

貸借対照表
平成30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	18,900,559	23,975,452	△ 5,074,893
未収金	127,000	1,779,164	△ 1,652,164
前払金	71,700	42,800	28,900
立替金	261,810	131,295	130,515
流動資産合計	19,361,069	25,928,711	△ 6,567,642
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	4,550,000	0
スポーツ少年団育成積立金	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	6,589,950	0
(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	40,089,953	0
資産合計	59,451,022	66,018,664	△ 6,567,642
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,754,025	15,880,749	△ 7,126,724
前受金	53,050	1,070,820	△ 1,017,770
前受会費	3,000	26,000	△ 23,000
預り金	713,836	544,592	169,244
仮受金	40,000	40,000	0
未払消費税等	1,980,900	0	1,980,900
流動負債合計	11,544,811	17,562,161	△ 6,017,350
負債合計	11,544,811	17,562,161	△ 6,017,350
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)
(うち特定資産への充当額)	(633,950)	(633,950)	(0)
2. 一般正味財産	13,772,261	14,322,553	△ 550,292
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,956,000)	(0)
正味財産合計	47,906,211	48,456,503	△ 550,292
負債及び正味財産合計	59,451,022	66,018,664	△ 6,567,642

貸借対照表内訳書
平成30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	△ 1,637,112	△ 5,506	4,540,965	1,447,500	4,345,847	10,393,256	4,161,456	0	18,900,559
未収金	127,000	0	0	499,280	626,280	0	0	△ 499,280	127,000
前払金	39,750	0	31,950	0	71,700	0	0	0	71,700
立替金	12,825	0	200,282	0	213,087	35,083	13,660	0	261,810
流動資産合計	△ 1,457,537	△ 5,506	4,773,177	1,946,780	5,266,894	10,428,319	4,175,116	△ 499,280	19,361,069
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	△ 1,457,536	628,444	4,773,177	2,715,280	6,659,345	10,428,319	42,862,618	△ 499,280	59,451,022
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	146,355	70,903	4,493,367	0	4,710,625	4,515,138	27,522	△ 499,280	8,754,025
前受金	0	0	0	0	0	53,050	0	0	53,050
前受会費	0	3,000	0	0	3,000	0	0	0	3,000
預り金	36,329	16,572	499,270	0	552,171	134,557	27,108	0	713,836
仮受金	0	0	0	0	0	40,000	0	0	40,000
未払消費税等	0	0	875,950	0	875,950	1,104,950			1,980,900
流動負債合計	182,684	90,475	5,868,587	0	6,141,746	5,847,695	54,630	△ 499,280	11,544,811
負債合計	182,684	90,475	5,868,587	0	6,141,746	5,847,695	54,630	△ 499,280	11,544,811
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	△ 1,640,220	△ 95,981	△ 1,095,410	2,715,280	△ 116,351	4,580,624	9,307,988		13,772,261
(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	2,715,280	517,599	4,580,624	42,807,988	0	47,906,211
負債及び正味財産合計	△ 1,457,536	628,444	4,773,177	2,715,280	6,659,345	10,428,319	42,862,618	△ 499,280	59,451,022

平成29年度 正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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]	[8,398]	[28,452]
② 特定資産運用益	[64]	[90]	[△ 26]
③ 事業収益	[29,182,610]	[28,084,480]	[1,098,130]
指導者派遣事業収益	1,848,500	2,147,700	△ 299,200
利用料収益	25,316,510	23,849,680	1,466,830
登録料収益	1,642,100	1,636,600	5,500
教室開催収益	375,500	450,500	△ 75,000
④ 受取補助金等	[34,856,960]	[50,724,772]	[△ 15,867,812]
⑤ 受取負担金	[124,538,504]	[126,942,000]	[△ 2,403,496]
受取負担金	124,168,504	126,572,000	△ 2,403,496
加盟団体負担金	370,000	370,000	0
⑥ 受取寄附金	[2,295,000]	[2,295,000]	[0]
⑦ 受取会費	[276,000]	[296,000]	[△ 20,000]
⑧ 雑収益	[2,002,345]	[2,412,993]	[△ 410,648]
経常収益計	193,188,333	210,763,733	△ 17,575,400
(2) 経常費用			
① 事業費	[186,631,438]	[202,069,408]	[△ 15,437,970]
給料手当	39,571,006	41,632,801	△ 2,061,795
臨時雇賃金	24,715,540	24,401,430	314,110
退職給付費用	0	516,700	△ 516,700
福利厚生費	7,968,300	8,595,557	△ 627,257
旅費交通費	895,520	1,209,500	△ 313,980
通信運搬費	1,077,352	1,111,017	△ 33,665
手数料	2,537,000	2,277,221	259,779
消耗什器備品費	0	745,092	△ 745,092
消耗品費	7,470,474	10,111,855	△ 2,641,381
修繕費	4,903,784	4,542,699	361,085
印刷製本費	1,956,960	2,585,520	△ 628,560
燃料費	16,748,531	14,255,685	2,492,846
光熱水費	17,594,410	16,958,047	636,363
賃借料	2,874,972	3,098,890	△ 223,918
保険料	1,044,422	1,203,657	△ 159,235
諸謝金	2,692,600	3,285,200	△ 592,600
租税公課	4,108,300	4,226,800	△ 118,500
支払負担金	1,286,200	1,287,000	△ 800
支払助成金・交付金	4,843,728	15,595,286	△ 10,751,558
委託料	44,294,994	44,400,906	△ 105,912
雑費	47,345	28,545	18,800

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	[6,782,287]	[5,623,114]	[1,159,173]
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	930,908	1,116,543	△ 185,635
福利厚生費	534,068	567,631	△ 33,563
会議費	17,228	19,608	△ 2,380
旅費交通費	901,260	157,680	743,580
通信運搬費	35,500	26,304	9,196
手数料	317,700	216,720	100,980
什器備品費	0	0	0
消耗什器備品費	406,836	0	406,836
消耗品費	1,074,003	1,004,000	70,003
印刷製本費	24,840	19,440	5,400
賃借料	159,786	158,490	1,296
諸謝金	15,000	45,000	△ 30,000
交際費	71,618	12,158	59,460
支払負担金	119,540	119,540	0
雑費	14,000	0	14,000
経常費用計	193,413,725	207,692,522	△ 14,278,797
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 225,392	3,071,211	△ 3,296,603
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 225,392	3,071,211	△ 3,296,603
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	324,900	612,600	△ 287,700
当期一般正味財産増減額	△ 550,292	2,458,611	△ 3,008,903
一般正味財産期首残高	14,322,553	11,863,942	2,458,611
一般正味財産期末残高	13,772,261	14,322,553	△ 550,292
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	500,000	270,000	230,000
一般正味財産への振替額	△ 500,000	0	△ 500,000
当期指定正味財産増減額	0	270,000	△ 270,000
指定正味財産期首残高	34,133,950	33,863,950	270,000
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	47,906,211	48,456,503	△ 550,292

正味財産増減計算書内訳書
平成29年4月1日から平成30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		36,850		36,850
② 特定資産運用益	8	6	0		14		50		64
③ 事業収益	1,848,500	1,642,100	16,346,320		19,836,920	14,726,160	0	△ 5,380,470	29,182,610
指導者派遣事業収益	1,848,500	0	0		1,848,500				1,848,500
講演会等事業収益	0	0	0		0				0
利用料収益	0	0	15,970,820		15,970,820	14,726,160		△ 5,380,470	25,316,510
登録料収益	0	1,642,100	0		1,642,100				1,642,100
教室開催収益	0	0	375,500		375,500				375,500
④ 受取補助金	4,109,000	0	27,350,462		31,459,462		3,387,498		34,856,960
⑤ 受取負担金	0	0	56,920,000		56,920,000	67,248,504	370,000		124,538,504
受取負担金			56,920,000		56,920,000	67,248,504			124,168,504
加盟団体負担金					0		370,000		370,000
⑥ 受取寄附金	400,000	100,000	100,000	797,500	1,397,500		887,500		2,285,000
⑦ 受取会費		276,000			276,000				276,000
⑧ 雑収益	0	19	92	0	111	2,192	2,000,042		2,002,345
経常収益計	6,357,508	2,018,125	100,716,874	797,500	109,890,007	81,978,856	6,701,940	△ 5,380,470	193,188,333
(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	31,307,199		33,308,949	6,262,057	930,908		40,501,914
退職給付費用			0		0				0
臨時雇賃金	0	0	2,231,440		2,231,440	22,484,100			24,715,540
福利厚生費	159,427	159,427	6,574,829		6,893,683	1,074,617	534,068		8,502,368
会議費	0	0	0		0	0	17,228		17,228
旅費交通費	0	59,580	684,860		744,440	151,080	901,260		1,796,780
通信運搬費	90,860	43,850	369,373		504,083	573,269	35,500		1,112,852
手数料	12,126	19,796	339,064		370,986	2,166,014	317,700		2,854,700
什器備品費			0		0	0	0		0
消耗什器備品費			0		0	0	406,836		406,836
消耗品費	324,161	12,808	2,330,013		2,666,982	4,803,492	1,074,003		8,544,477
修繕費			2,719,821		2,719,821	2,183,963			4,903,784
印刷製本費	19,440	21,600	942,840		983,880	973,080	24,840		1,981,800
燃料費			4,039,671		4,039,671	12,708,860			16,748,531
光熱水費			5,901,836		5,901,836	11,692,574			17,594,410
賃借料	306,232	67,360	7,493,050		7,866,642	388,800	159,786	△ 5,380,470	3,034,758
保険料	45,974	1,000	459,208		506,182	538,240			1,044,422
諸謝金	1,771,600	164,000	757,000		2,692,600		15,000		2,707,600
租税公課			1,924,900		1,924,900	2,183,400			4,108,300
交際費					0		71,618		71,618
支払負担金	0	1,261,200			1,261,200	25,000	119,540		1,405,740
支払助成金・交付金	4,843,728	0			4,843,728				4,843,728
委託料			34,194,744		34,194,744	10,100,250			44,294,994
減価償却費			0		0		0		0
雑費		28,000	14,545		42,545	4,800	14,000		61,345
経常費用計	8,574,423	2,839,496	102,284,393	0	113,698,312	78,313,598	6,782,287	△ 5,380,470	193,413,725
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,216,915	△ 821,371	△ 1,567,519	797,500	△ 3,808,305	3,663,260	△ 80,347		△ 225,392
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,216,915	△ 821,371	△ 1,567,519	797,500	△ 3,808,305	3,663,260	△ 80,347	0	△ 225,392
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	1,402,000	812,000	300,000	1,149,280	3,663,280	△ 3,663,280	0		0
法人税及び住民税等						324,900			324,900
当期一般正味財産増減額	△ 814,915	△ 9,371	△ 1,267,519	1,948,780	△ 145,045	△ 324,900	△ 80,347	0	△ 550,292
一般正味財産期首残高	△ 825,305	△ 86,810	172,108	768,500	28,694	4,905,524	9,388,335	0	14,322,553
一般正味財産期末残高	△ 1,640,220	△ 96,181	△ 1,085,410	2,715,280	△ 116,351	4,580,624	9,307,988	0	13,772,261
II 指定正味財産増減の部									
受取寄附金	400,000	100,000			500,000				500,000
一般正味財産への振替額	△ 400,000	△ 100,000			△ 500,000				△ 500,000
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	633,950	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		633,950	0	33,500,000	0	34,133,950
III 正味財産期末残高	△ 1,640,220	537,969	△ 1,085,410	2,715,280	517,599	4,580,624	42,807,988	0	47,906,211

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	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	6,589,950	0	0	6,589,950
合 計	40,089,950	0	0	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	127,000	0	127,000
合 計	127,000	0	127,000

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		34,856,960	34,856,960		
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		67,248,504	67,248,504		
受取負担金	加盟団体等		370,000	370,000		
合 計		0	159,395,464	159,395,464	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	500,000
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	500,000

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 30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	227,030
	普通預金	北見信用金庫/東店	運転資金として	1,853,273
		北見信用金庫/東店	運転資金として	4,669,761
		北見信用金庫/東店	運転資金として	934,086
		北見信用金庫/東店	運転資金として	10,200,976
		北見信用金庫/東店	運転資金として	1,015,433
	未収金	北見市補助金ほか		127,000
前払金	傷害保険料前払い		71,700	
立替金	労働保険料		261,810	
流動資産合計				19,361,069
(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				59,451,022
(流動負債)				
	未払金	業者未払金		8,754,025
	前受金	トレーニングセンター利用料		53,050
	前受会費	賛助会費		3,000
	預り金	社会保険料、雇用保険料		713,836
	仮受金	釣り銭		40,000
	未払消費税等	確定消費税額		1,980,900
流動負債合計				11,544,811
固定負債合計				0
負債合計				11,544,811
正味財産				47,906,211