

貸借対照表
平成25年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,045,490		
現金	292,100		
普通預金	19,753,390		
未収金	695,600		
前払金	59,200		
立替金	301,798		
流動資産合計	21,102,088		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	33,500,000		
基本財産計	33,500,000		
(2) 特定資産			
スポーツ少年団研修派遣積立金	363,950		
特定資産計	363,950		
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1		
什器備品	351,210		
その他の固定資産計	351,211		
固定資産合計	34,215,161		
資産合計	55,317,249		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,312,223		
前受金	422,400		
前受会費	82,000		
預り金	623,699		
借入金	40,000		
流動負債計	15,480,322		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	32,600,000		
(うち基本財産への充当額)	(32,600,000)		
2. 一般正味財産	7,236,927		
(うち基本財産への充当額)	(900,000)		
(うち特定資産への充当額)	(363,950)		
正味財産合計額	39,836,927		
負債及び正味財産合計額	55,317,249		

※ 「公益法人会計基準の運用方針(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定委員会)」により、前事業年度については記載しない。

貸借対照表内訳表

(単位:円)

	公益目的事業会計					収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	共通事業	小計				
I 資産の部									
1 流動資産									
現金預金	507,355	267,081	765,329	0	8,427,727	9,110,542	2,507,221		20,045,490
現金	0	0	31,720	0	31,720	260,380			292,100
普通預金	507,355	267,081	7,621,571	0	8,396,007	8,850,162	2,507,221		19,753,390
未収金	32,000	468,020	16,086	0	516,106	511,933	0	△ 332,439	695,600
前払金	59,200	0	0	0	59,200	0	0		59,200
立替金	49,635	0	241,913	0	291,548	10,250	0		301,798
流動資産合計	648,190	735,101	7,911,290	0	9,294,581	9,632,725	2,507,221	△ 332,439	21,102,088
2 固定資産									
(1)基本財産									
定期預金	0	0	0	0	0	0	33,500,000		33,500,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	33,500,000		33,500,000
(2)特定資産									
スポーツ少年団積立金	0	363,950	0	0	363,950	0	0		363,950
特定資産合計	0	363,950	0	0	363,950	0	0		363,950
(3)その他の固定資産									
車両運搬具	△ 328	△ 328	△ 15,763	16,420	1				1
什器備品	0	0	0	0	0	0	351,210		351,210
その他の固定資産合計	△ 328	△ 328	△ 15,763	16,420	1	0	351,210		351,211
固定資産合計	△ 328	363,622	△ 15,763	16,420	363,951	0	33,851,210		34,215,161
資産合計	647,862	1,098,723	7,895,527	16,420	9,658,532	9,632,725	36,358,431	△ 332,439	55,317,249
II 負債の部									
1 流動負債									
未払金	382,541	640,681	7,248,368	0	8,271,590	6,214,860	158,212	△ 332,439	14,312,223
前受金	236,920	0	80,120	0	317,040	105,360	0		422,400
前受会費	0	82,000	0	0	82,000	0	0		82,000
預り金	28,729	0	543,093	0	571,822	31,695	20,182		623,699
借入金					0	40,000			40,000
流動負債合計	648,190	722,681	7,871,581	0	9,242,452	6,391,915	178,394	△ 332,439	15,480,322
負債合計	648,190	722,681	7,871,581	0	9,242,452	6,391,915	178,394	△ 332,439	15,480,322
III 正味財産の部									
1 指定正味財産	0	0	0	0	0	0	32,600,000		32,600,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(32,600,000)		(32,600,000)
2 一般正味財産	△ 328	376,042	23,946	16,420	416,080	3,240,810	3,580,037		7,236,927
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(900,000)		(900,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(363,950)	(0)	(0)	(363,950)	(0)	(0)		(363,950)
正味財産合計	-328	376,042	23,946	16,420	416,080	3,240,810	36,180,037	0	39,836,927
負債及び正味財産合計	647,862	1,098,723	7,895,527	16,420	9,658,532	9,632,725	36,358,431	△ 332,439	55,317,249

正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[13,436]	[]	[]
② 事業収益	[31,987,740]	[]	[]
指導者派遣事業収益	2,830,570		
利用料収益	27,234,770		
登録料収益	1,612,900		
教室開催収益	309,500		
③ 受取補助金等	[50,621,355]	[]	[]
④ 受取負担金	[123,185,700]	[]	[]
受取負担金	122,797,700		
ジュニアリーダー負担金	38,000		
加盟団体負担金	350,000		
⑤ 受取寄附金	[500,000]	[]	[]
⑥ 雑収益	[9,339]	[]	[]
経常収益計	206,317,570		
(2) 経常費用			
事業費	[200,671,012]	[]	[]
給料手当	42,212,750		
臨時雇賃金	24,181,650		
福利厚生費	8,739,953		
会議費	0		
旅費交通費	1,445,120		
通信運搬費	1,172,436		
手数料	2,487,859		
消耗什器備品費	514,741		
消耗品費	9,188,162		
修繕費	6,698,045		
印刷製本費	2,177,175		
燃料費	18,716,631		
光熱水費	14,356,977		
賃借料	7,180,720		
保険料	955,621		
諸謝金	3,106,650		
租税公課	2,826,500		
支払負担金	1,304,000		
支払助成金・交付金	9,356,525		
委託料	43,975,258		
減価償却費	16,419		
雑費	57,820		

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[4,158,413]	[]	[]
役員報酬	1,934,105		
給料手当	1,054,372		
福利厚生費	491,126		
会議費	15,542		
旅費交通費	100,280		
通信運搬費	14,800		
手数料	37,750		
減価償却費	192,949		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	33,839		
印刷製本費	34,650		
賃借料	10,000		
租税公課	0		
交際費	94,500		
支払負担金	144,500		
經常費用計	204,829,425		
評価損益等調整前当期經常増減額	1,488,145		
評価損益等計	0		
当期經常増減額	1,488,145		
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0		
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0		
当期經常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	1,488,145		
一般正味財産期首残高	5,748,782		
一般正味財産期末残高	7,236,927		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	32,600,000		
指定正味財産期末残高	32,600,000		
III 正味財産期末残高	39,836,927		

※ 「公益法人会計基準の運用方針(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定委員会)」により、前事業年度については記載しない。

正味財産増減計算書内訳表1

(単位:円)

	公益目的事業会計					収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	共通事業	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									
① 基本財産運用益					0		13,438		13,438
② 事業収益	2,830,570	1,872,900	13,682,190		16,185,660	13,822,080	0		31,987,740
指導者派遣事業収益	2,830,570	0	0		2,830,570				2,830,570
利用料収益	0	0	13,412,690		13,412,690	13,822,080			27,234,770
登録料収益	0	1,612,900	0		1,612,900				1,612,900
教室開催収益	0	60,000	249,500		309,500				309,500
③ 受取補助金等	940,000	8,752,165	37,565,949		47,258,114		3,383,241		50,621,355
④ 受取負担金	350,000	38,000	57,800,000		58,188,000	64,997,700	0		123,185,700
受取負担金	0	0	57,800,000		57,800,000	64,997,700	0		122,797,700
ジュニアリーダー負担金	0	38,000	0		38,000				38,000
加盟団体負担金	350,000	0	0		350,000				350,000
⑤ 受取寄附金		500,000			500,000				500,000
⑥ 雑収益	198	277	2,109		2,584	6,130	825		8,339
経常収益計	4,120,768	10,963,342	109,030,248		124,114,358	78,825,910	3,377,302		208,317,570
(2) 経常費用									
① 事業費(法人会計は②管理費)									
役員報酬							1,934,105		1,934,105
給料手当	963,750	963,750	38,210,600		40,138,100	2,074,650	1,054,372		43,267,122
臨時雇賃金	0	0	2,303,350		2,303,350	21,878,300	0		24,181,650
福利厚生費	143,845	143,844	8,070,051		8,357,740	382,213	491,126		9,231,079
会議費	0	0	0		0	0	15,542		15,542
旅費交通費	119,850	372,550	287,670		780,070	665,050	100,280		1,545,400
通信運搬費	140,400	84,800	413,172		638,372	534,064	14,800		1,187,236
手数料	11,549	30,240	822,220		864,009	1,623,850	37,750		2,525,609
消耗什器備品費	0	0	171,580		171,580	343,161	0		514,741
消耗品費	451,758	419,721	3,307,767		4,179,246	5,008,916	33,839		9,222,001
修繕費	0	0	3,567,092		3,567,092	3,130,953	0		6,698,045
印刷製本費	233,100	30,450	796,950		1,060,500	1,116,675	34,650		2,211,825
燃料費	0	0	4,543,313		4,543,313	14,173,318	0		18,716,631
光熱水費	0	0	4,927,291		4,927,291	9,429,686	0		14,356,977
賃借料	0	243,470	6,937,250		7,180,720	0	10,000		7,190,720
保険料	52,886	9,773	342,142		404,801	550,820	0		955,621
諸謝金	2,377,150	270,000	459,500		3,106,650	0	0		3,106,650
租税公課	0	0	910,500		910,500	1,916,000	0		2,826,500
交際費	0	0	0		0	0	94,500		94,500
支払負担金		1,279,000	0		1,279,000	25,000	144,500		1,448,500
支払助成金・交付金	804,360	8,552,165	0		9,356,525	0	0		9,356,525
委託料	0	0	33,105,240		33,105,240	10,870,018	0		43,975,258
減価償却費	328	328	15,763		16,419	0	192,949		209,368
雑費	0	28,000	29,820		57,820	0	0		57,820
経常費用計	5,298,978	12,428,091	109,221,271		128,948,338	73,722,674	4,158,413		204,829,425
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,178,208	△ 1,464,749	△ 191,023		△ 2,833,980	5,103,236	△ 781,111		1,488,145
評価損益等計	0	0	0		0	0	0		0
当期経常増減額	△ 1,178,208	△ 1,464,749	△ 191,023		△ 2,833,980	5,103,236	△ 781,111		1,488,145
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0		0	0	0		0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0		0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0	0	0		0
他会計振替額	1,177,880	1,464,421	175,280		2,817,581	△ 3,598,672	781,111		0
当期一般正味財産増減額	△ 328	△ 328	△ 15,783		△ 16,419	1,504,564	0		1,488,145
一般正味財産期首残高	0	376,370	39,709	16,420	432,499	1,736,246	3,580,037		5,748,782
一般正味財産期末残高	△ 328	376,042	23,946	16,420	416,080	3,240,810	3,580,037		7,236,827
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0		0	0	32,600,000		32,600,000
指定正味財産期末残高	0	0	0		0	0	32,600,000		32,600,000
III 正味財産期末残高	△ 328	376,042	23,946	16,420	416,080	3,240,810	36,180,037		38,836,927

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------------|---------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | 取得原価法 |
| (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3) 固定資産の減価償却の方法 | 定率法 |
| (4) 消費税等の会計処理 | 税込処理 |

2. 会計方針の変更

今期より公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日内閣府公益認定委員会）にて会計処理を行っている。

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、次のとおりである。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	33,500,000	0	0	33,500,000
小計	33,500,000	0	0	33,500,000
特定資産				
スポーツ少年団積立預金	363,950	0	0	363,950
小計	363,950	0	0	363,950
合計	33,863,950	0	0	33,863,950

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

	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				
定期預金	33,500,000	32,600,000	900,000	0
小計	33,500,000	32,600,000	900,000	0
特定資産				
スポーツ少年団積立預金	363,950	0	363,950	0
小計	363,950	0	363,950	0
合計	33,863,950	32,600,000	1,263,950	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得額、減価償却累計及び当期残高

固定資産の取得額、減価償却累計及び当期残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,889,500	1,538,290	351,210
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	2,522,140	2,170,929	351,211

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	695,600	0	695,600
合 計	695,600	0	695,600

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的債権並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合 計			

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
北見市補助金	北見市		50,621,355	50,621,355	0	
負担金						
受取負担金	北海道		57,800,000	57,800,000	0	
受取負担金	北見市		64,997,700	64,997,700	0	
受取負担金	加盟団体等		388,000	388,000	0	
合 計		0	173,807,055	173,807,055	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合 計	0

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. その他

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成25年3月31日現在

(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		運転資金として	292,100	
	普通預金				
		北見信用金庫東支店	運転資金として	3,304,744	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	5,715,646	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	1,837,663	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	8,850,162	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	45,175	
	未収金	北見市補助金ほか		695,600	
	前払金	傷害保険料前払い		59,200	
	立替金	労働保険料		301,798	
流動資産合計				21,102,088	
(固定資産)	基本財産	定期預金	北見信用金庫東支店	管理運営用財産であり、運用益を法人会計の財源に充当している。	33,500,000
	特定資産	スポーツ少年団積立資産	北見信用金庫東支店	積立金として	363,950
	その他の固定資産	車両運搬具	トヨタビッツ 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1
		什器備品	会計ソフトほか	管理運営用財産であり、法人の管理事業に使用している。	351,210
固定資産合計				34,215,161	
資産合計				55,317,249	
(流動負債)	未払金	業者未払金		14,312,223	
	前受金	施設利用料		422,400	
	前受会費	賛助会費		82,000	
	預り金	社会保険料、雇用保険料		623,699	
	仮受金	釣り銭		40,000	
流動負債合計				15,480,322	
固定負債合計				0	
負債合計				15,480,322	
正味財産				39,836,927	