

貸借対照表
令和4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	39,572,523	32,895,897	6,676,626
未収金	121,689	224,197	△ 102,508
前払金	13,500	22,100	△ 8,600
立替金	67,056	81,529	△ 14,473
流動資産合計	39,774,768	33,223,723	6,551,045
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	156,000	0	156,000
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	6,745,950	6,589,950	156,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,964,970	2,484,170	△ 519,200
その他の固定資産合計	1,964,971	2,484,171	△ 519,200
固定資産合計	42,210,921	42,574,121	△ 363,200
資産合計	81,985,689	75,797,844	6,187,845
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,988,368	16,899,395	1,088,973
前受金	16,010	107,510	△ 91,500
前受会費	13,000	0	13,000
預り金	344,086	370,914	△ 26,828
仮受金	40,000	40,000	0
未払消費税等	2,491,900	2,344,600	147,300
流動負債合計	20,893,364	19,762,419	1,130,945
2. 固定負債			
退職給付引当金	156,000	0	156,000
固定負債合計	156,000	0	156,000
負債合計	21,049,364	19,762,419	1,286,945
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	26,802,375	21,901,475	4,900,900
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,956,000)	(0)
正味財産合計	60,936,325	56,035,425	4,900,900
負債及び正味財産合計	81,985,689	75,797,844	6,187,845

貸借対照表内訳表
令和4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	△ 2,909,526	726,859	10,846,440	4,639,699	13,303,472	15,780,613	10,488,438		39,572,523
未収金	808,806	99	1,356,216	0	2,165,121	912,404	1,190,794	△ 4,146,630	121,689
前払金	13,500	0	0	0	13,500	0	0	0	13,500
立替金	0	0	67,056	0	67,056	0	0	0	67,056
流動資産合計	△ 2,087,220	726,958	12,269,712	4,639,699	15,549,149	16,693,017	11,679,232	△ 4,146,630	39,774,768
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									
退職給付引当資産			156,000		156,000				156,000
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	156,000	768,500	1,558,450	0	5,187,500		6,745,950
(3) その他の固定資産									
車両運搬具	1				1				1
什器備品	1,571,974		392,994		1,964,968		2		1,964,970
その他の固定資産合計	1,571,975	0	392,994	0	1,964,969	0	2	0	1,964,971
固定資産合計	1,571,975	633,950	548,994	768,500	3,523,419	0	38,687,502	0	42,210,921
資産合計	△ 515,245	1,360,908	12,818,706	5,408,199	19,072,568	16,693,017	50,366,734	△ 4,146,630	81,985,689
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	865,477	73,697	11,921,947	170,000	13,031,121	7,011,634	2,092,243	△ 4,146,630	17,988,368
前受金					0	16,010			16,010
前受会費		13,000			13,000				13,000
預り金			306,789		306,789	0	37,297		344,086
仮受金					0	40,000			40,000
未払消費税等			1,031,250		1,031,250	1,460,650			2,491,900
流動負債合計	865,477	86,697	13,259,986	170,000	14,382,160	8,528,294	2,129,540	△ 4,146,630	20,893,364
2. 固定負債									
退職給付引当金			156,000		156,000				156,000
固定負債合計	0	0	156,000	0	156,000	0	0	0	156,000
負債合計	865,477	86,697	13,415,986	170,000	14,538,160	8,528,294	2,129,540	△ 4,146,630	21,049,364
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)	(633,950)	(633,950)	(633,950)	(633,950)	(0)	(0)	(633,950)
2. 一般正味財産	△ 1,380,722	640,261	△ 597,280	5,238,199	3,900,458	8,164,723	14,737,194	0	26,802,375
(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	△ 1,380,722	1,274,211	△ 597,280	5,238,199	4,534,408	8,164,723	48,237,194	0	60,936,325
負債及び正味財産合計	△ 515,245	1,360,908	12,818,706	5,408,199	19,072,568	16,693,017	50,366,734	△ 4,146,630	81,985,689

令和3年度（2021年度） 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	[20,100]	[36,951]	[△ 16,851]
②特定資産運用益	[64]	[64]	[0]
③事業収益	[16,919,550]	[20,129,930]	[△ 3,210,380]
指導者派遣事業収益	496,300	690,500	△ 194,200
利用料収益	14,907,650	17,918,230	△ 3,010,580
登録料収益	1,208,100	1,313,200	△ 105,100
教室開催収益	307,500	208,000	99,500
④受取補助金等	[17,011,499]	[24,730,035]	[△ 7,718,536]
⑤受取負担金	[139,802,352]	[129,645,450]	[10,156,902]
受取負担金	139,442,352	129,285,450	10,156,902
加盟団体負担金	360,000	360,000	0
⑥受取寄附金	[3,605,000]	[1,515,000]	[2,090,000]
⑦受取会費	[279,000]	[298,000]	[△ 19,000]
⑧雑収益	[1,440,083]	[2,896,675]	[△ 1,456,592]
受取利息	495	475	20
雑収益	1,439,588	2,896,200	△ 1,456,612
経常収益計(A)	179,077,648	179,252,105	△ 174,457
(2) 経常費用			
①事業費	[169,253,699]	[167,503,846]	[1,749,853]
給料手当	23,760,163	26,232,712	△ 2,472,549
臨時雇賃金	22,194,937	23,068,816	△ 873,879
退職給付費用	156,000	428,000	△ 272,000
福利厚生費	4,541,492	5,258,818	△ 717,326
旅費交通費	261,380	357,080	△ 95,700
通信運搬費	1,013,684	1,002,367	11,317
手数料	2,878,100	2,623,890	254,210
消耗什器備品費	4,242,634	3,114,100	1,128,534
消耗品費	14,904,666	15,636,185	△ 731,519
修繕費	3,733,342	4,307,768	△ 574,426
印刷製本費	883,960	1,807,465	△ 923,505
燃料費	19,576,783	15,588,404	3,988,379
光熱水費	11,919,031	11,319,587	599,444
賃借料	2,222,256	2,614,788	△ 392,532
保険料	837,020	729,672	107,348
諸謝金	1,204,530	1,108,300	96,230
租税公課	4,587,500	4,062,900	524,600
支払負担金	989,400	1,039,200	△ 49,800

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払助成金・交付金	3,886,020	3,456,253	429,767
委託料	44,207,570	42,901,164	1,306,406
雑費	14,031	14,545	△ 514
②管理費	[3,683,349]	[3,904,325]	[△ 220,976]
役員報酬	2,280,000	2,280,000	0
給料手当	426,499	648,427	△ 221,928
福利厚生費	556,600	625,029	△ 68,429
通信運搬費	32,340	59,720	△ 27,380
手数料	149,490	94,760	54,730
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	64,300	64,589	△ 289
印刷製本費	13,200	11,000	2,200
交際費	38,920	0	38,920
支払負担金	120,800	120,800	0
経常費用計(B)	172,937,048	171,408,171	1,528,877
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	6,140,600	7,843,934	△ 1,703,334
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)	6,140,600	7,843,934	△ 1,703,334
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	1,239,700	218,300	1,021,400
当期一般正味財産増減額	4,900,900	7,625,634	△ 2,724,734
一般正味財産期首残高	21,901,475	14,275,841	7,625,634
一般正味財産期末残高	26,802,375	21,901,475	4,900,900
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	60,936,325	56,035,425	4,900,900

正味財産増減予算書内訳表
令和3年4月1日から令和4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	20,100	0	20,100
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	20,100	0	20,100
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	496,300	1,208,100	2,898,690	0	4,603,090	12,493,500	0	△ 177,040	16,919,550
指導者派遣事業収益	496,300	0	0	0	496,300	0	0	0	496,300
講演会等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用料収益	0	0	2,591,190	0	2,591,190	12,493,500	0	△ 177,040	14,907,650
登録料収益	0	1,208,100	0	0	1,208,100	0	0	0	1,208,100
教室開催収益	0	0	307,500	0	307,500	0	0	0	307,500
受取補助金等	3,436,020	0	10,545,539	0	13,981,559	0	3,029,940	0	17,011,499
受取地方公共団体補助金	3,436,020	0	10,545,539	0	13,981,559	0	2,530,626	0	16,512,185
	0	0	0	0	0	0	499,314	0	499,314
受取負担金	0	0	67,347,622	0	67,347,622	72,094,730	360,000	0	139,802,352
受取負担金	0	0	67,347,622	0	67,347,622	72,094,730	0	0	139,442,352
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	302,500	302,500	0	3,302,500	0	3,605,000
受取寄附金	0	0	0	302,500	302,500	0	3,302,500	0	3,605,000
受取会費	0	279,000	0	0	279,000	0	0	0	279,000
賛助会員受取会費	0	279,000	0	0	279,000	0	0	0	279,000
雑収益	1,190,500	12	248,488	0	1,439,000	1,018	65	0	1,440,083
受取利息	0	12	110	0	122	308	65	0	495
雑収益	1,190,500	0	248,378	0	1,438,878	710	0	0	1,439,588
経常収益計(A)	5,122,828	1,487,118	81,040,339	302,500	87,952,785	84,589,248	6,712,655	△ 177,040	179,077,648
(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	21,972,837	0	21,996,837	1,763,326	426,499	0	24,186,662
臨時雇賃金	721,199	755,359	717,834	0	2,194,392	20,000,545	0	0	22,194,937
退職給付費用	0	0	156,000	0	156,000	0	0	0	156,000
福利厚生費	3,299	2,301	4,163,370	0	4,168,970	372,522	556,600	0	5,098,092
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	31,840	0	135,120	0	166,960	94,420	0	0	261,380
通信運搬費	50,200	40,900	425,727	0	516,827	496,857	32,340	0	1,046,024
手数料	76,920	1,210	739,038	0	817,168	2,060,932	149,490	0	3,027,590
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	176,000	0	1,787,148	0	1,963,148	2,279,486	0	0	4,242,634
消耗品費	1,848,358	55,000	4,725,237	0	6,628,595	8,276,071	64,300	0	14,968,966
修繕費	0	0	686,840	0	686,840	3,046,502	0	0	3,733,342
印刷製本費	0	0	109,450	0	109,450	774,510	13,200	0	897,160
燃料費	0	0	6,574,642	0	6,574,642	13,002,141	0	0	19,576,783
光熱水費	0	0	2,473,950	0	2,473,950	9,445,081	0	0	11,919,031
賃借料	394,680	0	2,004,616	0	2,399,296	0	0	△ 177,040	2,222,256
保険料	22,100	0	322,060	0	344,160	492,860	0	0	837,020
諸謝金	882,530	40,000	282,000	0	1,204,530	0	0	0	1,204,530
租税公課	0	0	2,060,000	0	2,060,000	2,527,500	1,200	0	4,588,700
交際費	0	0	0	0	0	0	38,920	0	38,920
支払負担金	0	929,400	0	0	929,400	60,000	120,800	0	1,110,200
支払助成金・交付金	3,886,020	0	0	0	3,886,020	0	0	0	3,886,020
委託料	0	0	33,336,600	0	33,336,600	10,870,970	0	0	44,207,570
減価償却費	415,360	0	103,840	0	519,200	0	0	0	519,200
雑費	0	0	14,031	0	14,031	0	0	0	14,031
経常費用計(B)	8,520,506	1,836,170	83,510,340	0	93,867,016	75,563,723	3,683,349	△ 177,040	172,937,048
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	△ 3,397,678	△ 349,052	△ 2,470,001	302,500	△ 5,914,231	9,025,525	3,029,306	0	6,140,600
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)	△ 3,397,678	△ 349,052	△ 2,470,001	302,500	△ 5,914,231	9,025,525	3,029,306	0	6,140,600
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	3,639,773	769,660	3,037,439	0	7,446,872	△ 7,785,825	338,953	0	0
法人税及び住民税等									
当期一般正味財産増減額	242,095	420,608	567,438	302,500	1,532,641	0	3,368,259	0	4,900,900
一般正味財産期首残高	△ 1,622,817	219,653	△ 1,164,718	4,935,699	2,367,817	8,164,723	11,368,935	0	21,901,475
一般正味財産期末残高	△ 1,380,722	640,261	△ 597,280	5,238,199	3,900,458	8,164,723	14,737,194	0	26,802,375
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	△ 1,380,722	1,274,211	△ 597,280	5,238,199	4,534,408	8,164,723	48,237,194	0	60,936,325

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	0	156,000	0	156,000
	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	156,000	0	6,745,950
	合計	40,089,950	156,000	0	40,245,950

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					
	退職給付引当資産	156,000			156,000
	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	6,745,950	633,950	5,956,000	156,000
	合計	40,245,950	34,133,950	5,956,000	156,000

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	2,520,530	1,964,970
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	5,118,140	3,153,169	1,964,971

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	121,689	0	121,689
合 計	121,689	0	121,689

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		17,011,499	17,011,499		
負担金 受取負担金	北海道		67,347,622	67,347,622		
受取負担金	北見市		72,094,730	72,094,730		
受取負担金	加盟団体等		360,000	360,000		
合 計		0	156,813,851	156,813,851	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	156,000	0	0	156,000

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 362,634円	公益目的事業 (公1、公3と共有)
			PCR検査キット 1台 1,602,334円	公益目的事業 (公1、公3と共有)
合計			1,964,969円	

財 産 目 録

令和 4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	144,800	
普通預金	北見信用金庫/東店	運転資金として	9,459,338	
	北見信用金庫/東店	運転資金として	6,899,414	
	北見信用金庫/東店	運転資金として	6,308,075	
	北見信用金庫/東店	運転資金として	15,668,173	
	北見信用金庫/東店	運転資金として	1,092,723	
未収金	北見市負担金調整額他		121,689	
前払金	傷害保険料前払い		13,500	
立替金	労働保険料		67,056	
流動資産合計			39,774,768	
(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	退職給付引当資産	北見信用金庫/東店	職員に対する退職金として積立している。	156,000
	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。	633,950
	スポーツ振興積立資産	北見信用金庫/東店	(指定正味財産) 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。	1,964,970
固定資産合計			42,210,921	
資産合計			81,985,689	
(流動負債)				
	未払金	業者未払金	17,988,368	
	前受金	トレーニングセンター利用料	16,010	
	前受会費	賛助会費	13,000	
	預り金	社会保険料、雇用保険料	344,086	
	仮受金	釣り銭	40,000	
	未払消費税等	確定消費税額	2,491,900	
流動負債合計			20,893,364	
(固定負債)				
	退職給付引当金		156,000	
固定負債合計			156,000	
負債合計			21,049,364	
正味財産			60,936,325	