

貸借対照表  
平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	21,308,434	21,028,008	280,426
現金	313,560	250,740	62,820
普通預金	20,994,874	20,777,268	217,606
未収金	1,437,342	758,000	679,342
前払金	112,872	96,200	16,672
立替金	225,880	508,729	△ 282,849
流動資産合計	23,084,528	22,390,937	693,591
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			
事業運営積立資産	1,000,000	1,000,000	0
スポーツ少年団研修派遣積立資産	363,950	363,950	0
スポーツ振興積立資産	1,275,000	0	1,275,000
特定資産計	2,638,950	1,363,950	1,275,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	75,392	193,378	△ 117,986
その他の固定資産計	75,393	193,379	△ 117,986
固定資産合計	36,214,343	35,057,329	1,157,014
資産合計	59,298,871	57,448,266	1,850,605
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,182,866	14,785,093	397,773
前受金	216,680	361,320	△ 144,640
前受会費	35,000	204,000	△ 169,000
預り金	680,866	913,201	△ 232,335
仮受金	40,000	40,000	0
流動負債計	16,155,412	16,303,614	△ 148,202
負債合計	16,155,412	16,303,614	△ 148,202
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体拠出金	10,000,000	10,000,000	0
寄附金	23,863,950	23,863,950	0
指定資産合計	33,863,950	33,863,950	0
(うち基本財産への充当額)	( 33,500,000 )	( 33,500,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 363,950 )	( 363,950 )	( 0 )
2. 一般正味財産	9,279,509	7,280,702	1,998,807
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 2,275,000 )	( 1,000,000 )	( 1,275,000 )
正味財産合計額	43,143,459	41,144,652	1,998,807
負債及び正味財産合計額	59,298,871	57,448,266	1,850,605

貸借対照表内訳書  
平成27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
<b>I 資産の部</b>									
1. 流動資産									
現金預金	84,901	101,171	8,663,598	0	8,849,670	10,576,829	1,881,935		21,308,434
現金			69,550		69,550	244,010			313,560
普通預金	84,901	101,171	8,594,048		8,780,120	10,332,819	1,881,935		20,994,874
未収金	0	1,437,342	0		1,437,342	178,189		△ 178,189	1,437,342
前払金	75,734	0	37,138		112,872				112,872
立替金	4,935	4,935	202,960		212,830	13,050			225,880
流動資産合計	165,570	1,543,448	8,903,696	0	10,612,714	10,768,068	1,881,935	△ 178,189	23,084,528
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									
事業運営積立資産					0	1,000,000			1,000,000
スポーツ少年団研修派遣積立金		363,950			363,950				363,950
スポーツ振興積立資産				637,500	637,500		637,500		1,275,000
特定資産計	0	363,950	0	637,500	1,001,450	1,000,000	637,500	0	2,638,950
(3) その他の固定資産									
車両運搬具	1				1				1
什器備品							75,392		75,392
その他の固定資産計	1	0	0	0	1	0	75,392	0	75,393
固定資産合計	1	363,950	0	637,500	1,001,451	1,000,000	34,212,892	0	36,214,343
資産合計	165,571	1,907,398	8,903,696	637,500	11,614,165	11,768,068	36,094,827	△ 178,189	59,298,871
<b>II 負債の部</b>									
1. 流動負債									
未払金	391,143	1,447,884	8,543,618		10,382,645	4,954,454	23,956	△ 178,189	15,182,866
前受金	115,700	0	46,850		162,550	54,130			216,680
前受会費		35,000			35,000				35,000
預り金	48,474	366	569,050		617,890	40,901	22,075		680,866
仮受金					0	40,000			40,000
流動負債計	555,317	1,483,250	9,159,518	0	11,198,085	5,089,485	46,031	△ 178,189	16,155,412
負債合計	555,317	1,483,250	9,159,518	0	11,198,085	5,089,485	46,031	△ 178,189	16,155,412
<b>III 正味財産の部</b>									
1. 指定正味財産									
地方公共団体拠出金	0						10,000,000		10,000,000
寄附金	0	363,950			363,950		23,500,000		23,863,950
指定資産合計	0	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	△ 389,746	60,198	△ 255,822	637,500	52,130	6,678,583	2,548,796		9,279,509
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 637,500 )	( 637,500 )	( 1,000,000 )	( 637,500 )	( )	( 2,275,000 )
正味財産合計額	△ 389,746	424,148	△ 255,822	637,500	416,080	6,678,583	36,048,796	0	43,143,459
負債及び正味財産合計額	165,571	1,907,398	8,903,696	637,500	11,614,165	11,768,068	36,094,827	△ 178,189	59,298,871

正味財産増減計算書  
平成26年4月1日から平成27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	[ 8,375 ]	[ 10,050 ]	[ △ 1,675 ]
② 事業収益	[ 31,976,310 ]	[ 32,352,170 ]	[ △ 375,860 ]
指導者派遣事業収益	2,052,200	2,699,020	△ 646,820
利用料収益	27,892,910	27,665,150	227,760
登録料収益	1,656,200	1,678,500	△ 22,300
教室開催収益	375,000	309,500	65,500
③ 受取補助金等	[ 53,990,429 ]	[ 54,720,268 ]	[ △ 729,839 ]
④ 受取負担金	[ 123,451,415 ]	[ 121,935,000 ]	[ 1,516,415 ]
受取負担金	123,067,415	121,543,000	1,524,415
ジュニアリーダー負担金	14,000	12,000	2,000
加盟団体負担金	370,000	380,000	△ 10,000
⑤ 受取寄附金	[ 1,275,000 ]	[ 500,000 ]	[ 775,000 ]
⑥ 受取会費	[ 316,000 ]	[ 212,000 ]	[ 104,000 ]
⑦ 雑収益	[ 10,923 ]	[ 31,121 ]	[ △ 20,198 ]
経常収益計	211,028,452	209,760,609	1,267,843
(2) 経常費用			
事業費	[ 204,361,721 ]	[ 204,117,206 ]	[ 244,515 ]
給料手当	43,756,851	42,526,953	1,229,898
臨時雇賃金	23,736,050	24,186,060	△ 450,010
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	9,255,801	8,831,669	424,132
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,391,554	1,312,315	79,239
通信運搬費	1,147,789	1,128,791	18,998
手数料	2,669,434	2,292,868	376,566
消耗什器備品費	408,456	620,750	△ 212,294
消耗品費	9,009,235	9,888,781	△ 879,546
修繕費	4,389,794	3,698,169	691,625
印刷製本費	1,975,806	1,936,095	39,711
燃料費	15,282,960	18,634,033	△ 3,351,073
光熱水費	16,652,295	15,087,930	1,564,365
賃借料	7,625,920	8,028,020	△ 402,100
保険料	954,222	956,511	△ 2,289
諸謝金	2,796,900	3,157,500	△ 360,600
租税公課	4,074,100	2,857,700	1,216,400
支払負担金	1,313,600	1,327,800	△ 14,200
支払助成金・交付金	12,121,691	13,290,224	△ 1,168,533
委託料	45,765,468	44,324,133	1,441,335

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	0	0	0
雑費	33,795	30,904	2,891
管理費	[ 4,667,924 ]	[ 4,335,678 ]	[ 332,246 ]
役員報酬	1,974,000	1,713,000	261,000
給料手当	1,069,078	1,289,897	△ 220,819
退職給付費用	181,900	0	181,900
福利厚生費	496,484	497,183	△ 699
会議費	33,792	15,994	17,798
旅費交通費	351,280	201,090	150,190
通信運搬費	20,000	20,200	△ 200
手数料	162,272	143,190	19,082
減価償却費	117,986	157,832	△ 39,846
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	66,748	64,292	2,456
印刷製本費	43,632	31,500	12,132
賃借料	0	0	0
租税公課	0	0	0
交際費	26,212	57,000	△ 30,788
支払負担金	119,540	144,500	△ 24,960
雑費	5,000	0	5,000
経常費用計	209,029,645	208,452,884	576,761
評価損益等調整前当期経常増減額	1,998,807	1,307,725	691,082
評価損益等計	0	0	
当期経常増減額	1,998,807	1,307,725	691,082
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	1,998,807	1,307,725	691,082
一般正味財産期首残高	7,280,702	5,972,977	1,307,725
一般正味財産期末残高	9,279,509	7,280,702	1,998,807
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	33,863,950	0
指定正味財産期末残高	33,863,950	33,863,950	0
III 正味財産期末残高	43,143,459	41,144,652	1,998,807

正味財産増減計算書内訳表  
平成26年4月1日から平成27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		8,375	8,375
② 事業収益	2,052,200	1,728,200	15,548,590		19,328,990	12,647,320	0	31,976,310
指導者派遣事業収益	2,052,200	0	0		2,052,200			2,052,200
利用料収益	0	0	15,245,590		15,245,590	12,647,320		27,892,910
登録料収益	0	1,656,200	0		1,656,200			1,656,200
教室開催収益	0	72,000	303,000		375,000			375,000
③ 受取補助金等	4,509,000	7,887,684	38,187,177		50,583,861		3,408,568	53,990,429
④ 受取負担金	0	14,000	56,322,000		56,336,000	66,745,415	370,000	123,451,415
受取負担金	0	0	56,322,000		56,322,000	66,745,415	0	123,067,415
ジュニアリーダー負担金	0	14,000	0		14,000			14,000
加盟団体負担金	0	0	0		0		370,000	370,000
⑤ 受取寄附金		0		637,500	637,500		637,500	1,275,000
⑥ 受取会費		316,000			316,000			316,000
⑦ 雑収益	132	385	2,283		2,800	7,172	951	10,923
経常収益計	6,561,332	9,946,269	110,080,050	637,500	127,205,151	79,399,907	4,423,394	211,028,452
(2) 経常費用								
① 事業費(法人会計は②管理費)								
役員報酬							1,974,000	1,974,000
給料手当	987,375	987,375	39,171,501		41,146,251	2,610,600	1,069,078	44,825,929
退職給付費用					0		181,900	181,900
臨時雇賃金	0	0	2,222,970		2,222,970	21,513,080	0	23,736,050
福利厚生費	188,784	158,138	8,327,922		8,674,844	580,957	496,484	9,752,285
会議費	0	0	0		0	0	33,792	33,792
旅費交通費	0	395,400	230,230		625,630	765,924	351,280	1,742,834
通信運搬費	142,000	86,520	360,526		589,046	558,743	20,000	1,167,789
手数料	10,722	29,052	440,378		480,152	2,189,282	162,272	2,831,706
消耗什器備品費	77,760	0	137,592		215,352	193,104	0	408,456
消耗品費	525,762	372,187	2,970,935		3,868,884	5,140,351	66,748	9,075,983
修繕費	0	0	1,660,996		1,660,996	2,728,798	0	4,389,794
印刷製本費	260,280	44,280	696,600		1,001,160	974,646	43,632	2,019,438
燃料費	0	0	3,778,920		3,778,920	11,504,040	0	15,282,960
光熱水費	0	0	5,790,285		5,790,285	10,862,010	0	16,652,295
賃借料	251,700	176,710	7,197,510		7,625,920	0	0	7,625,920
保険料	66,600	10,295	331,007		407,902	546,320	0	954,222
諸謝金	1,900,900	326,000	570,000		2,796,900	0	0	2,796,900
租税公課	0	0	1,590,400		1,590,400	2,483,700	0	4,074,100
交際費	0	0	0		0	0	26,212	26,212
支払負担金		1,288,600	0		1,288,600	25,000	119,540	1,433,140
支払助成金・交付金	4,434,007	7,687,684	0		12,121,691	0	0	12,121,691
委託料	0	0	34,863,264		34,863,264	10,902,204	0	45,765,468
減価償却費	0	0	0		0	0	117,986	117,986
雑費	0	19,250	14,545		33,795	0	5,000	38,795
経常費用計	8,845,890	11,581,491	110,355,581	0	130,782,962	73,578,759	4,867,924	209,029,645
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,284,558	△ 1,635,222	△ 295,531	637,500	△ 3,577,811	5,821,148	△ 244,530	1,998,807
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,284,558	△ 1,635,222	△ 295,531	637,500	△ 3,577,811	5,821,148	△ 244,530	1,998,807
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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	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	1,894,811	1,683,000	0	0	3,577,811	△ 3,577,811	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 389,747	47,778	△ 295,531	637,500	0	2,243,337	△ 244,530	1,998,807
一般正味財産期首残高	1	12,420	39,709	0	52,130	4,435,246	2,793,326	7,280,702
一般正味財産期末残高	△ 389,746	60,198	△ 255,822	637,500	52,130	6,678,583	2,548,796	9,279,509
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	0
指定正味財産期首残高	0	363,950	0	0	363,950	0	33,500,000	33,863,950
指定正味財産期末残高	0	363,950	0	0	363,950	0	33,500,000	33,863,950
III 正味財産期末残高	△ 389,746	424,148	△ 255,822	637,500	416,080	6,678,583	36,048,796	43,143,459

## 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				
事業運営積立資産	1,000,000			1,000,000
スポーツ少年団積立資産	363,950			363,950
スポーツ振興積立資産	0	1,275,000		1,275,000
小 計	1,363,950	1,275,000	0	2,638,950
合 計	34,863,950	1,275,000	0	36,138,950

### 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				
事業運営積立資産	1,000,000		1,000,000	
スポーツ少年団積立資産	363,950	363,950		
スポーツ振興積立資産	1,275,000		1,275,000	
小 計	2,638,950	363,950	2,275,000	0
合 計	36,138,950	33,863,950	2,275,000	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	1,814,108	75,392
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	2,522,140	2,446,747	75,393

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	1,437,342	0	1,437,342
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		53,990,429	53,990,429		
負担金 受取負担金	北海道		56,322,000	56,322,000		
受取負担金	北見市		66,745,415	66,745,415		
受取負担金	加盟団体等		370,000	370,000		
合 計		0	177,427,844	177,427,844	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  
財務諸表に対する注記3.に記載しているため省略している。

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 27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
<b>(流動資産)</b>				
	現金		運転資金として	313,560
	普通預金	北見信用金庫/東支店	運転資金として	925,855
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	7,203,778
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	1,980,112
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	10,332,819
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	552,310
	未収金	北見市補助金ほか		1,437,342
	前払金	傷害保険料前払い		112,872
立替金	労働保険料		225,880	
<b>流動資産合計</b>				<b>23,084,528</b>
<b>(固定資産)</b>				
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	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
	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
	スポーツ振興積立資産	北見信用金庫/東支店	スポーツの振興のために積立している。	1,275,000
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。	75,392
<b>固定資産合計</b>				<b>36,214,343</b>
<b>資産合計</b>				<b>59,298,871</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	業者未払金		15,182,866
	前受金	トレーニングセンター利用料		216,680
	前受会費	賛助会費		35,000
	預り金	社会保険料、雇用保険料		680,866
	仮受金	釣り銭		40,000
<b>流動負債合計</b>				<b>16,155,412</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>16,155,412</b>
<b>正味財産</b>				<b>43,143,459</b>