

貸借対照表

令和 7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	59,011,749	18,132,743	40,879,006
小口現金	100,000	100,000	0
現金	33,580	114,630	△81,050
普通預金 1	8,878,169	17,918,113	△9,039,944
定期預金 1	50,000,000	0	50,000,000
未収金	6,617,565	2,764,620	3,852,945
前払金	46,560	8,028	38,532
貯蔵品	11,870	54,860	△42,990
流動資産合計	65,687,744	20,960,251	44,727,493
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	60,000,000	0	60,000,000
定期預金	0	60,000,000	△60,000,000
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
資産取得資金	0	9,584,089	△9,584,089
特定資産合計	0	9,584,089	△9,584,089
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
構築物	1	1	0
車両運搬具	3,793,559	3	3,793,556
機械装置	5,033,720	468,927	4,564,793
什器備品	1,437,657	2,388,583	△950,926
保証金	44,520	25,590	18,930
長期性預金	0	50,000,000	△50,000,000
その他固定資産合計	10,309,458	52,883,105	△42,573,647
固定資産合計	70,309,458	122,467,194	△52,157,736
資産の部合計	135,997,202	143,427,445	△7,430,243
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,067,764	15,174,959	△7,107,195
未払法人税等	1,095,600	932,400	163,200
未払消費税等	1,092,000	618,100	473,900
未払費用	326,821	304,814	22,007
預り金	418,184	1,233,502	△815,318
前受金	489,590	553,170	△63,580
賞与引当金	2,251,944	2,084,040	167,904
流動負債合計	13,741,903	20,900,985	△7,159,082
2 固定負債			
負債の部合計	13,741,903	20,900,985	△7,159,082
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	62,255,299	62,526,460	△271,161
正味財産の部合計	122,255,299	122,526,460	△271,161
負債及び正味財産合計	135,997,202	143,427,445	△7,430,243

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	188,465	601	187,864
基本財産受取利息	188,465	601	187,864
事業収益	201,522,200	186,358,100	15,164,100
自主事業収益	4,939,200	5,336,100	△396,900
スポーツ教室等受講料収益	2,380,500	2,426,600	△46,100
スポーツ大会参加料収益	263,000	332,000	△69,000
出前講座等講師料収益	185,700	119,400	66,300
イベント参加料等収益	530,800	797,900	△267,100
スポーツ少年団登録料収益	1,579,200	1,660,200	△81,000
受託事業収益	196,583,000	181,022,000	15,561,000
総合運動公園管理受託収益	179,025,000	163,464,000	15,561,000
江釣子野球場管理受託収益	11,558,000	11,558,000	0
和賀川グリーンパークテニスコート管理受託収益	6,000,000	6,000,000	0
受取使用料収益	15,458,800	16,690,030	△1,231,230
受取使用料収益	15,458,800	16,690,030	△1,231,230
物品貸付手数料収益	297,830	326,740	△28,910
物品貸付手数料収益	297,830	326,740	△28,910
広告協賛収益	990,000	990,000	0
広告協賛収益	990,000	990,000	0
テナント貸付収益	825,000	813,000	12,000
テナント貸付収益	825,000	813,000	12,000
受取補助金等	7,994,490	7,996,110	△1,620
受取北上市補助金	7,954,000	7,954,000	0
北上市スポーツ協会事業費補助金	5,254,000	5,254,000	0
岩手県民体育大会選手派遣事業費補助金	1,500,000	1,500,000	0
北上市選手強化事業費補助金	1,200,000	1,200,000	0
受取助成金	40,490	42,110	△1,620
岩手県スポーツ少年団助成金	40,490	42,110	△1,620
受取負担金	938,800	942,400	△3,600
受取負担金	938,800	942,400	△3,600
受取競技・地区協会負担金	748,800	748,800	0
受取県民体育大会参加料負担金	190,000	193,600	△3,600
受取寄附金	0	200,000	△200,000
受取寄附金	0	200,000	△200,000
受取寄附金	0	200,000	△200,000
雑収益	370,593	343,233	27,360
受取利息	28,325	1,064	27,261
その他収益	342,268	342,169	99
経常収益計	228,586,178	214,660,214	13,925,964
(2) 経常費用			
事業費	208,101,525	195,702,050	12,399,475
役員報酬	0	42,000	△42,000
委員報酬	48,000	0	48,000
給料手当	34,026,928	36,752,288	△2,725,360
臨時雇賃金	14,229,440	13,173,568	1,055,872
退職給付費用	1,486,906	1,407,213	79,693

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	7,523,723	7,425,285	98,438
旅費交通費	2,264,414	2,021,120	243,294
会議費	4,016	4,750	△734
通信運搬費	905,364	880,847	24,517
減価償却費	3,220,428	252,324	2,968,104
消耗什器備品費	3,113,925	1,879,580	1,234,345
食糧費	512,122	380,930	131,192
消耗品費	3,490,893	2,379,776	1,111,117
修繕費	7,249,030	4,659,161	2,589,869
印刷製本費	242,085	416,108	△174,023
燃料費	4,273,619	5,013,513	△739,894
光熱水料費	26,743,347	25,031,435	1,711,912
使用料賃借料	3,569,132	3,859,084	△289,952
原材料費	132,000	168,300	△36,300
支払手数料	212,804	279,157	△66,353
保険料	597,987	534,850	63,137
諸謝金	4,329,682	2,899,570	1,430,112
租税公課	5,609,123	6,009,576	△400,453
支払負担金	1,506,000	1,572,600	△66,600
支払助成金	4,502,500	4,690,000	△187,500
支払利息	1,801	0	1,801
委託費	77,979,801	73,757,287	4,222,514
雑費	185,352	176,664	8,688
賞与引当金繰入額	141,103	35,064	106,039
管理費	19,660,214	18,610,681	1,049,533
役員報酬	4,096,000	4,506,000	△410,000
委員報酬	550,000	0	550,000
給料手当	6,463,477	6,365,636	97,841
退職給付費用	282,434	243,727	38,707
福利厚生費	846,887	817,752	29,135
旅費交通費	224,975	114,920	110,055
会議費	8,032	6,650	1,382
交際費	105,400	52,130	53,270
通信運搬費	75,563	71,867	3,696
減価償却費	223,188	0	223,188
消耗什器備品費	180,400	0	180,400
食糧費	4,932	8,481	△3,549
消耗品費	142,336	120,495	21,841
修繕費	70,287	43,273	27,014
印刷製本費	94,627	95,647	△1,020
燃料費	369,868	448,269	△78,401
光熱水料費	2,746,981	2,434,380	312,601
使用料賃借料	779,378	799,115	△19,737
広告料	107,000	85,000	22,000
手数料	57,490	35,700	21,790
保険料	116,150	0	116,150
諸謝金	781,550	791,450	△9,900
租税公課	638,813	737,523	△98,710
支払負担金	147,075	147,075	0

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払寄付金	0	10,000	△10,000
委託費	434,770	586,125	△151,355
雑費	85,800	83,400	2,400
賞与引当金繰入額	26,801	6,066	20,735
経常費用計	227,761,739	214,312,731	13,449,008
評価損益等調整前当期経常増減額	824,439	347,483	476,956
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	824,439	347,483	476,956
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
他会計からの繰入額	3,100,405	2,360,390	740,015
他会計への繰出額	3,100,405	2,360,390	740,015
税引前当期一般正味財産増減額	824,439	347,483	476,956
法人税、住民税及び事業税	1,095,600	932,400	163,200
当期一般正味財産増減額	△271,161	△584,917	313,756
一般正味財産期首残高	62,526,460	63,111,377	△584,917
一般正味財産期末残高	62,255,299	62,526,460	△271,161
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	122,255,299	122,526,460	△271,161

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

満期保有目的の債権・・・取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は最終仕入原価法による原価法により評価している。

(3) 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

(4) 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。

(5) 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	60,000,000	0
投資有価証券	0	60,000,000	0	60,000,000
特定資産				
資産取得資金	9,584,089	0	9,584,089	0
合 計	69,584,089	60,000,000	69,584,089	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				
投資有価証券	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	8, 085, 883	4, 292, 324	3, 793, 559
機械装置	9, 158, 500	4, 124, 780	5, 033, 720
什器備品	6, 619, 948	5, 182, 291	1, 437, 657
合 計	25, 398, 051	15, 133, 113	10, 264, 938

5. 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の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
岩手県令和6年度第1回公募公債	60, 000, 000	58, 590, 000	△1, 410, 000
合 計	60, 000, 000	58, 590, 000	△1, 410, 000

6. 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						
北上市スポーツ協会事業費補助金	北上市	0	5, 254, 000	5, 254, 000	0	—
岩手県民体育大会選手派遣事業費補助金	北上市	0	1, 500, 000	1, 500, 000	0	—
北上市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	40, 490	40, 490	0	—
負担金						
競技・地区協会負担金	加盟団体	0	748, 800	748, 800	0	—
県民体育大会参加料負担金	加盟団体	0	190, 000	190, 000	0	—
合 計		0	8, 933, 290	8, 933, 290	0	

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	2, 084, 040	9, 303, 666	9, 135, 762	0	2, 251, 944
合 計	2, 084, 040	9, 303, 666	9, 135, 762	0	2, 251, 944

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				
投資有価証券			岩手県令和6年度第1回公募公債 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 1基 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 ウイングロード 1	公益目的事業等に供用
			軽トラック 2台 スズキ キャリー 2	
			軽自動車 ホンダ N-VAN 793, 864	公益目的事業1 スポーツ教室開催事業
			電動運搬車 TORO電動ワークマン 1, 883, 750	公益目的事業1 施設貸与事業
機械装置			芝刈機 1台 グランドマスター 351, 344	公益目的事業1 施設貸与事業
			芝刈機 1台 TOROグランドマスター 4, 682, 376	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 60, 702	公益目的事業1 スポーツ大会開催事業
			ゴールアーチアルミトラス300一式 360, 533	公益目的事業1 スポーツ大会開催事業
			エディア オープン書庫BWU-K89E6A 646, 265	公益目的事業1 加盟団体育成事業
			サッカーゴールボトハンターZEROJR 266, 374	公益目的事業1 施設貸与事業
			ニシ トップラインTXE353 103, 783	公益目的事業1 施設貸与事業
保証金			車両のリサイクル料 33, 100	公益目的事業等に供用
合 計			69, 182, 096	

財 産 目 録
令和 7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			59,011,749
	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	33,580
	普通預金 1	北上信用金庫大堤支店	運転資金として	8,878,169
	定期預金 1	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
	未収金		北上市補助金・受取使用料等	6,617,565
	前払金		セミナー参加費・教室会場使用料	46,560
	貯蔵品	手元保管	管理用の郵便切手・収入印紙	11,870
流動資産合計				65,687,744
(固定資産)	基本財産			
	投資有価証券	岩手県令和 6 年度第 1 回公募公債	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	和賀川グリーンプークテニスコート	テニスコート管理に使用	1
	構築物	スーパーハウス		
	車両運搬具	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
		小型乗用車 日産ウィングロード	公益目的事業等	3,793,559
		軽トラック スズキキャリー 2 台	公益目的事業等	
		軽自動車 ホンダ N-VAN	公益目的事業等	
	機械装置	軽自動車 ホンダ N-VAN	法人の運営業務に使用	
	什器備品	北上総合運動公園 芝刈機 2 台	施設貸与事業 運動公園の芝管理に使用	5,033,720
		北上総合運動公園 物置	公益目的事業用具収納に使用	1,437,657
		北上総合運動公園 ゴールアーチ	スポーツ大会等に使用	
		北上総合運動公園 書庫	加盟団体の資料の保管に使用	
		北上総合運動公園 サッカーゴール	施設貸与事業 貸出用に使用	
		北上総合運動公園 ライン引き器	施設貸与事業 貸出用に使用	
	保証金	小型自動車 1 台・軽トラック 2 台	リサイクル料	44,520
		軽自動車 2 台		
固定資産合計				70,309,458
資産合計				135,997,202
(流動負債)	未払金		光熱水費、通信費、燃料費	8,067,764
			業務委託費等の未払分	
	未払法人税等		法人税の未払分	1,095,600
	未払消費税等		消費税の未払分	1,092,000
	未払費用		賞与引当金の社会保険料	326,821
	預り金		職員等の社会保険料の預り分	418,184
	前受金		要覧等の広告料・次年度の施設使用料	489,590
	賞与引当金		賞与支給（1～3 月）の見込額	2,251,944
流動負債合計				13,741,903
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				13,741,903
正味財産				122,255,299