

貸借対照表
平成28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	21,479,559	21,308,434	171,125
現金	155,950	313,560	△ 157,610
普通預金	21,323,609	20,994,874	328,735
未収金	1,253,940	1,437,342	△ 183,402
前払金	37,700	112,872	△ 75,172
立替金	436,665	225,880	210,785
流動資産合計	23,207,864	23,084,528	123,336
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	33,500,000	33,500,000	0
基本財産合計	33,500,000	33,500,000	0
(2) 特定資産			
事業運営積立資産	3,750,000	1,000,000	2,750,000
スポーツ少年団研修派遣積立金	363,950	363,950	0
スポーツ振興積立資産	1,406,000	1,275,000	131,000
特定資産合計	5,519,950	2,638,950	2,881,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2	75,392	△ 75,390
その他固定資産合計	3	75,393	△ 75,390
固定資産合計	39,019,953	36,214,343	2,805,610
資産合計	62,227,817	59,298,871	2,928,946
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,417,725	15,182,866	234,859
前受金	127,790	216,680	△ 88,890
前受会費	36,000	35,000	1,000
預り金	878,410	680,866	197,544
仮受金	40,000	40,000	0
流動負債合計	16,499,925	16,155,412	344,513
負債合計	16,499,925	16,155,412	344,513
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	0
寄附金	23,863,950	23,863,950	0
指定正味財産合計	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	11,863,942	9,279,509	2,584,433
(うち特定資産への充当額)	(5,156,000)	(2,275,000)	(2,881,000)
正味財産合計	45,727,892	43,143,459	2,584,433
負債及び正味財産合計	62,227,817	59,298,871	2,928,946

貸借対照表内訳書
平成28年3月31日現在

(単位:千円)

	公益目的事業会計					その他事業会計	法人会計	合計
	公1	公2	公3	共通経費	小計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	△ 187,303	52,044	9,377,305	0	9,242,046	9,153,264	3,084,249	21,479,559
現金	0	0	30,050	0	30,050	125,900	0	155,950
普通預金	△ 187,303	52,044	9,347,255	0	9,211,996	9,027,364	3,084,249	21,323,609
未収金	0	1,253,940	0	0	1,253,940	0	0	1,253,940
前払金	37,700	0	0	0	37,700	0	0	37,700
立替金	26,445	△ 6,570	379,725	0	399,600	37,065	0	436,665
流動資産合計	△ 123,158	1,299,414	9,757,030	0	10,933,286	9,190,329	3,084,249	23,207,864
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								
事業運営積立資産						1,000,000	2,750,000	3,750,000
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				768,500	768,500		637,500	1,406,000
特定資産合計	0	363,950	0	768,500	1,132,450	1,000,000	3,387,500	5,519,950
(3)その他の固定資産								
車両運搬具	1	0	0	0	1	0	0	1
什器備品	0	0	0	0	0	0	2	2
その他の固定資産合計	1	0	0	0	1	0	2	3
固定資産合計	1	363,950	0	768,500	1,132,451	1,000,000	36,887,502	39,019,953
資産合計	△ 123,157	1,663,364	9,757,030	768,500	12,065,737	10,190,329	39,971,751	62,227,817
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	223,500	1,269,687	9,300,157	0	10,793,344	4,595,760	28,621	15,417,725
前受金	0	0	90,860		90,860	36,930	0	127,790
前受会費	0	26,000	0	0	26,000	0	10,000	36,000
預り金	58,764	366	703,759	0	762,889	88,919	26,602	878,410
仮受金	0	0	0	0	0	40,000	0	40,000
流動負債合計	282,264	1,296,053	10,094,776	0	11,673,093	4,761,609	65,223	16,499,925
負債合計	282,264	1,296,053	10,094,776	0	11,673,093	4,761,609	65,223	16,499,925
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
地方公共団体拠出金	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000
寄附金		363,950			363,950	0	23,500,000	23,863,950
指定正味財産合計	0	363,950	0	0	363,950	0	33,500,000	33,863,950
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(33,500,000)	(33,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(363,950)	(0)	(0)	(363,950)	(0)	(0)	(363,950)
2. 一般正味財産	△ 405,421	3,361	△ 337,746	768,500	28,694	5,428,720	6,406,528	11,863,942
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(768,500)	(768,500)	(1,000,000)	(3,387,500)	(5,156,000)
正味財産合計	△ 405,421	367,311	△ 337,746	768,500	392,644	5,428,720	39,906,528	45,727,892
負債及び正味財産合計	△ 123,157	1,663,364	9,757,030	768,500	12,065,737	10,190,329	39,971,751	62,227,817

平成27年度 正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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]	[8,375]	[0]
② 特定資産運用益	[487]	[0]	[487]
③ 事業収益	[32,973,580]	[31,976,310]	[997,270]
指導者派遣事業収益	1,520,480	2,052,200	△ 531,720
利用料収益	28,228,400	27,892,910	335,490
登録料収益	1,646,200	1,656,200	△ 10,000
教室開催収益	1,578,500	375,000	1,203,500
④ 受取補助金等	[51,235,248]	[53,990,429]	[△ 2,755,181]
⑤ 受取負担金	[126,290,540]	[123,451,415]	[2,839,125]
受取負担金	125,920,540	123,067,415	2,853,125
ジュニアリーダー負担金	0	14,000	△ 14,000
加盟団体負担金	370,000	370,000	0
⑥ 受取寄附金	[2,200,000]	[1,275,000]	[925,000]
⑦ 受取会費	[320,000]	[316,000]	[4,000]
⑧ 雑収益	[1,906,586]	[10,923]	[1,895,663]
経常収益計	214,934,816	211,028,452	3,906,364
(2) 経常費用			
① 事業費	[206,500,441]	[204,361,721]	[2,138,720]
給料手当	41,006,865	43,756,851	△ 2,749,986
臨時雇賃金	23,857,090	23,736,050	121,040
福利厚生費	8,312,603	9,255,801	△ 943,198
会議費	0	0	0
旅費交通費	1,276,350	1,391,554	△ 115,204
通信運搬費	1,189,343	1,147,789	41,554
手数料	2,280,832	2,669,434	△ 388,602
消耗什器備品費	503,064	408,456	94,608
消耗品費	11,114,011	9,009,235	2,104,776
修繕費	5,750,551	4,389,794	1,360,757
印刷製本費	2,876,940	1,975,806	901,134
燃料費	11,825,738	15,282,960	△ 3,457,222
光熱水費	17,525,346	16,652,295	873,051
賃借料	8,054,111	7,625,920	428,191
保険料	911,226	954,222	△ 42,996
諸謝金	3,048,800	2,796,900	251,900
租税公課	4,324,000	4,074,100	249,900
支払負担金	1,294,800	1,313,600	△ 18,800
支払助成金・交付金	16,822,100	12,121,691	4,700,409
委託料	44,473,626	45,765,468	△ 1,291,842
減価償却費	0	0	0
雑費	53,045	33,795	19,250

② 管理費	[5,849,942]	[4,667,924]	[1,182,018]
役員報酬	2,160,000	1,974,000	186,000
給料手当	1,108,537	1,069,078	39,459
退職給付費用		181,900	△ 181,900
福利厚生費	549,715	496,484	53,231
会議費	18,284	33,792	△ 15,508
旅費交通費	302,580	351,280	△ 48,700
通信運搬費	37,124	20,000	17,124
手数料	246,990	162,272	84,718
消耗品費	904,396	66,748	837,648
印刷製本費	46,440	43,632	2,808
賃借料	158,328	0	158,328
諸謝金	75,000	0	75,000
租税公課	0	0	0
交際費	47,078	26,212	
支払負担金	120,080	119,540	540
減価償却費	75,390	117,986	△ 42,596
雑費	0	5,000	△ 5,000
経常費用計	212,350,383	209,029,645	3,320,738
評価損益等調整前当期経常増減額	2,584,433	1,998,807	585,626
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,584,433	1,998,807	585,626
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	2,584,433	1,998,807	585,626
一般正味財産期首残高	9,279,509	7,280,702	1,998,807
一般正味財産期末残高	11,863,942	9,279,509	2,584,433
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	450,000	0	450,000
一般正味財産への振替額	△ 450,000	0	△ 450,000
当期指定正味財産増減額	0	0	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	45,727,892	43,143,459	2,584,433

正味財産増減計算書内訳書
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:千円)

	公益目的事業会計					その他事業会計	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	0	0		0		8,375	8,375
② 特定資産運用益	127	34	0		161		328	487
③ 事業収益	2,700,480	1,761,200	15,315,900		19,776,980	13,196,600	0	32,973,580
指導者派遣事業収益	1,520,480	0	0		1,520,480			1,520,480
講演会等事業収益	0	0	0		0			0
利用料収益	0	0	15,031,800		15,031,800	13,196,600		28,228,400
登録料収益	0	1,646,200	0		1,646,200			1,646,200
教室開催収益	1,180,000	115,000	283,500		1,578,500			1,578,500
④ 受取補助金	4,213,838	12,409,066	31,055,025		47,677,929		3,557,319	51,235,248
⑤ 受取負担金	0	0	56,920,000		56,920,000	69,000,540	370,000	126,290,540
受取負担金			56,920,000		56,920,000	69,000,540		125,920,540
ジュニアリーダー負担金		0			0			0
加盟団体負担金					0		370,000	370,000
⑥ 受取寄附金	694,000	500,000	0	131,000	1,325,000		875,000	2,200,000
⑦ 受取会費		320,000			320,000			320,000
⑧ 雑収益	0	341	2,404	0	2,745	7,187	1,896,654	1,906,586
経常収益計	7,608,445	14,990,641	103,292,729	131,000	126,022,815	82,204,327	6,707,674	214,934,616
(2) 経常費用								
① 事業費(法人会計は②管理費)								
役員報酬	0	0	0		0	0	2,160,000	2,160,000
給料手当	1,000,875	1,000,875	34,004,386		36,006,136	5,000,729	1,108,537	42,115,402
退職給付費用					0			0
臨時雇賃金	0	0	2,119,760		2,119,760	21,737,330		23,857,090
福利厚生費	154,812	154,812	7,060,880		7,370,504	942,099	549,715	8,862,318
会議費	0	0	0		0	0	18,284	18,284
旅費交通費	0	375,350	297,530		672,880	603,470	302,580	1,578,930
通信運搬費	142,512	91,560	381,799		615,871	573,472	37,124	1,226,467
手数料	102,312	37,260	149,596		289,168	1,991,664	246,990	2,527,822
消耗什器備品費	164,160	0	164,160		328,320	174,744		503,064
消耗品費	341,856	329,185	2,531,900		3,202,941	7,911,070	904,396	12,018,407
修繕費			2,835,270		2,835,270	2,915,281		5,750,551
印刷製本費	170,640	44,280	968,040		1,182,960	1,693,980	46,440	2,923,380
燃料費			2,985,120		2,985,120	8,840,618		11,825,738
光熱水費			5,838,435		5,838,435	11,686,911		17,525,346
賃借料	340,301	317,850	7,331,160		7,989,311	64,800	158,328	8,212,439
保険料	58,818	9,940	297,588		366,346	544,880		911,226
諸謝金	1,939,800	384,000	725,000		3,048,800		75,000	3,123,800
租税公課			1,606,500		1,606,500	2,717,500		4,324,000
交際費					0		47,078	47,078
支払負担金	0	1,269,800			1,269,800	25,000	120,080	1,414,880
支払助成金・交付金	4,613,034	12,209,066			16,822,100			16,822,100
委託料			34,062,984		34,062,984	10,410,642		44,473,626
減価償却費			0		0		75,390	75,390
雑費		38,500	14,545		53,045		0	53,045
経常費用計	9,029,120	16,262,478	103,374,653	0	128,666,251	77,834,190	5,849,942	212,350,383
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,420,675	△ 1,271,837	△ 81,924	131,000	△ 2,643,436	4,370,137	857,732	2,584,433
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,420,675	△ 1,271,837	△ 81,924	131,000	△ 2,643,436	4,370,137	857,732	2,584,433
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
他会計振替額	1,405,000	1,215,000	0		2,620,000	△ 5,620,000	3,000,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,675	△ 56,837	△ 81,924	131,000	△ 23,436	△ 1,248,863	3,857,732	2,584,433
一般正味財産期首残高	△ 389,746	60,198	△ 255,822	637,500	52,130	6,678,583	2,548,796	9,279,509
一般正味財産期末残高	△ 405,421	3,361	△ 337,746	768,500	28,694	5,428,720	6,406,528	11,863,942
II 指定正味財産増減の部								
受取寄附金	450,000				450,000			450,000
一般正味財産への振替額	△ 450,000				△ 450,000			△ 450,000
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	△ 405,421	367,311	△ 337,746	768,500	392,644	5,428,720	39,906,528	45,727,892

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	2,750,000		3,750,000
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	131,000		1,406,000
小 計	2,638,950	2,881,000	0	5,519,950
合 計	36,138,950	2,881,000	0	39,019,950

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	3,750,000		3,750,000	
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	1,406,000		1,406,000	
小 計	5,519,950	363,950	5,156,000	0
合 計	39,019,950	33,863,950	5,156,000	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	1,889,498	2
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	2,522,140	2,522,137	3

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	1,253,940	0	1,253,940
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		51,235,248	51,235,248		
負担金 受取負担金	北海道		56,920,000	56,920,000		
受取負担金	北見市		69,000,540	69,000,540		
受取負担金	加盟団体等		370,000	370,000		
合 計		0	177,525,788	177,525,788	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 受取寄附金の使用額	450,000
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	450,000

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 28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	155,950	
	普通預金	北見信用金庫/東支店	運転資金として	1,165,138	
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	9,234,331	
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	1,290,379	
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	9,027,364	
		北見信用金庫/東支店	運転資金として	606,397	
	未収金	北見市補助金ほか		1,253,940	
前払金	傷害保険料前払い		37,700		
立替金	労働保険料		436,665		
流動資産合計				23,207,864	
(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	事業運営積立資産	北見信用金庫/東支店	積立金として	3,750,000
		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。	1,406,000
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。	2	
固定資産合計				39,019,953	
資産合計				62,227,817	
(流動負債)					
	未払金	業者未払金		15,417,725	
	前受金	トレーニングセンター利用料		127,790	
	前受会費	賛助会費		36,000	
	預り金	社会保険料、雇用保険料		878,410	
	仮受金	釣り銭		40,000	
流動負債合計				16,499,925	
固定負債合計				0	
負債合計				16,499,925	
正味財産				45,727,892	