

貸借対照表

令和 6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 | 18,132,743 | 23,003,735 | △4,870,992 |
| 小口現金 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| 現金 | 114,630 | 34,040 | 80,590 |
| 普通預金1 | 17,918,113 | 22,869,695 | △4,951,582 |
| 未収金 | 2,764,620 | 3,119,807 | △355,187 |
| 前払金 | 8,028 | 16,500 | △8,472 |
| 貯蔵品 | 54,860 | 0 | 54,860 |
| 流動資産合計 | 20,960,251 | 26,140,042 | △5,179,791 |
| 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 | | | |
| 資産取得資金 | 9,584,089 | 0 | 9,584,089 |
| 特定資産合計 | 9,584,089 | 0 | 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 | 3 | 0 |
| 機械装置 | 468,927 | 586,510 | △117,583 |
| 什器備品 | 2,388,583 | 101,168 | 2,287,415 |
| 保証金 | 25,590 | 25,590 | 0 |
| 長期性預金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 52,883,105 | 50,713,273 | 2,169,832 |
| 固定資産合計 | 122,467,194 | 110,713,273 | 11,753,921 |
| 資産の部合計 | 143,427,445 | 136,853,315 | 6,574,130 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 15,174,959 | 6,286,166 | 8,888,793 |
| 未払法人税等 | 932,400 | 1,067,300 | △134,900 |
| 未払消費税等 | 618,100 | 3,173,700 | △2,555,600 |
| 未払費用 | 304,814 | 301,329 | 3,485 |
| 預り金 | 1,233,502 | 394,473 | 839,029 |
| 前受金 | 553,170 | 476,060 | 77,110 |
| 賞与引当金 | 2,084,040 | 2,042,910 | 41,130 |
| 流動負債合計 | 20,900,985 | 13,741,938 | 7,159,047 |
| 2 固定負債 | | | |
| 負債の部合計 | 20,900,985 | 13,741,938 | 7,159,047 |
| 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 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | (9,584,089) | (0) | (9,584,089) |
| 正味財産の部合計 | 122,526,460 | 123,111,377 | △584,917 |
| 負債及び正味財産合計 | 143,427,445 | 136,853,315 | 6,574,130 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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 | 601 | 600 | 1 |
| 基本財産受取利息 | 601 | 600 | 1 |
| 事業収益 | 186,358,100 | 190,660,700 | △4,302,600 |
| 自主事業収益 | 5,336,100 | 5,229,700 | 106,400 |
| スポーツ教室等受講料収益 | 2,426,600 | 2,302,500 | 124,100 |
| スポーツ大会参加料収益 | 332,000 | 348,500 | △16,500 |
| 出前講座等講師料収益 | 119,400 | 99,900 | 19,500 |
| イベント参加料等収益 | 797,900 | 744,200 | 53,700 |
| スポーツ少年団登録料収益 | 1,660,200 | 1,734,600 | △74,400 |
| 受託事業収益 | 181,022,000 | 185,431,000 | △4,409,000 |
| 総合運動公園管理受託収益 | 163,464,000 | 171,431,000 | △7,967,000 |
| 江釣子野球場管理受託収益 | 11,558,000 | 8,000,000 | 3,558,000 |
| 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 | 16,690,030 | 13,632,550 | 3,057,480 |
| 受取使用料収益 | 16,690,030 | 13,632,550 | 3,057,480 |
| 物品貸付手数料収益 | 326,740 | 240,630 | 86,110 |
| 物品貸付手数料収益 | 326,740 | 240,630 | 86,110 |
| 広告協賛収益 | 990,000 | 915,000 | 75,000 |
| 広告協賛収益 | 990,000 | 915,000 | 75,000 |
| テナント貸付収益 | 813,000 | 525,000 | 288,000 |
| テナント貸付収益 | 813,000 | 525,000 | 288,000 |
| 受取補助金等 | 7,996,110 | 7,997,445 | △1,335 |
| 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 | 42,110 | 43,445 | △1,335 |
| 岩手県スポーツ少年団助成金 | 42,110 | 43,445 | △1,335 |
| 受取負担金 | 942,400 | 924,800 | 17,600 |
| 受取負担金 | 942,400 | 924,800 | 17,600 |
| 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 | 193,600 | 176,000 | 17,600 |
| 受取寄附金 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 受取寄附金 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 受取寄附金 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 雑収益 | 343,233 | 1,114,684 | △771,451 |
| 受取利息 | 1,064 | 972 | 92 |
| その他収益 | 342,169 | 1,113,712 | △771,543 |
| 経常収益計 | 214,660,214 | 216,011,409 | △1,351,195 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 195,702,050 | 188,164,753 | 7,537,297 |
| 役員報酬 | 42,000 | 36,000 | 6,000 |
| 給料手当 | 36,752,288 | 33,929,731 | 2,822,557 |
| 臨時雇賃金 | 13,173,568 | 11,805,506 | 1,368,062 |
| 退職給付費用 | 1,407,213 | 1,411,268 | △4,055 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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 | 7,425,285 | 7,336,457 | 88,828 |
| 旅費交通費 | 2,021,120 | 2,079,220 | △58,100 |
| 会議費 | 4,750 | 1,722 | 3,028 |
| 通信運搬費 | 880,847 | 910,268 | △29,421 |
| 減価償却費 | 252,324 | 591,337 | △339,013 |
| 消耗什器備品費 | 1,879,580 | 473,360 | 1,406,220 |
| 食糧費 | 380,930 | 344,452 | 36,478 |
| 消耗品費 | 2,379,776 | 1,608,697 | 771,079 |
| 修繕費 | 4,659,161 | 2,727,078 | 1,932,083 |
| 印刷製本費 | 416,108 | 267,850 | 148,258 |
| 燃料費 | 5,013,513 | 3,482,945 | 1,530,568 |
| 光熱水料費 | 25,031,435 | 27,318,215 | △2,286,780 |
| 使用料賃借料 | 3,859,084 | 3,720,407 | 138,677 |
| 原材料費 | 168,300 | 116,160 | 52,140 |
| 支払手数料 | 279,157 | 108,733 | 170,424 |
| 保険料 | 534,850 | 481,323 | 53,527 |
| 諸謝金 | 2,899,570 | 2,341,108 | 558,462 |
| 租税公課 | 6,009,576 | 7,486,456 | △1,476,880 |
| 支払負担金 | 1,572,600 | 1,594,000 | △21,400 |
| 支払助成金 | 4,690,000 | 4,356,900 | 333,100 |
| 委託費 | 73,757,287 | 73,661,901 | 95,386 |
| 雑費 | 176,664 | 99,234 | 77,430 |
| 賞与引当金繰入額 | 35,064 | △125,575 | 160,639 |
| 管理費 | 18,610,681 | 18,135,432 | 475,249 |
| 役員報酬 | 4,506,000 | 4,872,100 | △366,100 |
| 給料手当 | 6,365,636 | 5,876,753 | 488,883 |
| 退職給付費用 | 243,727 | 244,432 | △705 |
| 福利厚生費 | 817,752 | 798,842 | 18,910 |
| 旅費交通費 | 114,920 | 115,440 | △520 |
| 会議費 | 6,650 | 3,533 | 3,117 |
| 交際費 | 52,130 | 22,840 | 29,290 |
| 通信運搬費 | 71,867 | 75,373 | △3,506 |
| 食糧費 | 8,481 | 11,297 | △2,816 |
| 消耗品費 | 120,495 | 70,929 | 49,566 |
| 修繕費 | 43,273 | 26,442 | 16,831 |
| 印刷製本費 | 95,647 | 124,905 | △29,258 |
| 燃料費 | 448,269 | 300,684 | 147,585 |
| 光熱水料費 | 2,434,380 | 2,659,408 | △225,028 |
| 使用料賃借料 | 799,115 | 691,221 | 107,894 |
| 広告料 | 85,000 | 85,000 | 0 |
| 手数料 | 35,700 | 34,568 | 1,132 |
| 諸謝金 | 791,450 | 791,450 | 0 |
| 租税公課 | 737,523 | 674,191 | 63,332 |
| 支払負担金 | 147,075 | 140,700 | 6,375 |
| 支払寄付金 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 委託費 | 586,125 | 461,629 | 124,496 |
| 雑費 | 83,400 | 75,450 | 7,950 |
| 賞与引当金繰入額 | 6,066 | △21,755 | 27,821 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 経常費用計 | 214,312,731 | 206,300,185 | 8,012,546 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 347,483 | 9,711,224 | △9,363,741 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 347,483 | 9,711,224 | △9,363,741 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 受取使用料補填金 | 0 | 395,000 | △395,000 |
| 受取使用料補填金 | 0 | 395,000 | △395,000 |
| 経常外収益計 | 0 | 395,000 | △395,000 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 395,000 | △395,000 |
| 他会計からの繰入額 | 2,360,390 | 3,035,612 | △675,222 |
| 他会計への繰出額 | 2,360,390 | 3,035,612 | △675,222 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 347,483 | 10,106,224 | △9,758,741 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 932,400 | 1,067,300 | △134,900 |
| 当期一般正味財産増減額 | △584,917 | 9,038,924 | △9,623,841 |
| 一般正味財産期首残高 | 63,111,377 | 54,072,453 | 9,038,924 |
| 一般正味財産期末残高 | 62,526,460 | 63,111,377 | △584,917 |
| 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 | 122,526,460 | 123,111,377 | △584,917 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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

(3) 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。

(4) 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 |
| 特定資産 | | | | |
| 資産取得資金 | 0 | 9,584,089 | 0 | 9,584,089 |
| 合 計 | 60,000,000 | 9,584,089 | 0 | 69,584,089 |

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) |
| 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) | (9,584,089) | (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 | 2,371,844 | 2,371,841 | 3 |
| 機械装置 | 4,021,500 | 3,552,573 | 468,927 |
| 什器備品 | 2,718,544 | 329,961 | 2,388,583 |
| 合 計 | 10,645,608 | 7,788,093 | 2,857,515 |

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 | | | | | | |
| 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 | 42,110 | 42,110 | 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 | 193,600 | 193,600 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 8,938,510 | 8,938,510 | 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 | 2,042,910 | 9,259,118 | 9,217,988 | 0 | 2,084,040 |
| 合 計 | 2,042,910 | 9,259,118 | 9,217,988 | 0 | 2,084,040 |

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 |
| 特定資産 | | | | |
| 資産取得資金 | | | 北上信用金庫大堤支店 9,584,089 | スポーツ教室開催事業・施設貸 与事業の資産の取得に使用 |
| 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 ウィングロード 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 | |
| 機械装置 | | | 芝刈機 1台 グランドマスター 468,927 | 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 80,935 | 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 450,666 | 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 745,403 | 公益目的事業 1 加盟団体体育成事業 |
| | | | サッカーゴールポトハンターZEROJR 799,921 | 公益目的事業 1 施設貸与事業 |
| | | | ニシ トップラインTXE353 311,658 | 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 25,590 | 公益目的事業等に供用 |
| 合 計 | | | 72,467,194 | |

財 産 目 録

令和 6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 | 手元保管 | 運転資金として | 18,132,743 |
| | 小口現金 | | 受取使用料等 | 100,000 |
| | 現金 | 北上信用金庫大堤支店 | 運転資金として | 114,630 |
| | 普通預金 1 | | 北上市補助金・受取使用料等 | 17,918,113 |
| | 未収金 | | ホームページドメインレンタルサーバー利用料 | 2,764,620 |
| 前払金 | 手元保管 | 管理用の郵便切手・印紙 | 8,028 | |
| 貯蔵品 | | | 54,860 | |
| 流動資産合計 | | | | 20,960,251 |
| (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 | | | | |
| | 資産取得資金 | 北上信用金庫大堤支店 | 乗用芝刈機械の購入に使用 乗用電動運搬車の購入に使用 公用車の購入に使用 | 9,584,089 |
| 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 | | 1 |
| | 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 日産カインゴード | 公益目的事業等に使用 | 3 |
| | | 軽トラック スズキキャリー 2台 | 公益目的事業等に使用 | 3 |
| | 機械装置 | 北上総合運動公園 芝刈機 1台 | 施設貸与事業 運動公園の芝管理に使用 | 468,927 |
| | 什器備品 | 総合運動公園 物置 | 公益目的事業用具収納に使用 | 2,388,583 |
| | | ゴールアーチ | スポーツ大会開催事業に使用 | 25,590 |
| | | 書庫 | 加盟団体の資料等の保管に使用 | 25,590 |
| | | ジュニア用サッカーゴール | 総合運動公園の施設の貸出の際に使用 | 25,590 |
| | | ライン引器 | 総合運動公園の施設の貸出の際に使用 | 25,590 |
| | 保証金 | 小型乗用車 1台・軽トラック 2台 | リサイクル料 | 25,590 |
| | 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 | | | | 122,467,194 |
| 資産合計 | | | | |
| 143,427,445 | | | | |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | 光熱水費、通信費、業務委託費等の未払分 | 15,174,959 |
| | | | 指定管理料返還分 | 932,400 |
| | 未払法人税等 | | 法人税の未払分 | 618,100 |
| | 未払消費税等 | | 消費税の未払分 | 304,814 |
| | 未払費用 | | 賞与引当金の社会保険料 | 1,233,502 |
| | 預り金 | | 職員等の社会保険料の預り分 | 553,170 |
| | 前受金 | | 資産取得に係る契約保証金 | 2,084,040 |
| | 賞与引当金 | | 要覧等の広告料 | 2,084,040 |
| | | | 賞与支給（1～3月）の見込額 | 20,900,985 |
| 流動負債合計 | | | | 20,900,985 |
| (固定負債) | | | | |
| 0 | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 20,900,985 |
| 正味財産 | | | | 122,526,460 |