

【議案第2号】

# 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

【議案第2号】

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	
商用品	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	53,065,125
【固定資産】		
(基本財産)		
	0	
基本財産合計	0	
(特定資産)		
	0	
特定資産合計	0	
(その他固定資産)		
車輜運搬具	1	
工具器具備品	1,565,008	
出資	10,000	
保証金等	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	3,158,776
【繰延資産】		
	0	
繰延資産合計	0	0
資産の部合計		56,223,901
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	19,926,851
【固定負債】		
	0	
固定負債合計	0	0
負債の部合計		19,926,851
正 味 財 産 の 部		
(指定正味財産)		
		0
指定正味財産合計		0
(一般正味財産)		
その他一般正味財産		36,297,050
その他利益剰余金		
一般正味財産		36,297,050
正味財産合計		36,297,050
負債・正味財産合計		56,223,901

# 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
雑費	756,795
事業費合計	<u>216,665,406</u>

(管理費)

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

経常増減外の部

【経常外収益】

	0	
経常外収益合計	<u>0</u>	<u>0</u>

【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	<u>0</u>	<u>0</u>
当期経常外増減額		<u>1,872,619</u>

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

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