

貸借対照表
平成31年3月31年現在

(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	22,434,289	18,900,559	3,533,730
未収金	162,271	127,000	35,271
前払金	36,050	71,700	△ 35,650
立替金	239,761	261,810	△ 22,049
流動資産合計	22,872,371	19,361,069	3,511,302
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	554,600	0	554,600
事業運営積立資産	4,550,000	4,550,000	0
スポーツ少年団研修派遣積立預金	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	7,144,550	6,589,950	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	40,644,553	40,089,953	554,600
資産合計	63,516,924	59,451,022	4,065,902
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,152,374	8,754,025	3,398,349
前受金	191,740	53,050	138,690
前受会費	0	3,000	△ 3,000
預り金	587,082	713,836	△ 126,754
仮受金	40,000	40,000	0
未払消費税等	1,561,600	1,980,900	△ 419,300
流動負債合計	14,532,796	11,544,811	2,987,985
2. 固定負債			
退職給付引当金	554,600	0	554,600
固定負債合計	554,600	0	554,600
負債合計	15,087,396	11,544,811	3,542,585
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	14,295,578	13,772,261	523,317
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,956,000)	(0)
正味財産合計	48,429,528	47,906,211	523,317
負債及び正味財産合計	63,516,924	59,451,022	4,065,902

貸借対照表内訳表
平成31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	△ 2,521,744	△ 568,043	6,344,389	2,799,260	6,053,862	11,694,854	4,685,573		22,434,289
未収金	1,053,539	550,923	46,184	△ 852,500	798,146			△ 635,875	162,271
前払金	36,050	0	0	0	36,050				36,050
立替金	6,684	0	217,459	0	224,143	15,618			239,761
流動資産合計	△ 1,425,471	△ 17,120	6,608,032	1,946,760	7,112,201	11,710,472	4,685,573	△ 635,875	22,872,371
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	0	0	0	0	0	0	33,500,000	0	33,500,000
(2) 固定資産									
退職給付引当資産			554,600		554,600				554,600
事業運営積立資産					0		4,550,000		4,550,000
スポーツ少年団研修派遣積立預金		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	554,600	768,500	1,957,050	0	5,187,500		7,144,550
(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	554,600	768,500	1,957,051	0	38,687,502	0	40,644,553
資産合計	△ 1,425,470	616,830	7,162,632	2,715,260	9,069,252	11,710,472	43,373,075	△ 635,875	63,516,924
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	211,572	78,861	6,376,335		6,666,768	6,078,285	43,196	△ 635,875	12,152,374
前受金			102,100		102,100	89,640			191,740
前受会費					0				0
預り金	3,178		502,607		505,785	42,141	39,156		587,082
仮受金					0	40,000			40,000
未払消費税等			722,400		722,400	839,200			1,561,600
流動負債合計	214,750	78,861	7,703,442	0	7,997,053	7,089,266	82,352	△ 635,875	14,532,796
2. 固定負債									
退職給付引当金			554,600		554,600				554,600
固定負債合計	0	0	554,600	0	554,600	0	0	0	554,600
負債合計	214,750	78,861	8,258,042	0	8,551,653	7,089,266	82,352	△ 635,875	15,087,396
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)	(0)	(0)	(0)	(33,500,000)	(0)	(33,500,000)
(うち固定資産への充当額)	(633,950)	(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	2,715,260	△ 116,351	4,621,206	9,790,723	0	14,295,578
(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	43,290,723	0	48,429,528
負債及び正味財産合計	△ 1,425,470	616,830	7,162,632	2,715,260	9,069,252	11,710,472	43,373,075	△ 635,875	63,516,924

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[64]	[64]	[0]
③事業収益	[29,021,730]	[29,182,610]	[△ 160,880]
指導者派遣事業収益	1,639,800	1,848,500	△ 208,700
利用料収益	25,137,130	25,316,510	△ 179,380
登録料収益	1,696,300	1,642,100	54,200
教室開催収益	548,500	375,500	173,000
④受取補助金等	[34,378,500]	[34,856,960]	[△ 478,460]
⑤受取負担金	[127,050,000]	[124,538,504]	[2,511,496]
受取負担金	126,680,000	124,168,504	2,511,496
加盟団体負担金	370,000	370,000	0
⑥受取寄附金	[1,705,000]	[2,295,000]	[△ 590,000]
⑦受取会費	[253,000]	[276,000]	[△ 23,000]
⑧雑収益	[1,735,463]	[2,002,345]	[△ 266,882]
受取利息	383	375	8
雑収益	1,735,080	2,001,970	△ 266,890
経常収益計(A)	194,180,607	193,188,333	992,274
(2) 経常費用			
①事業費	[187,690,790]	[186,631,438]	[1,059,352]
給料手当	37,913,652	39,571,006	△ 1,657,354
臨時雇賃金	25,955,308	24,715,540	1,239,768
退職給付費用	554,600	0	554,600
福利厚生費	7,449,154	7,968,300	△ 519,146
旅費交通費	922,400	939,370	△ 16,970
通信運搬費	1,054,854	1,049,626	5,228
手数料	2,772,164	2,520,876	251,288
消耗什器備品費	376,164	0	376,164
消耗品費	6,815,099	7,470,474	△ 655,375
修繕費	3,820,162	4,903,784	△ 1,083,622
印刷製本費	2,103,732	1,956,960	146,772
燃料費	19,506,926	16,748,531	2,758,395
光熱水費	18,018,404	17,594,410	423,994
賃借料	2,872,051	2,874,972	△ 2,921
保険料	1,133,255	1,044,422	88,833
諸謝金	2,841,400	2,692,600	148,800
租税公課	3,629,900	4,108,300	△ 478,400
支払負担金	1,334,800	1,286,200	48,600

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払助成金・交付金	4,334,000	4,843,728	△ 509,728
委託料	44,225,520	44,294,994	△ 69,474
雑費	57,245	47,345	9,900
②管理費	[5,886,500]	[6,782,287]	[△ 895,787]
役員報酬	2,370,000	2,160,000	210,000
給料手当	897,539	930,908	△ 33,369
福利厚生費	583,047	534,068	48,979
会議費	32,620	17,228	15,392
旅費交通費	327,460	901,260	△ 573,800
通信運搬費	50,354	35,500	14,854
手数料	342,828	317,700	25,128
消耗什器備品費	0	406,836	△ 406,836
消耗品費	931,806	1,074,003	△ 142,197
印刷製本費	25,380	24,840	540
賃借料	159,570	159,786	△ 216
諸謝金	15,000	15,000	0
交際費	30,316	71,618	△ 41,302
支払負担金	119,540	119,540	0
雑費	1,040	14,000	△ 12,960
経常費用計(B)	193,577,290	193,413,725	163,565
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	603,317	△ 225,392	828,709
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)	603,317	△ 225,392	828,709
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	80,000	324,900	△ 244,900
当期一般正味財産増減額	523,317	△ 550,292	1,073,609
一般正味財産期首残高	13,772,261	14,322,553	△ 550,292
一般正味財産期末残高	14,295,578	13,772,261	523,317
II 指定正味財産の部			
受取寄附金	0	500,000	△ 500,000
一般正味財産への振替額	0	△ 500,000	500,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	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	48,429,528	47,906,211	523,317

正味財産増減予算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	0	0	14	0	50	0	64
特定資産受取利息	8	6	0	0	14	0	50	0	64
事業収益	1,639,800	1,806,300	16,480,400	0	19,926,500	14,513,370	0	△ 5,418,140	29,021,730
指導者派遣事業収益	1,639,800	0	0	0	1,639,800	0	0	0	1,639,800
講演会等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用料収益	0	0	16,041,900	0	16,041,900	14,513,370	0	△ 5,418,140	25,137,130
登録料収益	0	1,696,300	0	0	1,696,300	0	0	0	1,696,300
教室開催収益	0	110,000	438,500	0	548,500	0	0	0	548,500
受取補助金等	4,109,000	0	26,893,701	0	31,002,701	0	3,375,799	0	34,378,500
受取地方公共団体補助金	4,109,000	0	26,893,701	0	31,002,701	0	2,288,074	0	33,290,775
	0	0	0	0	0	0	1,087,725	0	1,087,725
受取負担金	0	0	59,803,000	0	59,803,000	66,877,000	370,000	0	127,050,000
受取負担金	0	0	59,803,000	0	59,803,000	66,877,000	0	0	126,680,000
加盟団体負担金	0	0	0	0	0	0	370,000	0	370,000
受取寄附金	0	0	0	852,500	852,500	0	852,500	0	1,705,000
受取寄附金	0	0	0	852,500	852,500	0	852,500	0	1,705,000
受取会費	0	253,000	0	0	253,000	0	0	0	253,000
賛助会員受取会費	0	253,000	0	0	253,000	0	0	0	253,000
雑収益	0	19	106	0	125	1,302	1,734,036	0	1,735,463
受取利息	0	19	106	0	125	222	36	0	383
雑収益	0	0	0	0	0	1,080	1,734,000	0	1,735,080
経常収益計(A)	5,748,808	2,059,325	103,177,207	852,500	111,837,840	81,391,672	6,369,235	△ 5,418,140	194,180,607
(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	0	2,370,000	0	2,370,000
給料手当	530,250	530,250	30,816,302	0	31,876,802	6,036,850	897,539	0	38,811,191
臨時雇賃金	182,000	175,350	2,357,932	0	2,715,282	23,240,026	0	0	25,955,308
退職給付費用	0	0	554,600	0	554,600	0	0	0	554,600
福利厚生費	94,832	94,832	6,590,519	0	6,780,183	668,971	583,047	0	8,032,201
会議費	0	0	0	0	0	0	32,620	0	32,620
旅費交通費	0	403,180	221,860	0	625,040	297,360	327,460	0	1,249,860
通信運搬費	58,182	80,426	334,460	0	473,068	581,786	50,354	0	1,105,208
手数料	35,244	35,748	795,492	0	866,484	1,905,680	342,828	0	3,114,992
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	376,164	0	376,164	0	0	0	376,164
消耗品費	252,746	159,146	2,800,980	0	3,212,872	3,602,227	931,806	0	7,746,905
修繕費	0	0	1,233,883	0	1,233,883	2,586,279	0	0	3,820,162
印刷製本費	114,480	24,840	1,109,484	0	1,248,804	854,928	25,380	0	2,129,112
燃料費	0	0	5,318,373	0	5,318,373	14,188,553	0	0	19,506,926
光熱水費	0	0	6,409,047	0	6,409,047	11,609,357	0	0	18,018,404
賃借料	331,396	430,410	7,139,585	0	7,901,391	388,800	159,570	△ 5,418,140	3,031,621
保険料	42,800	10,820	542,125	0	595,745	537,510	0	0	1,133,255
謝礼金	1,585,400	494,000	762,000	0	2,841,400	0	15,000	0	2,856,400
租税公課	0	0	1,741,800	0	1,741,800	1,888,100	0	0	3,629,900
交際費	0	0	0	0	0	0	30,316	0	30,316
支払負担金	0	1,309,800	0	0	1,309,800	25,000	119,540	0	1,454,340
支払助成金・交付金	4,334,000	0	0	0	4,334,000	0	0	0	4,334,000
委託料	0	0	34,104,240	0	34,104,240	10,121,280	0	0	44,225,520
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	42,700	14,545	0	57,245	0	1,040	0	58,285
経常費用計(B)	7,561,330	3,791,502	103,223,391	0	114,576,223	78,532,707	5,886,500	△ 5,418,140	193,577,290
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	△ 1,812,522	△ 1,732,177	△ 46,184	852,500	△ 2,738,383	2,858,965	482,735	0	603,317
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)	△ 1,812,522	△ 1,732,177	△ 46,184	852,500	△ 2,738,383	2,858,965	482,735	0	603,317
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	1,812,522	1,732,177	46,184	△ 852,500	2,738,383	△ 2,738,383	0	0	0
法人税及び住民税等						80,000			80,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	40,582	482,735	0	523,317
一般正味財産期首残高	△ 1,640,220	△ 95,981	△ 1,095,410	2,715,260	△ 116,351	4,580,624	9,307,988	0	13,772,261
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	9,790,723	0	14,295,578
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	43,290,723	0	48,429,528

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				
退職給付引当資産	0	554,600	0	554,600
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	554,600	0	7,144,550
合 計	40,089,950	554,600	0	40,644,550

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				
退職給付引当資産	554,600			554,600
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	7,144,550	633,950	5,956,000	554,600
合 計	40,644,550	34,133,950	5,956,000	554,600

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	162,271	0	162,271
合 計	162,271	0	162,271

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		34,378,500	34,378,500		
負担金 受取負担金	北海道		59,803,000	59,803,000		
受取負担金	北見市		66,877,000	66,877,000		
受取負担金	加盟団体等		370,000	370,000		
合 計		0	161,428,500	161,428,500	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	0	554,600	0	0	554,600

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 ヴイツ 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 31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	309,510
	普通預金	北見信用金庫/東店	運転資金として	1,848,236
		北見信用金庫/東店	運転資金として	6,418,287
		北見信用金庫/東店	運転資金として	1,397,740
		北見信用金庫/東店	運転資金として	11,427,844
		北見信用金庫/東店	運転資金として	1,032,672
	未収金	リーダーバンク経費未収分他		162,271
	前払金	傷害保険料前払い		36,050
立替金	労働保険料		239,761	
流動資産合計				22,872,371
(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	退職給付積立資産	北見信用金庫/東店	職員に対する退職金のために積立している。
	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				40,644,553
資産合計				63,516,924
(流動負債)				
	未払金	業者未払金		12,152,374
	前受金	トレーニングセンター利用料		191,740
	預り金	社会保険料、雇用保険料		587,082
	仮受金	釣り銭		40,000
	未払消費税等	確定消費税額		1,561,600
流動負債合計				14,532,796
(固定負債)	退職給付引当金		期末要支給に達するまでの金額を引当てしている。	554,600
固定負債合計				554,600
負債合計				15,087,396
正味財産				48,429,528