

貸借対照表
平成29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	23,975,452	21,479,559	2,495,893
未収金	1,779,164	1,253,940	525,224
前払金	42,800	37,700	5,100
立替金	131,295	436,665	△ 305,370
流動資産合計	25,928,711	23,207,864	2,720,847
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	4,550,000	3,750,000	800,000
スポーツ少年団育成積立金	633,950	363,950	270,000
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	5,519,950	1,070,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2	2	0
その他固定資産合計	3	3	0
固定資産合計	40,089,953	39,019,953	1,070,000
資産合計	66,018,664	62,227,817	3,790,847
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,880,749	15,417,725	463,024
前受金	1,070,820	127,790	943,030
前受会費	26,000	36,000	△ 10,000
預り金	544,592	878,410	△ 333,818
仮受金	40,000	40,000	0
流動負債合計	17,562,161	16,499,925	1,062,236
負債合計	17,562,161	16,499,925	1,062,236
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	23,863,950	270,000
指定正味財産合計	34,133,950	33,863,950	270,000
(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)	(633,950)	(363,950)	(270,000)
2. 一般正味財産	14,322,553	11,863,942	2,458,611
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,156,000)	(800,000)
正味財産合計	48,456,503	45,727,892	2,728,611
負債及び正味財産合計	66,018,664	62,227,817	3,790,847

貸借対照表内訳書
平成29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	内部取引消去	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	△ 455,044	166,775	7,649,748	0	7,361,479	12,358,309	4,255,664	0	23,975,452
未収金	38,400	1,740,764	712,907	0	2,492,071	0	0	△ 712,907	1,779,164
前払金	42,800	0	0	0	42,800	0	0	0	42,800
立替金	6,822	0	104,814	0	111,636	20,036	△ 377	0	131,295
流動資産合計	△ 367,022	1,907,539	8,467,469	0	10,007,986	12,378,345	4,255,287	△ 712,907	25,928,711
2. 固定資産									
(1)基本財産									
定期預金	0	0	0	0	0	0	33,500,000	0	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							4,550,000		4,550,000
スポーツ少年団育成積立金		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	0	0	0	1	0	0	0	1
什器備品	0	0	0	0	0	0	2	0	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	△ 367,021	2,541,489	8,467,469	768,500	11,410,437	12,378,345	42,942,789	△ 712,907	66,018,664
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	299,118	1,961,579	7,511,669	0	9,772,366	6,793,883	27,407	△ 712,907	15,880,749
前受金	139,100	0	361,860	0	500,960	569,860	0	0	1,070,820
前受会費	0	26,000	0	0	26,000	0	0	0	26,000
預り金	20,066	6,570	421,831	0	448,467	69,078	27,047	0	544,592
仮受金	0	0	0	0	0	40,000	0	0	40,000
流動負債合計	458,284	1,994,149	8,295,360	0	10,747,793	7,472,821	54,454	△ 712,907	17,582,161
負債合計	458,284	1,994,149	8,295,360	0	10,747,793	7,472,821	54,454	△ 712,907	17,582,161
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	0	10,000,000
寄附金		633,950			633,950	0	23,500,000	0	24,133,950
指定正味財産合計	0	633,950	0	0	633,950	0	33,500,000	0	34,133,950
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(33,500,000)	(0)	(33,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(633,950)	(0)	(0)	(633,950)	(0)	(0)	(0)	(633,950)
2. 一般正味財産	△ 825,305	△ 66,610	172,109	768,500	28,664	4,905,524	9,388,335		14,322,553
(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	△ 825,305	547,340	172,109	768,500	682,644	4,905,524	42,886,335	0	46,456,503
負債及び正味財産合計	△ 367,021	2,541,489	8,467,469	768,500	11,410,437	12,378,345	42,942,789	△ 712,907	66,018,664

平成28年度 正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	[8,398]	[8,375]	[23]
② 特定資産運用益	[90]	[487]	[△ 397]
③ 事業収益	[28,084,480]	[32,973,580]	[△ 4,889,100]
指導者派遣事業収益	2,147,700	1,520,480	627,220
利用料収益	23,849,680	28,228,400	△ 4,378,720
登録料収益	1,636,600	1,646,200	△ 9,600
教室開催収益	450,500	1,578,500	△ 1,128,000
④ 受取補助金等	[50,724,772]	[51,235,248]	[△ 510,476]
⑤ 受取負担金	[126,942,000]	[126,290,540]	[651,460]
受取負担金	126,572,000	125,920,540	651,460
ジュニアリーダー負担金	0	0	0
加盟団体負担金	370,000	370,000	0
⑥ 受取寄附金	[2,295,000]	[2,200,000]	[95,000]
⑦ 受取会費	[296,000]	[320,000]	[△ 24,000]
⑧ 雑収益	[2,412,993]	[1,906,586]	[506,407]
経常収益計	210,763,733	214,934,816	△ 4,171,083
(2) 経常費用			
① 事業費	[202,069,408]	[206,500,441]	[△ 4,431,033]
給料手当	41,632,801	41,006,865	625,936
臨時雇賃金	24,401,430	23,857,090	544,340
退職給付費用	516,700	0	516,700
福利厚生費	8,595,557	8,312,603	282,954
旅費交通費	1,209,500	1,276,350	△ 66,850
通信運搬費	1,111,017	1,189,343	△ 78,326
手数料	2,277,221	2,280,832	△ 3,611
什器備品費	0	0	0
消耗什器備品費	745,092	503,064	242,028
消耗品費	10,111,855	11,114,011	△ 1,002,156
修繕費	4,542,699	5,750,551	△ 1,207,852
印刷製本費	2,585,520	2,876,940	△ 291,420
燃料費	14,255,685	11,825,738	2,429,947
光熱水費	16,958,047	17,525,346	△ 567,299
賃借料	3,098,890	8,054,111	△ 4,955,221
保険料	1,203,657	911,226	292,431
諸謝金	3,285,200	3,048,800	236,400
租税公課	4,226,800	4,324,000	△ 97,200
支払負担金	1,287,000	1,294,800	△ 7,800
支払助成金・交付金	15,595,286	16,822,100	△ 1,226,814
委託料	44,400,906	44,473,626	△ 72,720
減価償却費	0	0	0
雑費	28,545	53,045	△ 24,500

② 管理費	[5,623,114]	[5,849,942]	[△ 226,828]
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	1,116,543	1,108,537	8,006
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	567,631	549,715	17,916
会議費	19,608	18,284	1,324
旅費交通費	157,680	302,580	△ 144,900
通信運搬費	26,304	37,124	△ 10,820
手数料	216,720	246,990	△ 30,270
什器備品費		0	
消耗什器備品費		0	
消耗品費	1,004,000	904,396	99,604
印刷製本費	19,440	46,440	△ 27,000
賃借料	158,490	158,328	162
諸謝金	45,000	75,000	△ 30,000
租税公課	0	0	0
交際費	12,158	47,078	
支払負担金	119,540	120,080	△ 540
減価償却費	0	75,390	△ 75,390
雑費	0	0	0
経常費用計	207,692,522	212,350,383	△ 4,657,861
評価損益等調整前当期経常増減額	3,071,211	2,584,433	486,778
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,071,211	2,584,433	486,778
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	612,600	0	0
当期一般正味財産増減額	2,458,611	2,584,433	486,778
一般正味財産期首残高	11,863,942	9,279,509	2,584,433
一般正味財産期末残高	14,322,553	11,863,942	3,071,211
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	270,000	450,000	△ 180,000
一般正味財産への振替額	0	△ 450,000	450,000
当期指定正味財産増減額	270,000	0	270,000
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	34,133,950	33,863,950	270,000
III 正味財産期末残高	48,456,503	45,727,892	3,341,211

正味財産増減計算書内訳書
平成28年4月1日から平成29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		8,398		8,398
② 特定資産運用益	8	40	0		48		42		90
③ 事業収益	2,147,700	1,726,600	15,928,880		19,803,180	13,460,770	0	△ 5,179,470	28,084,480
指導者派遣事業収益	2,147,700	0	0		2,147,700				2,147,700
講演会等事業収益	0	0	0		0				0
利用料収益	0	0	15,568,380		15,568,380	13,460,770		△ 5,179,470	23,849,680
登録料収益	0	1,636,600	0		1,636,600				1,636,600
教室開催収益	0	90,000	360,500		450,500				450,500
④ 受取補助金	4,109,000	10,851,286	32,195,534		47,155,820		3,568,952		50,724,772
⑤ 受取負担金	0	0	58,920,000		58,920,000	69,652,000	370,000		128,942,000
受取負担金			58,920,000		58,920,000	69,652,000			128,572,000
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	647,500	350,000	150,000	0	1,147,500		1,147,500		2,295,000
⑦ 受取会費		296,000			296,000				296,000
⑧ 雑収益	0	14	140	0	154	2,810	2,410,029		2,412,993
経常収益計	6,904,208	13,223,940	105,194,554	0	125,322,702	83,115,580	7,504,821	△ 5,179,470	210,763,733
(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	34,422,054		36,423,804	5,208,997	1,116,543		42,749,344
退職給付費用			516,700		516,700				516,700
臨時雇賃金	0	0	2,193,170		2,193,170	22,208,260			24,401,430
福利厚生費	157,706	157,705	7,259,030		7,574,441	1,021,116	567,631		9,163,188
会議費	0	0	0		0	0	19,608		19,608
旅費交通費	0	381,750	207,380		589,130	620,370	157,680		1,367,180
通信運搬費	106,070	53,600	373,887		533,557	577,460	26,304		1,137,321
手数料	9,540	112,536	184,116		306,192	1,971,029	216,720		2,493,941
什器備品費			0		0	0	0		0
消耗什器備品費	0	0	298,836		298,836	446,256			745,092
消耗品費	390,701	134,364	3,331,625		3,856,690	6,255,165	1,004,000		11,115,855
修繕費			1,827,926		1,827,926	2,714,773			4,542,699
印刷製本費	172,800	10,800	1,172,340		1,355,940	1,229,580	19,440		2,604,960
燃料費			3,353,400		3,353,400	10,902,285			14,255,685
光熱水費			5,599,395		5,599,395	11,358,652			16,958,047
賃借料	256,500	308,830	7,324,230		7,889,560	388,800	158,490	△ 5,179,470	3,257,380
保険料	53,700	9,165	601,092		663,957	539,700			1,203,657
諸謝金	2,034,200	479,000	772,000		3,285,200		45,000		3,330,200
租税公課			1,887,000		1,887,000	2,339,800			4,226,800
交際費					0		12,158		12,158
支払負担金	0	1,262,000			1,262,000	25,000	119,540		1,406,540
支払助成金・交付金	4,744,000	10,851,286			15,595,286				15,595,286
委託料			34,058,880		34,058,880	10,342,026			44,400,906
減価償却費			0		0	0	0		0
雑費		14,000	14,545		28,545		0		28,545
経常費用計	8,928,092	14,775,911	105,397,608	0	129,099,609	78,149,289	5,823,114	△ 5,179,470	207,892,522
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,021,884	△ 1,551,971	△ 203,052	0	△ 3,776,907	4,966,311	1,881,807		3,071,211
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,021,884	△ 1,551,971	△ 203,052	0	△ 3,776,907	4,966,311	1,881,807	0	3,071,211
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	1,602,000	1,462,000	712,907		3,776,907	△ 4,876,907	1,100,000		0
法人税及び住民税等						612,600			612,600
当期一般正味財産増減額	△ 419,884	△ 89,971	509,855	0	0	△ 523,196	2,981,807	0	2,458,611
一般正味財産期首残高	△ 405,421	3,361	△ 337,746	768,500	28,694	5,428,720	6,406,529	0	11,863,942
一般正味財産期末残高	△ 825,305	△ 86,610	172,109	768,500	28,694	4,905,524	9,388,335	0	14,322,553
II 指定正味財産増減の部									
受取寄附金	0	270,000			270,000				270,000
一般正味財産への振替額	0				0				0
当期指定正味財産増減額	0	270,000	0		270,000	0	0	0	270,000
指定正味財産期首残高	0	363,950	0		363,950	0	33,500,000	0	33,863,950
指定正味財産期末残高	0	633,950	0		633,950	0	33,500,000	0	34,133,950
III 正味財産期末残高	△ 825,305	547,340	172,109	768,500	662,644	4,905,524	42,888,335	0	48,456,503

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	0	0	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	3,750,000	2,000,000	1,200,000	4,550,000
スポーツ少年団積立資産	363,950	270,000	0	633,950
スポーツ振興積立資産	1,406,000	0	0	1,406,000
小 計	5,519,950	2,270,000	1,200,000	6,589,950
合 計	39,019,950	2,270,000	1,200,000	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		1,779,164	0	1,779,164
合	計	1,779,164	0	1,779,164

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		50,724,772	50,724,772		
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		69,652,000	69,652,000		
受取負担金	加盟団体等		370,000	370,000		
合	計	0	177,666,772	177,666,772	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	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 29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 普通預金 未収金 前払金 立替金		運転資金として	634,460
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	1,541,850
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	7,663,676
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	1,420,605
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	11,733,879
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	980,974
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	1
	北見信用金庫/東支店	運転資金として	7
	北見市補助金ほか		1,779,164
傷害保険料前払い		42,800	
労働保険料		131,295	
流動資産合計			25,928,711
(固定資産)			
基本財産	定期預金	遠軽信用金庫/西富支店 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	4,550,000
	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)	633,950
	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			40,089,953
資産合計			66,018,664
(流動負債)			
未払金 前受金 前受会費 預り金 仮受金	業者未払金		15,880,749
	トレーニングセンター利用料		1,070,820
	賛助会費		26,000
	社会保険料、雇用保険料		544,592
	釣り銭		40,000
流動負債合計			17,562,161
固定負債合計			0
負債合計			17,562,161
正味財産			48,456,503