

貸借対照表

平成31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	11,186,600	51,609,700	△40,423,100
小口現金	100,000	100,000	0
現金	167,960	97,680	70,280
普通預金1	10,918,640	1,412,020	9,506,620
定期預金1	0	50,000,000	△50,000,000
未収金	1,998,564	6,937,290	△4,938,726
前払金	16,200	0	16,200
流動資産合計	13,201,364	58,546,990	△45,345,626
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	60,000,000	60,000,000	0
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
機械装置	1,326,695	1,555,327	△228,632
什器備品	246,990	0	246,990
保証金	20,620	20,620	0
長期性預金	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	51,594,308	1,575,950	50,018,358
固定資産合計	111,594,308	61,575,950	50,018,358
資産の部合計	124,795,672	120,122,940	4,672,732
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,160,236	4,709,187	1,451,049
未払法人税等	300,300	72,000	228,300
未払消費税等	1,727,600	1,233,900	493,700
未払費用	193,034	287,675	△94,641
預り金	889,243	1,020,378	△131,135
前受金	140,000	20,000	120,000
賞与引当金	1,261,390	1,881,280	△619,890
流動負債合計	10,671,803	9,224,420	1,447,383
2 固定負債			
負債の部合計	10,671,803	9,224,420	1,447,383
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
市補助金	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
2 一般正味財産	54,123,869	50,898,520	3,225,349
正味財産の部合計	114,123,869	110,898,520	3,225,349
負債及び正味財産合計	124,795,672	120,122,940	4,672,732

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			
基本財産運用益	52,200	52,200	0
基本財産受取利息	52,200	52,200	0
事業収益	166,114,060	167,513,636	△1,399,576
自主事業収益	6,887,060	8,286,636	△1,399,576
スポーツ教室等受講料収益	3,747,300	3,554,400	192,900
スポーツ大会参加料収益	371,500	813,631	△442,131
出前講座等講師料収益	250,560	157,905	92,655
イベント参加料等収益	511,900	1,681,100	△1,169,200
スポーツ少年団登録料収益	2,005,800	2,079,600	△73,800
受託事業収益	159,227,000	159,227,000	0
総合運動公園管理受託収益	135,094,000	135,094,000	0
江釣子体育館管理受託収益	4,371,000	4,371,000	0
江釣子勤労者体育センター管理受託収益	2,202,000	2,202,000	0
江釣子野球場管理受託収益	9,982,000	9,982,000	0
和賀川グリーンパークテニスコート管理受託収益	5,311,000	5,311,000	0
野中ふれあい広場管理受託収益	834,000	834,000	0
やまつみふれあい広場管理受託収益	731,000	731,000	0
日平ふれあい広場管理受託収益	702,000	702,000	0
受取使用料収益	13,716,770	14,310,180	△593,410
受取使用料収益	13,716,770	14,310,180	△593,410
物品貸付手数料収益	492,806	468,081	24,725
物品貸付手数料収益	492,806	468,081	24,725
広告協賛収益	615,000	1,245,000	△630,000
広告協賛収益	615,000	1,245,000	△630,000
テナント貸付収益	843,000	690,000	153,000
テナント貸付収益	843,000	690,000	153,000
受取補助金等	8,003,925	8,451,650	△447,725
受取北上市補助金	7,954,000	8,400,000	△446,000
受取事業運営補助金	5,254,000	5,700,000	△446,000
受取県民体育大会派遣補助金	1,500,000	1,500,000	0
受取選手強化事業費補助金	1,200,000	1,200,000	0
受取助成金	49,925	51,650	△1,725
受取岩手県スポーツ少年団助成金	49,925	51,650	△1,725
受取負担金	941,100	954,200	△13,100
受取負担金	941,100	954,200	△13,100
受取競技・地区協会負担金	728,700	747,000	△18,300
受取県民体育大会参加料負担金	212,400	207,200	5,200
雑収益	2,303,998	2,558,079	△254,081
受取利息	43,838	43,886	△48
その他収益	2,260,160	2,514,193	△254,033
経常収益計	193,082,859	196,243,026	△3,160,167
(2) 経常費用			
事業費	178,102,753	185,139,769	△7,037,016
役員報酬	262,000	188,000	74,000
給料手当	34,901,097	34,916,597	△15,500
臨時雇賃金	13,059,229	14,064,640	△1,005,411
退職給付費用	1,235,255	1,302,251	△66,996
福利厚生費	6,940,511	7,756,953	△816,442

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
旅費交通費	2,422,930	3,974,920	△1,551,990
会議費	5,861	9,453	△3,592
通信運搬費	1,068,618	1,343,579	△274,961
減価償却費	278,030	268,033	9,997
消耗什器備品費	709,285	219,240	490,045
食糧費	347,787	522,011	△174,224
消耗品費	3,034,682	2,941,299	93,383
修繕費	1,401,757	3,110,058	△1,708,301
印刷製本費	411,642	797,264	△385,622
燃料費	2,733,250	2,443,093	290,157
光熱水料費	24,231,565	25,269,599	△1,038,034
使用料賃借料	3,314,726	3,459,494	△144,768
原材料費	235,548	278,748	△43,200
広告料	0	271,577	△271,577
支払手数料	271,644	526,919	△255,275
保険料	420,348	521,590	△101,242
諸謝金	2,548,330	3,495,777	△947,447
租税公課	6,894,353	6,766,139	128,214
支払負担金	1,851,600	1,892,000	△40,400
支払助成金	5,466,600	5,628,305	△161,705
委託費	64,590,841	63,725,610	865,231
雑費	1,600	25,400	△23,800
賞与引当金繰入額	△536,336	△578,780	42,444
管理費	14,383,927	17,176,987	△2,793,060
役員報酬	1,261,000	3,201,000	△1,940,000
給料手当	5,450,059	5,439,289	10,770
退職給付費用	238,517	265,389	△26,872
福利厚生費	772,022	826,200	△54,178
旅費交通費	236,650	483,950	△247,300
会議費	15,649	104,562	△88,913
交際費	114,059	236,197	△122,138
通信運搬費	92,080	100,601	△8,521
消耗什器備品費	0	122,040	△122,040
食糧費	7,747	15,705	△7,958
消耗品費	81,074	109,517	△28,443
修繕費	9,995	9,945	50
印刷製本費	44,064	79,758	△35,694
燃料費	274,137	246,689	27,448
光熱水料費	2,507,196	2,618,799	△111,603
使用料賃借料	1,045,176	956,877	88,299
広告料	100,200	108,200	△8,000
手数料	26,606	105,900	△79,294
諸謝金	859,032	859,032	0
租税公課	937,993	815,681	122,312
支払負担金	147,482	291,050	△143,568
委託費	204,443	197,220	7,223
雑費	42,300	73,553	△31,253
賞与引当金繰入額	△83,554	△90,167	6,613
経常費用計	192,486,680	202,316,756	△9,830,076
評価損益等調整前当期経常増減額	596,179	△6,073,730	6,669,909
評価損益等計	0	0	0

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
当期経常増減額	596,179	△6,073,730	6,669,909
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取使用料補填金	2,633,082	0	2,633,082
受取使用料補填金	2,633,082	0	2,633,082
固定資産受贈益	296,388	0	296,388
固定資産受贈益	296,388	0	296,388
経常外収益計	2,929,470	0	2,929,470
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,929,470	0	2,929,470
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,525,649	△6,073,730	9,599,379
他会計からの繰入額	913,085	0	913,085
他会計への繰出額	913,085	0	913,085
税引前当期一般正味財産増減額	3,525,649	△6,073,730	9,599,379
法人税、住民税及び事業税	300,300	72,000	228,300
当期一般正味財産増減額	3,225,349	△6,145,730	9,371,079
一般正味財産期首残高	50,898,520	57,044,250	△6,145,730
一般正味財産期末残高	54,123,869	50,898,520	3,225,349
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産期末残高	60,000,000	60,000,000	0
III 正味財産期末残高	114,123,869	110,898,520	3,225,349

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	1,881,280	6,558,990	7,178,880	0	1,261,390
合 計	1,881,280	6,558,990	7,178,880	0	1,261,390

公益目的保有財産の明細

(単位:円)

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
基本財産				
定期預金			北上信用金庫大堤支店 60,000,000	運用益を公益目的事業等に供用
その他固定資産				
建物			スーパーハウス 1棟 北上市下江釣子21-23-1 1	公益目的事業1
構築物			井戸 北上市相去町高前檀27-36 1	公益目的事業1 施設貸与事業
車両運搬具			小型乗用車 1台 日産 ウィングロード 1	公益目的事業等に供用
機械装置			草刈機 2台 グランドマスター・ゼロターンモア 1,326,695	公益目的事業1 施設貸与事業
什器備品			プレハブ物置 1棟 246,990	公益目的事業1
保証金			軽車輛のリサイクル料 20,620	公益目的事業等に供用
合 計			61,594,308	

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)				
	現金預金			11,186,600
	小口現金	手元保管	運転資金として	100,000
	現金		受取使用料等	167,960
	普通預金 1	北上信用金庫大堤支店	運転資金として	10,918,640
	未収金	北上市補助金等	公益目的、収益事業費	1,998,564
	前払金		公益法人会計セミナー参加費	16,200
流動資産合計				13,201,364
(固定資産)				
基本財産	定期預金	北上信用金庫大堤支店	運用益を公益目的事業の 財源として使用	60,000,000
特定資産				
その他固定資産	建物	和賀川グリーンパークテニスコート	テニスコート管理に使用	1
	構築物	スーパーハウス 北上総合運動公園内井戸	施設貸与事業運動公園芝管理に 使用	1
	車両運搬具	小型乗用車 日産ウィングロード	公益目的事業等に使用	1
	機械装置	北上総合運動公園等 草刈機2台	施設貸与事業 運動公園、江釣子 野球場等の芝管理に使用	1,326,695
	什器備品	総合運動公園	公益目的事業用具収納に使用	246,990
	保証金	軽車輛2台	リサイクル料	20,620
	長期性預金	北上信用金庫大堤支店	運営管理目的の財源として保有する財産	50,000,000
固定資産合計				111,594,308
資産合計				124,795,672
(流動負債)				
	未払金		光熱水費、通信費、 業務委託費等の未払分	6,160,236
	未払法人税等		法人税の未払分	300,300
	未払消費税等		消費税の未払分	1,727,600
	未払費用		賞与引当金の社会保険料等	193,034
	預り金		職員等の社会保険料等の預り分	889,243
	前受金		要覧等の広告料	140,000
	賞与引当金		賞与支給(1～3月)の見込額	1,261,390
流動負債合計				10,671,803
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				10,671,803
正味財産				114,123,869

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・・・・・・・・定額法

その他の有形固定資産・・・定率法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員等に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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。

(単位：円)

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	60,000,000	0	0	60,000,000
合 計	60,000,000	0	0	60,000,000

3. 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。

(単位：円)

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	60,000,000	(60,000,000)	(0)	(0)
合 計	60,000,000	(60,000,000)	(0)	(0)

4. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	1,008,720	1,008,719	1
構築物	525,000	524,999	1
車両運搬具	500,000	499,999	1
機械装置	4,693,500	3,366,805	1,326,695
什器備品	296,388	49,398	246,990
合 計	7,023,608	5,449,920	1,573,688

5. 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。

(単位：円)

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						
事業運営補助金	北上市	0	5,254,000	5,254,000	0	—
県民体育大会派遣補助金	北上市	0	1,500,000	1,500,000	0	—
選手強化事業費補助金	北上市	0	1,200,000	1,200,000	0	—
助成金						
岩手県スポーツ少年団助成金	岩手県	0	49,925	49,925	0	—
負担金						
競技・地区協会負担金	加盟団体	0	728,700	728,700	0	—
県民体育大会参加料負担金	加盟団体	0	212,400	212,400	0	—
合 計		0	8,945,025	8,945,025	0	