

決 算 報 告 書

第 3 期

自 令和2年 4月 1日
至 令和3年 3月 31日

芦別市北4条東1丁目1番地3
一般社団法人芦別観光協会

貸 借 対 照 表

令和3年 3月31日 現在

一般社団法人芦別観光協会

(単位:円)

資 産 の 部		
【 流 動 資 産 】		
現 金 及 び 預 金	33,213,143	
売 掛 金	687,357	
未 収 入 金	7,372,378	
前 払 費 用	113,781	
商 品	4,993,451	
未 収 法 人 税 等 還 付 金	6,567,380	
立 替 金	82,875	
仮 払 金	34,760	
流 動 資 産 合 計	53,065,125	<u>53,065,125</u>
【 固 定 資 産 】		
(基 本 財 産)		
基 本 財 産 合 計	0	<u>0</u>
(特 定 資 産)		
特 定 資 産 合 計	0	<u>0</u>
(そ の 他 固 定 資 産)		
車 輛 運 搬 具 品	1	
工 具 器 具 備	1,565,008	
出 資	10,000	
保 証 金	50,000	
繰 延 資 産	1,533,767	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,158,776	
固 定 資 産 合 計	3,158,776	<u>3,158,776</u>
【 繰 延 資 産 】		
繰 延 資 産 合 計	0	<u>0</u>
資 産 の 部 合 計	0	<u>56,223,901</u>
負 債 の 部		
【 流 動 負 債 】		
買 掛 金	3,058,600	
未 払 金	7,096,931	
預 り 金	863,720	
未 払 法 人 税 等	40,000	
未 払 消 費 税	8,867,600	
流 動 負 債 合 計	19,926,851	<u>19,926,851</u>
【 固 定 負 債 】		
固 定 負 債 合 計	0	<u>0</u>
負 債 の 部 合 計	0	<u>19,926,851</u>
正 味 財 産 の 部		
(指 定 正 味 財 産)		
指 定 正 味 財 産 合 計		<u>0</u>
(一 般 正 味 財 産)		
そ の 他 一 般 正 味 財 産		<u>36,297,050</u>
そ の 他 利 益 剰 余 金		
一 般 正 味 財 産		<u>36,297,050</u>
正 味 財 産 合 計		<u>36,297,050</u>
負 債・正 味 財 産 合 計		<u>56,223,901</u>

正味財産増減計算書

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月31日

一般正味財産増減の部
経常増減の部

(単位:円)

【経常収益】

売上	56,309,247
売上(軽)	25,674,027
売上(他)	1,800,255
協会会費収入	1,251,000
交付金収入	12,444,229
委託料収入	106,609,726
村民会費収入	2,181,000
受取利息	464
雑収入	12,268,077
経常収益合計	218,538,025
	218,538,025

【経常費用】

(事業費)

売上原価	43,538,093
給料手当	50,517,337
賃金手当	40,569,539
報酬	555,830
法定福利費	13,615,403
厚生費	637,662
研修費	37,340
広告宣伝費	390,921
交際費	428,337
旅費交通費	9,784
通信費	4,725,456
飼料	3,236,550
消耗品費	7,544,955
印刷製本費	1,518,396
修繕費	1,724,443
水光熱費	11,545,492
燃料費	2,703,609
手数料	3,621,341
保健衛生費	35,007
負担金	489,225
保険料	849,002
寄付金	8,000
観光開発推進事業費	195,800
観光宣伝戦略業務費	1,318,896

【議案第2号】

郷土芸能育成費	20,000
景勝地案内看板設置費	158,400
委託料	11,591,197
賃借料	3,773,119
減価償却費	763,575
棚卸減耗損	120,908
繰延資産償却(販)	391,600
公租公課	9,273,394
雜費	756,795
事業費合計	216,665,406

(管理費)

管理費合計	0
経常費用合計	216,665,406
当期経常費用増減額	1,872,619

経常増減外の部

【経常外収益】

経常外収益合計	0
	0

【経常外費用】

固定資産除却損	0
前期損益修正損	0
経常外費用合計	0
当期経常外増減額	1,872,619

当期一般正味財産増減額	1,872,619
法人税・住民税及び事業税	6,647,300
一般正味財産増減額	△ 4,774,681
一般正味財産期首残高	41,071,731
一般正味財産期末残高	36,297,050

【議案第2号】

財産目録

令和3年 3月31日 現在

一般社団法人芦別観光協会

(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 普通預金	北洋銀行芦別支店 北洋銀行芦別支店 北洋銀行芦別支店 北洋銀行芦別支店 北洋銀行芦別支店 北洋銀行芦別支店 北海道銀行芦別支店 北門信用金庫芦別支店 芦別市 滝川税務署 電子マネー他 調理食材等 北海道労働局他 諸口	普通預金(3225867) 普通預金(3228548) 普通預金(3228572) 普通預金(0285938) 普通預金(3228556) 普通預金(3228564) 普通預金(678012) 普通預金(1028965) 指定管理料他 法人税及び地方法人税 労働保険料他 年末調整超過額他	1,729,250 3,789,600 30,001 815,428 1,455,171 8,801,704 15,381,032 1,066,452 144,505 7,372,378 6,567,380 687,357 4,993,451 113,781 34,760 82,875
未収入金 未収法人税等還付金 売掛金 商品 前払費用 仮払金 立替金				
流動資産合計				53,065,125
(固定資産)				
基本財産				
特定財産				
その他固定資産	車輛運搬具 工具器具備品	ノア 札幌504ぞ7814 スチール書庫 N T T電話機 N T T電話機 冷水器 キッヂンプリンター 芦別地方卸売市場 芦別ボット協同組合 ふるさと納税システム構築	A 1 - 1 8 α A 1 TWC-40SA2-T	1 591,236 203,249 325,423 169,220 275,880 50,000 10,000 1,533,767
保証金 出資金 繰延資産				
固定資産合計				3,158,776
資産合計				56,223,901
(流動負債)				
未払金	霍田香苗他 嶋産業(株) 沼田伸一他 株テクノラボ 諸口			1,108,130 1,139,050 1,316,308 138,600 3,394,843
買掛金	(株)エイコー 石屋商事(株) 北海道フード(株) (株)トワニ 中内養蜂 諸口			102,569 338,731 226,800 334,364 24,300 2,031,836
預り金	滝川税務署 芦別市 砂川年金事務所 ハローワーク 空知総合振興局他 滝川税務署	源泉所得税 住民税 社会保険料 雇用保険料 確定法人住民税		75,740 189,500 550,152 48,328 40,000 8,867,600
未払法人税等 未払消費税等				
流動負債合計				19,926,851
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				19,926,851
正味財産				36,297,050

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業

【議案第2号】

財務諸表に対する注記

一般社団法人芦別観光協会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

直接法による定率法。但し、無形固定資産は定額法。

(2) 消費税の会計処理

税込処理の会計方式を採用している。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行なっている場合)

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ライオンスチール書庫	907,200	315,964	591,236
N T T 電話機 A 1 - 1 8	684,936	481,687	203,249
天体望遠鏡 AP-A80 Mf 3台	376,974	376,974	0
N T T 電話機 α A 1	650,303	324,880	325,423
P C (HP6EF 2 4AV-DLKH)	228,800	228,800	0
ノア 札幌504ぞ7814	605,000	604,999	1
冷水器 TWC-40SA2-T	267,190	97,970	169,220
キッチンプリンター	435,600	159,720	275,880
ふるさと納税システム構築費	1,958,000	424,233	1,533,767
合 計	6,114,003	3,015,227	3,098,776