

貸借対照表
平成26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	21,028,008	20,045,490	982,518
現金	250,740	292,100	△ 41,360
普通預金	20,777,268	19,753,390	1,023,878
未収金	758,000	695,600	62,400
前払金	96,200	59,200	37,000
立替金	508,729	301,798	206,931
流動資産合計	22,390,937	21,102,088	1,288,849
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	33,500,000	33,500,000	0
基本財産計	33,500,000	33,500,000	0
(2) 特定資産			
スポーツ少年団研修派遣積立資産	363,950	363,950	0
事業運営積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産計	1,363,950	363,950	1,000,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	193,378	351,210	△ 157,832
その他の固定資産計	193,379	351,211	△ 157,832
固定資産合計	35,057,329	34,215,161	842,168
資産合計	57,448,266	55,317,249	2,131,017
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,785,093	14,312,223	472,870
前受金	361,320	422,400	△ 61,080
前受会費	204,000	82,000	122,000
預り金	913,201	623,699	289,502
借受金	40,000	40,000	0
流動負債計	16,303,614	15,480,322	823,292
負債合計	16,303,614	15,480,322	823,292
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体拠出金	10,000,000	32,600,000	△ 22,600,000
寄附金	23,863,950	0	23,863,950
指定資産合計	33,863,950	32,600,000	1,263,950
(うち基本財産への充当額)	(33,500,000)	(32,600,000)	(900,000)
(うち特定資産への充当額)	(363,950)	(0)	(363,950)
2. 一般正味財産	7,280,702	7,236,927	43,775
(うち基本財産への充当額)	(0)	(900,000)	△ 900,000
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(363,950)	(636,050)
正味財産合計額	41,144,652	39,836,927	1,307,725
負債及び正味財産合計額	57,448,266	55,317,249	2,131,017

貸借対照表内訳書
平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	公1	公2	公3	共通事業	小計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	708,963	309,904	8,251,427	0	9,270,294	9,117,229	2,640,485		21,028,008
現金					0	250,740			250,740
普通預金	708,963	309,904	8,251,427		9,270,294	8,866,489	2,640,485		20,777,268
未収金	32,000	718,800			750,800	391,939		△ 384,739	758,000
前払金	59,200	0	37,000		96,200				96,200
立替金	54,588	5,557	427,453		487,598	21,131			508,729
流動資産合計	854,751	1,034,261	8,715,880	0	10,604,892	9,530,299	2,640,485	△ 384,739	22,390,937
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
定期預金							33,500,000		33,500,000
基本財産計	0	0	0	0	0	0	33,500,000	0	33,500,000
(2) 特定資産									
スポーツ少年団研修派遣積立金		363,950			363,950				363,950
事業運営積立資産						1,000,000			1,000,000
特定資産計	0	363,950	0	0	363,950	1,000,000	0	0	1,363,950
(3) その他の固定資産									
車両運搬具	1				1				1
什器備品							193,378		193,378
その他の固定資産計	1	0	0	0	1	0	193,378	0	193,379
固定資産合計	1	363,950	0	0	363,951	1,000,000	33,693,378	0	35,057,329
資産合計	854,752	1,398,211	8,715,880	0	10,968,843	10,530,299	36,333,863	△ 384,739	57,448,266
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	609,436	817,841	7,756,898		9,184,175	5,964,936	20,721	△ 384,739	14,785,093
前受金	206,500		109,000		315,500	45,820			361,320
前受会費		204,000			204,000				204,000
預り金	38,815		810,273		849,088	44,297	19,816		913,201
借受金					0	40,000			40,000
流動負債計	854,751	1,021,841	8,676,171	0	10,552,763	6,095,053	40,537	△ 384,739	16,303,614
負債合計	854,751	1,021,841	8,676,171	0	10,552,763	6,095,053	40,537	△ 384,739	16,303,614
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
地方公共団体拠出金							10,000,000		10,000,000
寄附金		363,950			363,950		23,500,000		23,863,950
指定資産合計		363,950			363,950		33,500,000		33,863,950
(うち基本財産への充当額)	()	()	()	()	()	()	33,500,000	()	33,500,000
(うち特定資産への充当額)	()	363,950	()	()	363,950	()	()	()	363,950
2. 一般正味財産	1	12,420	39,709		52,130	4,435,246	2,793,326		7,280,702
(うち特定資産への充当額)	()	()	()	()	()	1,000,000	()	()	1,000,000
正味財産合計額	1	376,370	39,709	0	416,080	4,435,246	36,293,326	0	41,144,652
負債及び正味財産合計額	854,752	1,398,211	8,715,880	0	10,968,843	10,530,299	36,333,863	△ 384,739	57,448,266

正味財産増減計算書
平成25年4月1日から平成26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	[10,050]	[13,436]	[△ 3,386]
② 事業収益	[32,352,170]	[31,987,740]	[364,430]
指導者派遣事業収益	2,699,020	2,830,570	△ 131,550
利用料収益	27,665,150	27,234,770	430,380
登録料収益	1,678,500	1,612,900	65,600
教室開催収益	309,500	309,500	0
③ 受取補助金等	[54,720,268]	[50,621,355]	[4,098,913]
④ 受取負担金	[121,935,000]	[123,185,700]	[△ 1,250,700]
受取負担金	121,543,000	122,797,700	△ 1,254,700
ジュニアリーダー負担金	12,000	38,000	△ 26,000
加盟団体負担金	380,000	350,000	30,000
⑤ 受取寄附金	[500,000]	[500,000]	[0]
⑥ 受取会費	[212,000]	[0]	[212,000]
⑦ 雑収益	[31,121]	[9,339]	[21,782]
経常収益計	209,760,609	206,317,570	3,443,039
(2) 経常費用			
事業費	[204,117,206]	[200,671,012]	[3,446,194]
給料手当	42,526,953	42,212,750	314,203
臨時雇賃金	24,186,060	24,181,650	4,410
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	8,831,669	8,739,953	91,716
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,312,315	1,445,120	△ 132,805
通信運搬費	1,128,791	1,172,436	△ 43,645
手数料	2,292,868	2,487,859	△ 194,991
消耗什器備品費	620,750	514,741	106,009
消耗品費	9,888,781	9,188,162	700,619
修繕費	3,698,169	6,698,045	△ 2,999,876
印刷製本費	1,936,095	2,177,175	△ 241,080
燃料費	18,634,033	18,716,631	△ 82,598
光熱水費	15,087,930	14,356,977	730,953
賃借料	8,028,020	7,180,720	847,300
保険料	956,511	955,621	890
諸謝金	3,157,500	3,106,650	50,850
租税公課	2,857,700	2,826,500	31,200
支払負担金	1,327,800	1,304,000	23,800
支払助成金・交付金	13,290,224	9,356,525	3,933,699
委託料	44,324,133	43,975,258	348,875

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	0	16,419	△ 16,419
雑費	30,904	57,820	△ 26,916
管理費	[4,335,678]	[4,158,413]	[177,265]
役員報酬	1,713,000	1,934,105	△ 221,105
給料手当	1,289,897	1,054,372	235,525
福利厚生費	497,183	491,126	6,057
会議費	15,994	15,542	452
旅費交通費	201,090	100,280	100,810
通信運搬費	20,200	14,800	5,400
手数料	143,190	37,750	105,440
減価償却費	157,832	192,949	△ 35,117
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	64,292	33,839	30,453
印刷製本費	31,500	34,650	△ 3,150
賃借料	0	10,000	△ 10,000
租税公課	0	0	0
交際費	57,000	94,500	△ 37,500
支払負担金	144,500	144,500	0
経常費用計	208,452,884	204,829,425	3,623,459
評価損益等調整前当期経常増減額	1,307,725	1,488,145	△ 180,420
評価損益等計	0	0	
当期経常増減額	1,307,725	1,488,145	△ 180,420
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,307,725	1,488,145	△ 180,420
一般正味財産期首残高	5,972,977	5,748,782	224,195
一般正味財産期末残高	7,280,702	7,236,927	43,775
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	33,863,950	32,600,000	1,263,950
指定正味財産期末残高	33,863,950	32,600,000	1,263,950
III 正味財産期末残高	41,144,652	39,836,927	1,307,725

正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

	公益目的事業会計					収益事業会計	法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通経費	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		10,050	10,050
② 事業収益	2,699,020	1,738,500	14,319,080		18,756,600	13,595,570	0	32,352,170
指導者派遣事業収益	2,699,020	0	0		2,699,020			2,699,020
利用料収益	0	0	14,069,580		14,069,580	13,595,570		27,665,150
登録料収益	0	1,678,500	0		1,678,500			1,678,500
教室開催収益	0	60,000	249,500		309,500			309,500
③ 受取補助金等	4,509,000	9,263,410	37,559,863		51,332,273		3,387,995	54,720,268
④ 受取負担金	0	12,000	57,100,000		57,112,000	64,443,000	380,000	121,935,000
受取負担金	0	0	57,100,000		57,100,000	64,443,000	0	121,543,000
ジュニアリーダー負担金	0	12,000	0		12,000			12,000
加盟団体負担金	0	0	0		0		380,000	380,000
⑤ 受取寄附金		500,000			500,000			500,000
⑥ 受取会費		212,000			212,000			212,000
⑦ 雑収益	0	293	2,056		2,349	7,850	20,922	31,121
経常収益計	7,208,020	11,726,203	108,980,999		127,915,222	78,046,420	3,798,967	209,760,609
(2) 経常費用								
① 事業費(法人会計は②管理費)								
役員報酬							1,713,000	1,713,000
給料手当	937,875	937,875	38,498,253		40,374,003	2,152,950	1,289,897	43,816,850
退職給付費用					0			0
臨時雇賃金	0	0	2,355,350		2,355,350	21,830,710	0	24,186,060
福利厚生費	142,483	142,483	8,138,090		8,423,056	408,613	497,183	9,328,852
会議費	0	0	0		0	0	15,994	15,994
旅費交通費	303,810	326,915	353,760		984,485	327,830	201,090	1,513,405
通信運搬費	108,790	91,000	398,070		597,860	530,931	20,200	1,148,991
手数料	92,388	35,070	195,690		323,148	1,969,720	143,190	2,436,058
消耗什器備品費	0	0	376,950		376,950	243,800	0	620,750
消耗品費	733,670	241,700	4,221,411		5,196,781	4,692,000	64,292	9,953,073
修繕費	0	0	1,149,561		1,149,561	2,548,608	0	3,698,169
印刷製本費	80,850	5,250	736,050		822,150	1,113,945	31,500	1,967,595
燃料費	0	0	4,675,650		4,675,650	13,958,383	0	18,634,033
光熱水費	0	0	5,228,470		5,228,470	9,859,460	0	15,087,930
賃借料	238,740	249,720	7,539,560		8,028,020	0	0	8,028,020
保険料	64,710	9,773	335,348		409,831	546,680	0	956,511
諸謝金	2,339,000	326,000	492,500		3,157,500	0	0	3,157,500
租税公課	0	0	912,200		912,200	1,945,500	0	2,857,700
交際費	0	0	0		0	0	57,000	57,000
支払負担金		1,302,800	0		1,302,800	25,000	144,500	1,472,300
支払助成金・交付金	4,226,814	9,063,410	0		13,290,224	0	0	13,290,224
委託料	0	0	33,531,540		33,531,540	10,792,593	0	44,324,133
減価償却費	0	0	0		0	0	157,832	157,832
雑費	0	17,500	13,404		30,904	0	0	30,904
経常費用計	9,269,130	12,749,498	109,151,857		131,170,483	72,946,723	4,335,678	208,452,884
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,061,110	△ 1,023,293	△ 170,858		△ 3,255,261	5,099,697	△ 536,711	1,307,725
評価損益等計	0	0	0		0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,061,110	△ 1,023,293	△ 170,858		△ 3,255,261	5,099,697	△ 536,711	1,307,725
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	2,061,439	1,023,621	186,621	△ 16,420	3,255,261	△ 3,905,261	850,000	0
当期一般正味財産増減額	329	328	15,763	△ 16,420	16,420	1,194,436	113,289	1,324,145
一般正味財産期首残高	△ 328	12,092	23,946	16,420	52,130	3,240,810	2,880,037	5,972,977
一般正味財産期末残高	1	12,420	39,709	0	52,130	4,435,246	2,793,326	7,280,702
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	363,950	0		363,950	0	33,500,000	33,863,950
指定正味財産期末残高	0	363,950	0		363,950	0	33,500,000	33,863,950
III 正味財産期末残高	1	376,370	39,709	0	416,080	4,435,246	36,293,326	41,144,652

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 | 最終仕入れ原価法 |
| (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 | 税込み経理 |

2. 会計方針の変更

該当なし

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。

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				
定期預金	33,500,000			33,500,000
小 計	33,500,000	0	0	33,500,000
特定資産				
スポーツ少年積立預金	363,950			363,950
事業運営積立資産		1,000,000		1,000,000
小 計	363,950	1,000,000	0	1,363,950
合 計	33,863,950	1,000,000	0	34,863,950

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。

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				
定期預金	33,500,000 0	33,500,000		
小 計	33,500,000	33,500,000	0	0
特定資産				
スポーツ少年積立預金	363,950	363,950		
事業運営積立資産	1,000,000		1,000,000	
小 計	1,363,950	363,950	1,000,000	0
合 計	34,863,950	33,863,950	1,000,000	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

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	1,696,122	193,378
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	2,522,140	2,328,761	193,379

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当期末残高

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当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	758,000	0	758,000
合 計			

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. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	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		54,720,268	54,720,268		
負担金 受取負担金	北海道		57,100,000	57,100,000		
受取負担金	北見市		64,443,000	64,443,000		
受取負担金	加盟団体等		380,000	380,000		
合 計		0	176,643,268	176,643,268	0	

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. その他

該当なし

附 属 明 細 書

1. 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。

(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 定期預金	33,500,000			33,500,000
小 計	33,500,000	0	0	33,500,000
特定資産				
スポーツ少年積立資産	363,950			363,950
事業運営積立資産		1,000,000		1,000,000
小 計	363,950	1,000,000	0	1,363,950
合 計	33,863,950	1,000,000	0	34,863,950

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当なし					

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
(固定資産) 車両運搬具			トヨタ ヴィッツ 1台 1円	公益目的事業 (公1、公2、公3と 共有)
合計			1円	

財産目録

平成26年3月31日現在

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	250,740	
	普通預金	北見信用金庫東支店	運転資金として	3,109,080	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	6,055,748	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	2,465,968	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	8,866,489	
		北見信用金庫東支店	運転資金として	279,983	
	未収金	北見市補助金ほか		758,000	
	前払金	傷害保険料前払い		96,200	
立替金	労働保険料等		508,729		
流動資産合計				22,390,937	
(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	スポーツ少年団の事業のために積立している(指定正味財産)	363,950
		事業運営積立資産	北見信用金庫東支店	積立金として	1,000,000
	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。	193,378
固定資産合計				35,057,329	
資産合計				57,448,266	
(流動負債)	未払金	業者未払金		14,785,093	
	前受金	施設利用料		361,320	
	前受会費	賛助会費		204,000	
	預り金	社会保険料、雇用保険料		913,201	
	仮受金	釣り銭		40,000	
流動負債合計				16,303,614	
固定負債合計				0	
負債合計				16,303,614	
正味財産				41,144,652	