

貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位：円)

	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,759,734	22,434,289	△ 1,674,555
未収金	588,600	162,271	426,329
前払金	23,300	36,050	△ 12,750
立替金	103,146	239,761	△ 136,615
流動資産合計	21,474,780	22,872,371	△ 1,397,591
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	33,500,000	33,500,000	
基本財産合計	33,500,000	33,500,000	0
(2) 固定資産			
退職給付引当資産	0	554,600	△ 554,600
事業運営積立資産	4,550,000	4,550,000	0
スポーツ少年団積立預金	633,950	633,950	0
スポーツ振興積立資産	1,406,000	1,406,000	0
特定資産合計	6,589,950	7,144,550	△ 554,600
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2	2	0
その他の固定資産合計	3	3	0
固定資産合計	40,089,953	40,644,553	△ 554,600
資産合計	61,564,733	63,516,924	△ 1,952,191
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,866,154	12,152,374	△ 1,286,220
前受金	134,540	191,740	△ 57,200
前受会費	18,000	0	18,000
預り金	549,848	587,082	△ 37,234
仮受金	40,000	40,000	0
未払消費税等	1,546,400	1,561,600	△ 15,200
流動負債合計	13,154,942	14,532,796	△ 1,377,854
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	554,600	△ 554,600
固定負債合計	0	554,600	△ 554,600
負債合計	13,154,942	15,087,396	△ 1,932,454
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	24,133,950	24,133,950	0
指定正味財産合計	34,133,950	34,133,950	0
(うち基本財産への充当額)	(33,500,000)	(33,500,000)	(0)
(うち固定資産への充当額)	(633,950)	(633,950)	(0)
2. 一般正味財産	14,275,841	14,295,578	△ 19,737
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,956,000)	(0)
正味財産合計	48,409,791	48,429,528	△ 19,737
負債及び正味財産合計	61,564,733	63,516,924	△ 1,952,191

貸借対照表内訳表
令和2年3月31年現在

(単位：円)

	公益目的事業会計					その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	共通	小計				
I. 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	△ 1,943,341	△ 519,148	7,354,295	2,159,260	7,051,066	8,820,412	4,888,256	0	20,759,734
未収金	740,091	952,971	472,431	0	2,165,493	292,400	0	△ 1,869,293	588,600
前払金	23,300	0	0	0	23,300	0	0	0	23,300
立替金	0	0	94,140	0	94,140	9,006	0	0	103,146
流動資産合計	△ 1,179,950	433,823	7,920,866	2,159,260	9,333,999	9,121,818	4,888,256	△ 1,869,293	21,474,780
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
定期預金					0		33,500,000		33,500,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	33,500,000	0	33,500,000
(2) 固定資産									
事業運営積立資産					0		4,550,000		4,550,000
スポーツ少年団積立預金		633,950			633,950				633,950
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	633,950	0	768,500	1,402,450	0	5,187,500		6,589,950
(3) その他の固定資産									
車両運搬具	1				1				1
什器備品					0		2		2
その他の固定資産合計	1	0	0	0	1	0	2	0	3
固定資産合計	1	633,950	0	768,500	1,402,451	0	38,687,502	0	40,089,953
資産合計	△ 1,179,949	1,067,773	7,920,866	2,927,760	10,736,450	9,121,818	43,575,758	△ 1,869,293	61,564,733
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	460,271	511,804	7,611,668	212,500	8,796,243	3,674,082	265,122	△ 1,869,293	10,866,154
前受金			134,540		134,540				134,540
前受会費		18,000			18,000				18,000
預り金			468,118		468,118	42,080	39,650		549,848
仮受金					0	40,000			40,000
未払消費税等			801,950		801,950	744,450			1,546,400
流動負債合計	460,271	529,804	9,016,276	212,500	10,218,851	4,500,612	304,772	△ 1,869,293	13,154,942
2. 固定負債									
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	460,271	529,804	9,016,276	212,500	10,218,851	4,500,612	304,772	△ 1,869,293	13,154,942
III 正味財産の部									
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		633,950			633,950		23,500,000		24,133,950
指定正味財産合計	0	633,950	0	0	633,950	0	33,500,000		34,133,950
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)			(0)		(33,500,000)		(33,500,000)
(うち固定資産への充当額)	(633,950)	(633,950)			(633,950)		(0)		(633,950)
2. 一般正味財産	△ 1,640,220	△ 95,981	△ 1,095,410	2,715,260	△ 116,351	4,621,206	9,770,986	0	14,275,841
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(768,500)	(768,500)	(0)	(5,187,500)	(0)	(5,956,000)
正味財産合計	△ 1,640,220	537,969	△ 1,095,410	2,715,260	517,599	4,621,206	43,270,986	0	48,409,791
負債及び正味財産合計	△ 1,179,949	1,067,773	7,920,866	2,927,760	10,736,450	9,121,818	43,575,758	△ 1,869,293	61,564,733

2019年度 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[36,850]	[36,850]	[0]
②特定資産運用益	[68]	[64]	[4]
③事業収益	[23,400,860]	[29,021,730]	[△ 5,620,870]
指導者派遣事業収益	1,182,300	1,639,800	△ 457,500
利用料収益	20,105,860	25,137,130	△ 5,031,270
登録料収益	1,555,200	1,696,300	△ 141,100
教室開催収益	557,500	548,500	9,000
④受取補助金等	[33,356,895]	[34,378,500]	[△ 1,021,605]
⑤受取負担金	[120,593,200]	[127,050,000]	[△ 6,456,800]
受取負担金	120,233,200	126,680,000	△ 6,446,800
加盟団体負担金	360,000	370,000	△ 10,000
⑥受取寄附金	[425,000]	[1,705,000]	[△ 1,280,000]
⑦受取会費	[220,000]	[253,000]	[△ 33,000]
⑧雑収益	[1,926,457]	[1,735,463]	[190,994]
受取利息	367	383	△ 16
雑収益	1,926,090	1,735,080	191,010
経常収益計(A)	179,959,330	194,180,607	△ 14,221,277
(2) 経常費用			
①事業費	[173,661,080]	[187,690,790]	[△ 14,029,710]
給料手当	33,107,795	37,913,652	△ 4,805,857
臨時雇賃金	23,377,757	25,955,308	△ 2,577,551
退職給付費用	384,200	554,600	△ 170,400
福利厚生費	7,054,770	7,449,154	△ 394,384
会議費	7,000	0	7,000
旅費交通費	1,152,200	922,400	229,800
通信運搬費	1,021,025	1,054,854	△ 33,829
手数料	2,743,583	2,772,164	△ 28,581
消耗什器備品費	554,040	376,164	177,876
消耗品費	9,049,846	6,815,099	2,234,747
修繕費	4,046,121	3,820,162	225,959
印刷製本費	1,676,976	2,103,732	△ 426,756
燃料費	15,641,382	19,506,926	△ 3,865,544
光熱水費	15,236,197	18,018,404	△ 2,782,207
賃借料	2,872,936	2,872,051	885
保険料	1,008,933	1,133,255	△ 124,322
諸謝金	2,092,800	2,841,400	△ 748,600
租税公課	3,399,700	3,629,900	△ 230,200

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	1,225,800	1,334,800	△ 109,000
支払助成金・交付金	4,414,000	4,334,000	80,000
委託料	43,099,474	44,225,520	△ 1,126,046
雑費	14,545	57,245	△ 42,700
②管理費	[6,222,687]	[5,886,500]	[336,187]
役員報酬	2,520,000	2,370,000	150,000
給料手当	876,398	897,539	△ 21,141
福利厚生費	674,417	583,047	91,370
会議費	14,914	32,620	△ 17,706
旅費交通費	184,300	327,460	△ 143,160
通信運搬費	46,336	50,354	△ 4,018
手数料	199,436	342,828	△ 143,392
消耗什器備品費	190,512	0	190,512
消耗品費	1,175,069	931,806	243,263
印刷製本費	12,960	25,380	△ 12,420
賃借料	159,570	159,570	0
諸謝金	15,000	15,000	0
交際費	30,235	30,316	△ 81
支払負担金	119,540	119,540	0
雑費	4,000	1,040	2,960
経常費用計(B)	179,883,767	193,577,290	△ 13,693,523
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	75,563	603,317	△ 527,754
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計(D)	0	0	0
当期経常増減額E(C+D)	75,563	603,317	△ 527,754
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
法人税及び住民税等	95,300	80,000	15,300
当期一般正味財産増減額	△ 19,737	523,317	△ 543,054
一般正味財産期首残高	14,295,578	13,772,261	523,317
一般正味財産期末残高	14,275,841	14,295,578	△ 19,737
II 指定正味財産の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	34,133,950	34,133,950	0
指定正味財産期末残高	34,133,950	34,133,950	0
III 正味財産期末残高	48,409,791	48,429,528	△ 19,737

正味財産増減予算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計					その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	共通	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									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	36,850	0	36,850
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	36,850	0	36,850
特定資産運用益	8	6	4	0	18	0	50	0	68
特定資産受取利息	8	6	4	0	18	0	50	0	68
事業収益	1,182,300	1,660,200	14,245,080	0	17,087,580	11,409,140	0	△ 5,095,860	23,400,860
指導者派遣事業収益	1,182,300	0	0	0	1,182,300	0	0	0	1,182,300
講演会等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用料収益	0	0	13,792,580	0	13,792,580	11,409,140	0	△ 5,095,860	20,105,860
登録料収益	0	1,555,200	0	0	1,555,200	0	0	0	1,555,200
教室開催収益	0	105,000	452,500	0	557,500	0	0	0	557,500
受取補助金等	4,109,000	0	25,899,799	0	30,008,799	0	3,348,096	0	33,356,895
受取地方公共団体補助金	4,109,000	0	25,899,799	0	30,008,799	0	2,288,730	0	32,297,529
受取負担金	0	0	59,956,000	0	59,956,000	60,277,200	360,000	0	120,593,200
受取負担金	0	0	59,956,000	0	59,956,000	60,277,200	0	0	120,233,200
加盟団体負担金	0	0	0	0	0	0	360,000	0	360,000
受取寄附金	0	0	0	212,500	212,500	0	212,500	0	425,000
受取寄附金	0	0	0	212,500	212,500	0	212,500	0	425,000
受取会費	0	220,000	0	0	220,000	0	0	0	220,000
賛助会員受取会費	0	220,000	0	0	220,000	0	0	0	220,000
雑収益	0	23,213	170,509	0	193,722	2,693	1,730,042	0	1,926,457
受取利息	0	23	109	0	132	193	42	0	367
雑収益	0	23,190	170,400	0	193,590	2,500	1,730,000	0	1,926,090
経常収益計(A)	5,291,308	1,903,419	100,271,392	212,500	107,678,619	71,689,033	5,687,538	△ 5,095,860	179,959,330
(2) 経常費用									
①事業費(法人会計は②管理費)									
役員報酬	0	0	480,000	0	480,000	0	2,520,000	0	3,000,000
給料手当	24,000	24,000	30,136,203	0	30,184,203	2,923,592	876,398	0	33,984,193
臨時雇賃金	1,485,491	1,528,838	2,424,871	0	5,439,200	17,938,557	0	0	23,377,757
退職給付費用	0	0	384,200	0	384,200	0	0	0	384,200
福利厚生費	3,506	0	6,409,803	0	6,413,309	641,461	674,417	0	7,729,187
会議費	7,000	0	0	0	7,000	0	14,914	0	21,914
旅費交通費	9,000	426,970	251,410	0	687,380	464,820	184,300	0	1,336,500
通信運搬費	75,180	82,141	350,646	0	507,967	513,058	46,336	0	1,067,361
手数料	10,321	61,682	564,473	0	636,476	2,107,107	199,436	0	2,943,019
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	95,256	190,512	0	285,768	268,272	190,512	0	744,552
消耗品費	235,775	260,525	3,313,086	0	3,809,386	5,240,460	1,175,069	0	10,224,915
修繕費	0	0	1,933,440	0	1,933,440	2,112,681	0	0	4,046,121
印刷製本費	35,200	6,141	609,240	0	650,581	1,026,395	12,960	0	1,689,936
燃料費	0	0	4,712,893	0	4,712,893	10,928,489	0	0	15,641,382
光熱水費	0	0	4,827,028	0	4,827,028	10,409,169	0	0	15,236,197
賃借料	351,776	406,830	6,814,090	0	7,572,696	396,100	159,570	△ 5,095,860	3,032,506
保険料	44,900	9,718	453,245	0	507,863	501,070	0	0	1,008,933
諸謝金	1,058,800	462,000	572,000	0	2,092,800	0	15,000	0	2,107,800
租税公課	0	0	1,702,000	0	1,702,000	1,697,700	0	0	3,399,700
交際費	0	0	0	0	0	0	30,235	0	30,235
支払負担金	0	1,200,800	0	0	1,200,800	25,000	119,540	0	1,345,340
支払助成金・交付金	4,414,000	0	0	0	4,414,000	0	0	0	4,414,000
委託料	0	0	34,133,134	0	34,133,134	8,966,340	0	0	43,099,474
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	14,545	0	14,545	0	4,000	0	18,545
経常費用計(B)	7,754,949	4,564,901	100,276,819	0	112,596,669	66,160,271	6,222,687	△ 5,095,860	179,883,767
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	△ 2,463,641	△ 2,661,482	△ 5,427	212,500	△ 4,918,050	5,528,762	△ 535,149	0	75,563
基本財産評価損益等									
評価損益等計(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額E(C+D)	△ 2,463,641	△ 2,661,482	△ 5,427	212,500	△ 4,918,050	5,528,762	△ 535,149	0	75,563
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,463,641	2,661,482	5,427	△ 212,500	4,918,050	△ 5,433,462	515,412	0	0
法人税及び住民税等						95,300			95,300
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 19,737	0	△ 19,737
一般正味財産期首残高	△ 1,640,220	△ 95,981	△ 1,095,410	2,715,260	△ 116,351	4,621,206	9,790,723	0	14,295,578
一般正味財産期末残高	△ 1,640,220	△ 95,981	△ 1,095,410	2,715,260	△ 116,351	4,621,206	9,770,986	0	14,275,841
II 指定正味財産の部									
受取寄附金									
一般正味財産への振替額									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	633,950	0	0	633,950	0	33,500,000	0	34,133,950
指定正味財産期末残高	0	633,950	0	0	633,950	0	33,500,000	0	34,133,950
III 正味財産期末残高	△ 1,640,220	537,969	△ 1,095,410	2,715,260	517,599	4,621,206	43,270,986	0	48,409,791

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) 引当金の計上基準
 退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 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	0	0	33,500,000
小 計	33,500,000	0	0	33,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	554,600	0	554,600	0
事業運営積立資産	4,550,000	0	0	4,550,000
スポーツ少年団積立資産	633,950	0	0	633,950
スポーツ振興積立資産	1,406,000	0	0	1,406,000
小 計	7,144,550	0	554,600	6,589,950
合 計	40,644,550	0	554,600	40,089,950

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	33,500,000	0	0
小 計	33,500,000	33,500,000	0	0
特定資産				
事業運営積立資産	4,550,000	0	4,550,000	0
スポーツ少年団積立資産	633,950	633,950	0	0
スポーツ振興積立資産	1,406,000	0	1,406,000	0
小 計	6,589,950	633,950	5,956,000	0
合 計	40,089,950	34,133,950	5,956,000	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	588,600	0	588,600
合 計	588,600	0	588,600

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		33,356,895	33,356,895		
負担金 受取負担金	北海道		59,956,000	59,956,000		
受取負担金	北見市		60,277,200	60,277,200		
受取負担金	加盟団体等		360,000	360,000		
合 計		0	153,950,095	153,950,095	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
該当なし
- 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	
退職給付引当金	554,600	0	384,200	170,400	0

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

令和 2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	98,860
	普通預金	北見信用金庫/東店	運転資金として	1,495,409
		北見信用金庫/東店	運転資金として	6,818,978
		北見信用金庫/東店	運転資金として	2,120,642
		北見信用金庫/東店	運転資金として	8,780,412
		北見信用金庫/東店	運転資金として	1,445,433
	未収金	北見市負担金調整額他		588,600
前払金	傷害保険料前払い		23,300	
立替金	労働保険料		103,146	
流動資産合計				21,474,780
(固定資産)				
基本財産	定期預金	遠軽信用金庫/西富店	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/東店	積立金として	4,550,000
	スポーツ少年団積立資産	北見信用金庫/東店	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)	633,950
	スポーツ振興積立資産	北見信用金庫/東店	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				40,089,953
資産合計				61,564,733
(流動負債)				
	未払金	業者未払金		10,866,154
	前受金	トレーニングセンター利用料		134,540
	前受会費	賛助会費		18,000
	預り金	社会保険料、雇用保険料		549,848
	仮受金	釣り銭		40,000
	未払消費税等	確定消費税額		1,546,400
流動負債合計				13,154,942
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				13,154,942
正味財産				48,409,791