

貸借対照表
令和3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	32,895,897	20,759,734	12,136,163
未収金	224,197	588,600	△ 364,403
前払金	22,100	23,300	△ 1,200
立替金	81,529	103,146	△ 21,617
流動資産合計	33,223,723	21,474,780	11,748,943
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) 固定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
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	6,589,950	0
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2,484,170	2	2,484,168
その他の固定資産合計	2,484,171	3	2,484,168
固定資産合計	42,574,121	40,089,953	2,484,168
資産合計	75,797,844	61,564,733	14,233,111
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,899,395	10,866,154	6,033,241
前受金	107,510	134,540	△ 27,030
前受会費	0	18,000	△ 18,000
預り金	370,914	549,848	△ 178,934
仮受金	40,000	40,000	0
未払消費税等	2,344,600	1,546,400	798,200
流動負債合計	19,762,419	13,154,942	6,607,477
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,762,419	13,154,942	6,607,477
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	21,901,475	14,275,841	7,625,634
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,956,000)	(0)
正味財産合計	56,035,425	48,409,791	7,625,634
負債及び正味財産合計	75,797,844	61,564,733	14,233,111

貸借対照表内訳表
令和3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	△ 4,093,512	253,511	10,776,088	4,291,749	11,227,836	16,406,314	5,261,747		32,895,897
未収金	1,426,108	62,635		39,000	1,527,743	5,450	1,000,000	△ 2,308,996	224,197
前払金	22,100	0	0	0	22,100	0	0	0	22,100
立替金	0	0	81,529	0	81,529	0	0	0	81,529
流動資産合計	△ 2,645,304	316,146	10,857,617	4,330,749	12,859,208	16,411,764	6,261,747	△ 2,308,996	33,223,723
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	1,987,334		496,834		2,484,168		2		2,484,170
その他の固定資産合計	1,987,335	0	496,834	0	2,484,169	0	2	0	2,484,171
固定資産合計	1,987,335	633,950	496,834	768,500	3,886,619	0	38,687,502	0	42,574,121
資産合計	△ 657,969	950,096	11,354,451	5,099,249	16,745,827	16,411,764	44,949,249	△ 2,308,996	75,797,844
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	964,848	96,493	10,964,718	163,550	12,189,609	6,978,131	40,651	△ 2,308,996	16,899,395
前受金			63,400		63,400	44,110			107,510
前受会費					0				0
預り金			331,251		331,251	0	39,663		370,914
仮受金					0	40,000			40,000
未払消費税等			1,159,800		1,159,800	1,184,800			2,344,600
流動負債合計	964,848	96,493	12,519,169	163,550	13,744,060	8,247,041	80,314	△ 2,308,996	19,762,419
2. 固定負債									
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	964,848	96,493	12,519,169	163,550	13,744,060	8,247,041	80,314	△ 2,308,996	19,762,419
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	△ 1,622,817	219,653	△ 1,164,718	4,935,699	2,367,817	8,164,723	11,368,935	0	21,901,475
(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	△ 1,622,817	853,603	△ 1,164,718	4,935,699	3,001,767	8,164,723	44,868,935	0	56,035,425
負債及び正味財産合計	△ 657,969	950,096	11,354,451	5,099,249	16,745,827	16,411,764	44,949,249	△ 2,308,996	75,797,844

2020年度 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[36,951]	[36,850]	[101]
②特定資産運用益	[64]	[68]	[△ 4]
③事業収益	[20,129,930]	[23,400,860]	[△ 3,270,930]
指導者派遣事業収益	690,500	1,182,300	△ 491,800
利用料収益	17,918,230	20,105,860	△ 2,187,630
登録料収益	1,313,200	1,555,200	△ 242,000
教室開催収益	208,000	557,500	△ 349,500
④受取補助金等	[24,730,035]	[33,356,895]	[△ 8,626,860]
⑤受取負担金	[129,645,450]	[120,593,200]	[9,052,250]
受取負担金	129,285,450	120,233,200	9,052,250
加盟団体負担金	360,000	360,000	0
⑥受取寄附金	[1,515,000]	[425,000]	[1,090,000]
⑦受取会費	[298,000]	[220,000]	[78,000]
⑧雑収益	[2,896,675]	[1,926,457]	[970,218]
受取利息	475	367	108
雑収益	2,896,200	1,926,090	970,110
経常収益計(A)	179,252,105	179,959,330	△ 707,225
(2) 経常費用			
①事業費	[167,503,846]	[173,661,080]	[△ 6,157,234]
給料手当	26,232,712	33,107,795	△ 6,875,083
臨時雇賃金	23,068,816	23,377,757	△ 308,941
退職給付費用	428,000	384,200	43,800
福利厚生費	5,258,818	7,054,770	△ 1,795,952
会議費	0	7,000	△ 7,000
旅費交通費	357,080	1,152,200	△ 795,120
通信運搬費	1,002,367	1,021,025	△ 18,658
手数料	2,623,890	2,743,583	△ 119,693
消耗什器備品費	3,114,100	554,040	2,560,060
消耗品費	15,636,185	9,049,846	6,586,339
修繕費	4,307,768	4,046,121	261,647
印刷製本費	1,807,465	1,676,976	130,489
燃料費	15,588,404	15,641,382	△ 52,978
光熱水費	11,319,587	15,236,197	△ 3,916,610
賃借料	2,614,788	2,872,936	△ 258,148
保険料	729,672	1,008,933	△ 279,261
諸謝金	1,108,300	2,092,800	△ 984,500
租税公課	4,062,900	3,399,700	663,200

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	1,039,200	1,225,800	△ 186,600
支払助成金・交付金	3,456,253	4,414,000	△ 957,747
委託料	42,901,164	43,099,474	△ 198,310
雑費	14,545	14,545	0
②管理費	[3,904,325]	[6,222,687]	[△ 2,318,362]
役員報酬	2,280,000	2,520,000	△ 240,000
給料手当	648,427	876,398	△ 227,971
福利厚生費	625,029	674,417	△ 49,388
会議費	0	14,914	△ 14,914
旅費交通費	0	184,300	△ 184,300
通信運搬費	59,720	46,336	13,384
手数料	94,760	199,436	△ 104,676
消耗什器備品費	0	190,512	△ 190,512
消耗品費	64,589	1,175,069	△ 1,110,480
印刷製本費	11,000	12,960	△ 1,960
賃借料	0	159,570	△ 159,570
諸謝金	0	15,000	△ 15,000
交際費	0	30,235	△ 30,235
支払負担金	120,800	119,540	1,260
雑費	0	4,000	△ 4,000
経常費用計(B)	171,408,171	179,883,767	△ 8,475,596
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	7,843,934	75,563	7,768,371
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)	7,843,934	75,563	7,768,371
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	218,300	95,300	123,000
当期一般正味財産増減額	7,625,634	△ 19,737	7,645,371
一般正味財産期首残高	14,275,841	14,295,578	△ 19,737
一般正味財産期末残高	21,901,475	14,275,841	7,625,634
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	56,035,425	48,409,791	7,625,634

正味財産増減予算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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	36,951	0	36,951
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	36,951	0	36,951
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	690,500	1,313,200	7,131,180	0	9,134,880	13,734,870	0	△ 2,739,820	20,129,930
指導者派遣事業収益	690,500	0	0	0	690,500	0	0	0	690,500
講演会等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用料収益	0	0	6,923,180	0	6,923,180	13,734,870	0	△ 2,739,820	17,918,230
登録料収益	0	1,313,200	0	0	1,313,200	0	0	0	1,313,200
教室開催収益	0	0	208,000	0	208,000	0	0	0	208,000
受取補助金等	3,356,253	0	18,286,058	0	21,642,311	0	3,087,724	0	24,730,035
受取地方公共団体補助金	3,356,253	0	18,286,058	0	21,642,311	0	2,311,618	0	23,953,929
受取負担金	0	0	67,475,000	0	67,475,000	61,810,450	360,000	0	129,645,450
受取負担金	0	0	67,475,000	0	67,475,000	61,810,450	0	0	129,285,450
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	757,500	757,500	0	757,500	0	1,515,000
受取寄附金	0	0	0	757,500	757,500	0	757,500	0	1,515,000
受取会費	0	298,000	0	0	298,000	0	0	0	298,000
賛助会員受取会費	0	298,000	0	0	298,000	0	0	0	298,000
雑収益	0	13	7,973	887,000	894,986	2,001,640	49	0	2,896,675
受取利息	0	13	173	0	186	240	49	0	475
雑収益	0	0	7,800	887,000	894,800	2,001,400	0	0	2,896,200
経常収益計(A)	4,046,761	1,611,219	92,900,211	1,644,500	100,202,691	77,546,960	4,242,274	△ 2,739,820	179,252,105
(2) 経常費用									
①事業費(法人会計は②管理費)									
役員報酬	0	0	720,000	0	720,000	0	2,280,000	0	3,000,000
給料手当	12,000	12,000	25,881,406	291,306	26,196,712	36,000	648,427	0	26,881,139
臨時雇賃金	819,348	868,226	912,502	0	2,600,076	20,468,740	0	0	23,068,816
退職給付費用	0	0	428,000	0	428,000	0	0	0	428,000
福利厚生費	4,409	2,409	5,118,961	44,956	5,170,735	88,083	625,029	0	5,883,847
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	31,840	0	177,160	209,000	148,080	0	0	357,080
通信運搬費	75,000	87,900	339,461	0	502,361	500,006	59,720	0	1,062,087
手数料	62,980	1,760	385,880	5,940	456,560	2,167,330	94,760	0	2,718,650
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	90,200	82,500	1,394,800	0	1,567,500	1,546,600	0	0	3,114,100
消耗品費	645,333	77,385	6,134,445	1,316,699	8,173,862	7,462,323	64,589	0	15,700,774
修繕費	0	0	2,539,705	0	2,539,705	1,768,063	0	0	4,307,768
印刷製本費	149,600	0	341,110	0	490,710	1,316,755	11,000	0	1,818,465
燃料費	0	0	5,034,644	0	5,034,644	10,553,760	0	0	15,588,404
光熱水費	0	0	2,583,924	0	2,583,924	8,735,663	0	0	11,319,587
賃借料	394,680	0	4,635,928	0	5,030,608	324,000	0	△ 2,739,820	2,614,788
保険料	25,150	0	230,642	0	255,792	473,880	0	0	729,672
諸謝金	631,300	0	293,000	184,000	1,108,300	0	0	0	1,108,300
租税公課	0	0	2,002,000	0	2,002,000	2,060,900	0	0	4,062,900
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	1,014,200	0	0	1,014,200	25,000	120,800	0	1,160,000
支払助成金・交付金	3,456,253	0	0	0	3,456,253	0	0	0	3,456,253
委託料	0	0	33,956,200	0	33,956,200	8,944,964	0	0	42,901,164
減価償却費	89,466	0	22,366	0	111,832	0	0	0	111,832
雑費	0	0	14,545	0	14,545	0	0	0	14,545
経常費用計(B)	6,455,719	2,178,220	92,969,519	2,020,061	103,623,519	66,620,147	3,904,325	△ 2,739,820	171,408,171
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	△ 2,408,958	△ 567,001	△ 69,308	△ 375,561	△ 3,420,828	10,926,813	337,949	0	7,843,934
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)	△ 2,408,958	△ 567,001	△ 69,308	△ 375,561	△ 3,420,828	10,926,813	337,949	0	7,843,934
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	2,426,361	882,635	0	2,596,000	5,904,996	△ 7,164,996	1,260,000	0	0
法人税及び住民税等						218,300			218,300
当期一般正味財産増減額	17,403	315,634	△ 69,308	2,220,439	2,484,168	3,543,517	1,597,949	0	7,625,634
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	9,770,986	0	14,275,841
一般正味財産期末残高	△ 1,622,817	219,653	△ 1,164,718	4,935,699	2,367,817	8,164,723	11,368,935	0	21,901,475
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	△ 1,622,817	853,603	△ 1,164,718	4,935,699	3,001,767	8,164,723	44,868,935	0	56,035,425

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					
	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	4,485,500	2,001,330	2,484,170
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	5,118,140	2,633,969	2,484,171

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	224,197	0	224,197
合 計	224,197	0	224,197

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		24,730,035	24,730,035		
負担金 受取負担金	北海道		67,475,000	67,475,000		
受取負担金	北見市		61,810,450	61,810,450		
受取負担金	加盟団体等		360,000	360,000		
合 計		0	154,375,485	154,375,485	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	0	0	0	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)
什器備品			小型超低温槽 1台 463,834円	公益目的事業 (公1、公3と共有)
			PCR検査キット 1台 2,020,334円	公益目的事業 (公1、公3と共有)
合計			2,484,169円	

財 産 目 録

令和 3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	303,310
	普通預金	北見信用金庫/東店	運転資金として	2,470,342
		北見信用金庫/東店	運転資金として	8,205,217
		北見信用金庫/東店	運転資金として	4,900,349
		北見信用金庫/東店	運転資金として	16,128,004
		北見信用金庫/東店	運転資金として	888,675
	未収金	北見市負担金調整額他		224,197
	前払金	傷害保険料前払い		22,100
立替金	労働保険料		81,529	
流動資産合計				33,223,723
(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	PCR検査キットほか	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	2,484,168
			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。
固定資産合計				42,574,121
資産合計				75,797,844
(流動負債)				
	未払金	業者未払金		16,899,395
	前受金	トレーニングセンター利用料		107,510
	預り金	社会保険料、雇用保険料		370,914
	仮受金	釣り銭		40,000
	未払消費税等	確定消費税額		2,344,600
流動負債合計				19,762,419
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				19,762,419
正味財産				56,035,425