

貸借対照表
令和5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	30,008,745	39,572,523	△ 9,563,778
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	2,556,058	121,689	2,434,369
前払金	11,650	13,500	△ 1,850
立替金	96,644	67,056	29,588
流動資産合計	32,683,097	39,774,768	△ 7,091,671
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	234,000	156,000	78,000
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	6,823,950	6,745,950	78,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,445,770	1,964,970	△ 519,200
その他の固定資産合計	1,445,771	1,964,971	△ 519,200
固定資産合計	41,769,721	42,210,921	△ 441,200
資産合計	74,452,818	81,985,689	△ 7,532,871
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,859,549	17,988,368	△ 6,128,819
前受金	128,350	16,010	112,340
前受会費	0	13,000	△ 13,000
預り金	374,825	344,086	30,739
仮受金	40,000	40,000	0
未払消費税等	1,643,300	2,491,900	△ 848,600
流動負債合計	14,046,024	20,893,364	△ 6,847,340
2. 固定負債			
退職給付引当金	234,000	156,000	78,000
固定負債合計	234,000	156,000	78,000
負債合計	14,280,024	21,049,364	△ 6,769,340
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	26,038,844	26,802,375	△ 763,531
(うち特定資産への充当額)	(5,956,000)	(5,956,000)	(0)
正味財産合計	60,172,794	60,936,325	△ 763,531
負債及び正味財産合計	74,452,818	81,985,689	△ 7,532,871

貸借対照表内訳表
令和5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	△ 1,978,431	588,459	5,208,244	4,799,384	8,617,656	11,886,594	9,504,495		30,008,745
未収会費	0	0	0	0	0	0	10,000		10,000
未収金	1,680,254	827,785	1,961,767	0	4,469,806	5,849,000	298,767	△ 8,061,515	2,556,058
前払金	11,650	0	0	0	11,650	0	0		11,650
立替金	0	0	83,391	0	83,391	13,253	0		96,644
流動資産合計	△ 286,527	1,416,244	7,253,402	4,799,384	13,182,503	17,748,847	9,813,262	△ 8,061,515	32,683,097
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			234,000		234,000				234,000
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	234,000	768,500	1,636,450	0	5,187,500		6,823,950
(3) その他の固定資産									
車両運搬具	1				1				1
什器備品	1,156,614		289,154		1,445,768		2		1,445,770
その他の固定資産合計	1,156,615	0	289,154	0	1,445,769	0	2	0	1,445,771
固定資産合計	1,156,615	633,950	523,154	768,500	3,082,219	0	38,687,502	0	41,769,721
資産合計	870,088	2,050,194	7,776,556	5,567,884	16,264,722	17,748,847	48,500,764	△ 8,061,515	74,452,818
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	1,995,940	802,856	7,078,857		9,877,653	8,375,307	1,668,104	△ 8,061,515	11,859,549
前受金			108,680		108,680	19,670			128,350
預り金			281,943		281,943	49,997	42,885		374,825
仮受金					0	40,000			40,000
未払消費税等			544,150		544,150	1,099,150			1,643,300
流動負債合計	1,995,940	802,856	8,013,630	0	10,812,426	9,584,124	1,710,989	△ 8,061,515	14,046,024
2. 固定負債									
退職給付引当金			234,000		234,000				234,000
固定負債合計	0	0	234,000	0	234,000	0	0	0	234,000
負債合計	1,995,940	802,856	8,247,630	0	11,046,426	9,584,124	1,710,989	△ 8,061,515	14,280,024
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)		(33,500,000)
(うち固定資産への充当額)	(633,950)	(633,950)	(0)	(0)	(633,950)	(0)	(0)		(633,950)
2. 一般正味財産	△ 1,125,852	613,388	△ 471,074	5,567,884	4,584,346	8,164,723	13,289,775	0	26,038,844
(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	△ 1,125,852	1,247,338	△ 471,074	5,567,884	5,218,296	8,164,723	46,789,775	0	60,172,794
負債及び正味財産合計	870,088	2,050,194	7,776,556	5,567,884	16,264,722	17,748,847	48,500,764	△ 8,061,515	74,452,818

令和4年度 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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]	[20,100]	[0]
②特定資産運用益	[64]	[64]	[0]
③事業収益	[19,264,840]	[16,919,550]	[2,345,290]
指導者派遣事業収益	608,000	496,300	111,700
利用料収益	16,899,540	14,907,650	1,991,890
登録料収益	1,182,800	1,208,100	△ 25,300
教室開催収益	574,500	307,500	267,000
④受取補助金等	[22,442,007]	[17,011,499]	[5,430,508]
⑤受取負担金	[126,201,000]	[139,802,352]	[△ 13,601,352]
受取負担金	125,841,000	139,442,352	△ 13,601,352
加盟団体負担金	360,000	360,000	0
⑥受取寄附金	[659,369]	[3,605,000]	[△ 2,945,631]
⑦受取会費	[260,000]	[279,000]	[△ 19,000]
⑧雑収益	[1,354,166]	[1,440,083]	[△ 85,917]
受取利息	486	495	△ 9
雑収益	1,353,680	1,439,588	△ 85,908
経常収益計(A)	170,201,546	179,077,648	△ 8,876,102
(2) 経常費用			
①事業費	[165,870,271]	[169,253,699]	[△ 3,383,428]
役員報酬	1,320,000	720,000	600,000
給料手当	24,727,891	23,760,163	967,728
臨時雇賃金	23,834,180	22,194,937	1,639,243
退職給付費用	78,000	156,000	△ 78,000
福利厚生費	4,608,951	4,541,492	67,459
旅費交通費	197,090	261,380	△ 64,290
通信運搬費	926,097	1,013,684	△ 87,587
手数料	2,745,448	2,878,100	△ 132,652
消耗什器備品費	0	4,242,634	△ 4,242,634
消耗品費	10,522,848	14,904,666	△ 4,381,818
修繕費	3,577,062	3,733,342	△ 156,280
印刷製本費	157,030	883,960	△ 726,930
燃料費	21,303,925	19,576,783	1,727,142
光熱水費	15,290,126	11,919,031	3,371,095
賃借料	1,128,840	2,222,256	△ 1,093,416
保険料	866,137	837,020	29,117
諸謝金	1,891,000	1,204,530	686,470
租税公課	3,949,100	4,587,500	△ 638,400

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
宣伝広告費	251,900	0	251,900
支払負担金	970,200	989,400	△ 19,200
支払助成金・交付金	4,062,561	3,886,020	176,541
委託料	42,928,480	44,207,570	△ 1,279,090
減価償却費	519,200	519,200	0
雑費	14,205	14,031	174
②管理費	[4,249,406]	[3,683,349]	[566,057]
役員報酬	2,280,000	2,280,000	0
給料手当	423,512	426,499	△ 2,987
福利厚生費	613,001	556,600	56,401
旅費交通費	220,860	0	220,860
通信運搬費	11,620	32,340	△ 20,720
手数料	259,500	149,490	110,010
消耗品費	274,332	64,300	210,032
印刷製本費	0	13,200	△ 13,200
租税公課	1,600	1,200	400
交際費	41,481	38,920	2,561
支払負担金	123,500	120,800	2,700
経常費用計(B)	170,119,677	172,937,048	△ 2,817,371
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	81,869	6,140,600	△ 6,058,731
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)	81,869	6,140,600	△ 6,058,731
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	845,400	1,239,700	△ 394,300
当期一般正味財産増減額	△ 763,531	4,900,900	△ 5,664,431
一般正味財産期首残高	26,802,375	21,901,475	4,900,900
一般正味財産期末残高	26,038,844	26,802,375	△ 763,531
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	60,172,794	60,936,325	△ 763,531

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	608,000	1,256,800	12,178,550	0	14,043,350	10,625,420	0	△ 5,403,930	19,264,840
指導者派遣事業収益	608,000	0	0	0	608,000	0	0	0	608,000
講演会等事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用料収益	0	0	11,678,050	0	11,678,050	10,625,420	0	△ 5,403,930	16,899,540
登録料収益	0	1,182,800	0	0	1,182,800	0	0	0	1,182,800
教室開催収益	0	74,000	500,500	0	574,500	0	0	0	574,500
受取補助金等	3,997,071	0	15,437,933	0	19,435,004	0	3,007,003	0	22,442,007
受取地方公共団体補助金	3,997,071	0	15,437,933	0	19,435,004	0	2,511,739	0	21,946,743
	0	0	0	0	0	0	495,264	0	495,264
受取負担金	0	0	51,556,000	0	51,556,000	74,285,000	360,000	0	126,201,000
受取負担金	0	0	51,556,000	0	51,556,000	74,285,000	0	0	125,841,000
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	329,685	329,685	0	329,684	0	659,369
受取寄附金	0	0	0	329,685	329,685	0	329,684	0	659,369
受取会費	0	260,000	0	0	260,000	0	0	0	260,000
賛助会員受取会費	0	260,000	0	0	260,000	0	0	0	260,000
雑収益	1,353,000	14	81	0	1,353,095	971	100	0	1,354,166
受取利息	0	14	81	0	95	291	100	0	486
雑収益	1,353,000	0	0	0	1,353,000	680	0	0	1,353,680
経常収益計(A)	5,958,079	1,516,820	79,172,564	329,685	86,977,148	84,911,391	3,716,937	△ 5,403,930	170,201,546
(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	600,000	2,280,000	0	3,600,000
給料手当	50,380	49,620	18,777,687	0	18,877,687	5,890,204	423,512	0	25,151,403
臨時雇賃金	785,080	775,690	1,564,535	0	3,125,305	20,708,875	0	0	23,834,180
退職給付費用	0	0	78,000	0	78,000	0	0	0	78,000
福利厚生費	2,505	2,475	3,496,107	0	3,501,087	1,107,864	613,001	0	5,221,952
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	62,580	0	0	0	62,580	134,510	220,860	0	417,950
通信運搬費	26,974	34,260	369,609	0	430,843	495,254	11,620	0	937,717
手数料	71,420	2,860	160,568	0	234,848	2,510,600	259,500	0	3,004,948
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	853,015	52,785	2,939,539	0	3,845,339	6,677,509	274,332	0	10,797,180
修繕費	0	0	1,623,600	0	1,623,600	1,953,462	0	0	3,577,062
印刷製本費	130,350	4,680	6,820	0	141,850	15,180	0	0	157,030
燃料費	0	0	5,635,532	0	5,635,532	15,668,393	0	0	21,303,925
光熱水費	0	0	3,494,801	0	3,494,801	11,795,325	0	0	15,290,126
賃借料	63,158	33,820	6,418,774	0	6,515,752	17,018	0	△ 5,403,930	△ 1,128,840
保険料	14,580	8,088	370,279	0	392,947	473,190	0	0	866,137
謝礼金	826,000	420,000	645,000	0	1,891,000	0	0	0	1,891,000
租税公課	0	0	1,690,100	0	1,690,100	2,259,000	1,600	0	3,950,700
交際費	0	0	0	0	0	0	41,481	0	41,481
宣伝広告費	0	77,000	174,900	0	251,900	0	0	0	251,900
支払負担金	0	910,200	0	0	910,200	60,000	123,500	0	1,093,700
支払助成金・交付金	4,062,561	0	0	0	4,062,561	0	0	0	4,062,561
委託料	0	0	32,453,300	0	32,453,300	10,475,180	0	0	42,928,480
減価償却費	415,360	0	103,840	0	519,200	0	0	0	519,200
雑費	0	0	14,205	0	14,205	0	0	0	14,205
経常費用計(B)	7,363,963	2,371,478	80,737,196	0	90,472,637	80,801,564	4,249,406	△ 5,403,930	170,119,677
評価損益等調整前当期経常増減額(C)(A-B)	△ 1,405,884	△ 854,658	△ 1,564,632	329,685	△ 3,495,489	4,109,827	△ 532,469	0	81,869
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)	△ 1,405,884	△ 854,658	△ 1,564,632	329,685	△ 3,495,489	4,109,827	△ 532,469	0	81,869
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益									
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									
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	1,660,754	827,785	1,690,838	0	4,179,377	△ 3,264,427	△ 914,950	0	0
法人税及び住民税等						845,400			845,400
当期一般正味財産増減額	254,870	△ 26,873	126,206	329,685	683,888	0	△ 1,447,419	0	△ 763,531
一般正味財産期首残高	△ 1,380,722	640,261	△ 597,280	5,238,199	3,900,458	8,164,723	14,737,194	0	26,802,375
一般正味財産期末残高	△ 1,125,852	613,388	△ 471,074	5,567,884	4,584,346	8,164,723	13,289,775	0	26,038,844
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	△ 1,125,852	1,247,338	△ 471,074	5,567,884	5,218,296	8,164,723	46,789,775	0	60,172,794

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	156,000	78,000	0	234,000
	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	6,745,950	78,000	0	6,823,950
	合計	40,245,950	78,000	0	40,323,950

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	234,000			234,000
	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	6,823,950	633,950	5,956,000	234,000
	合計	40,323,950	34,133,950	5,956,000	234,000

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	3,039,730	1,445,770
車両運搬具	632,640	632,639	1
合 計	5,118,140	3,672,369	1,445,771

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
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	2,556,058	0	2,556,058
合 計	2,566,058	0	2,566,058

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		22,442,007	22,442,007		
負担金 受取負担金	北海道		51,556,000	51,556,000		
受取負担金	北見市		74,285,000	74,285,000		
受取負担金	加盟団体等		360,000	360,000		
合 計		0	148,643,007	148,643,007	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	156,000	78,000	0	0	234,000

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 261,434円	公益目的事業 (公1、公3と共有)
			PCR検査キット 1台 1,184,334円	公益目的事業 (公1、公3と共有)
合計			1,445,769円	

財 産 目 録

令和 5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	124,220
普通預金	北見信用金庫/東店	運転資金として	9,827,425
	北見信用金庫/東店	運転資金として	5,788,450
	北見信用金庫/東店	運転資金として	1,142,323
	北見信用金庫/東店	運転資金として	11,790,474
	北見信用金庫/東店	運転資金として	1,335,853
未収会費	加盟団体負担金		10,000
未収金	市負担金調額、他会計振替額他		2,556,058
前払金	傷害保険料前払い		11,650
立替金	労働保険料		96,644
流動資産合計			32,683,097
(固定資産)			
基本財産	定期預金	遠軽信用金庫/西富支店	33,500,000
		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。	
特定資産	退職給付引当資産	北見信用金庫/東店	234,000
		職員に対する退職金として積立している。	
特定資産	事業運営積立資産	北見信用金庫/東店	4,550,000
		積立金として	
	スポーツ少年団積立資産	北見信用金庫/東店	633,950
		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)	
	スポーツ振興積立資産	北見信用金庫/東店	1,406,000
		スポーツの振興のために積立している。	
その他の固定資産	車両運搬具	トヨタビッツ 1台	1
		公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	
	什器備品	会計ソフトほか 簡易PCR検査器他	2
		管理運営用財産であり、法人の管理事業に使用している。 公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	1,445,768
固定資産合計			41,769,721
資産合計			74,452,818
(流動負債)			
	未払金	業者未払金、他会計振替未払他	11,859,549
	前受金	トレーニングセンター利用料	128,350
	預り金	社会保険料、雇用保険料	374,825
	仮受金	釣り銭	40,000
	未払消費税等	確定消費税額	1,643,300
流動負債合計			14,046,024
(固定負債)			
退職給付引当金			234,000
固定負債合計			234,000
負債合計			14,280,024
正味財産			60,172,794