い金	0
預り金	源泉徴収税		44,164
	社会保険料	公益目的事業に供する源泉税等の預かり金	0
	その他		0
前受金	正会員・H28年会費	公益共通会計および法人会計に供する前受額	5,172,000
	賛助会員・H28年会費	正会員会費口数:86 口	760,000
	正会員・H28年寄附金	賛助会員会費口数:44 口	5,648,000
	駐機料・H27年前納	公1会計および収益事業会計に供する前受額	1,407,000
	ロッカー使用料・H27年前納	年間前納駐機料:17 口	182,400
仮受金			0
流動負債合計			15,793,494
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			15,793,494
III 正味財産の部			
指定正味財産			0
一般正味財産			15,627,923
正味財産合計			15,627,923

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

当期から公益法人会計基準(平成4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用した

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
特定資産				
飛行機材特別準備金	0	-	-	-
飛行機材維持積立金	0	-	-	-
施設修繕積立金	500,000	-	-	500,000
共済積立金	1,000,000	-	-	1,000,000
機材更新積立金	161,696	331	-	162,027
小 計	1,661,696	331	-	1,662,027
合 計	1,661,696	331	-	1,662,027

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	-
特定資産				
飛行機材特別準備金	0	-	-	-
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	162,027	-	331	-
小 計	1,662,027	-	331	-
合 計	1,662,027	-	331	-

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	2,257,938		225,104	2,032,834
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	2,204,167			2,204,167
訓練用機材 ※3 JA2442	2,491,667		1,300,000	1,191,667
訓練用機材 ※4 JA2485中古売却	666,667	-666,667	0	0
訓練用機材 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	0	5,339,454		5,339,454
土 地	2,812,380			2,812,380
敷 金	599,760			599,760
合 計	11,032,585	4,672,787	1,525,104	14,180,268

※1 資源エネルギー庁・グリーン投資減税対象により即時償却 ※3 訓練機材JA2412、2442は法定償却した

※4 訓練機材JA2485をH26年に中古取得したが今期H27年度の期中で売却した

※5 L-23、JA4171、JA2845、JA2444は残存簿価のみ

※6 ハスキーJA4171のエンジン換装により資産に計上した

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

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66期（平成27年4月1日から平成28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28年4月22日

公益社団法人 日本グライダークラブ

監事：

佐藤義信

