

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			18,132,743
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	114,630
普通預金 1	北上信用金庫大堤支店	運転資金として	17,918,113
未収金		北上市補助金・受取使用料等	2,764,620
前払金		ホームページドメインレンタルサーバー利用料	8,028
貯蔵品	手元保管	管理用の郵便切手・印紙	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		
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
機械装置	小型乗用車 日産カインゴード	公益目的事業等に使用	3
什器備品	軽トラック スズキキャリー 2台	公益目的事業等に使用	
	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
	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	
	書庫	加盟団体の資料等の保管に使用	
	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	
	ライン引器	総合運動公園の施設の貸出の際に使用	
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
未払法人税等		指定管理料返還分	
未払消費税等		法人税の未払分	932,400
未払費用		消費税の未払分	618,100
預り金		賞与引当金の社会保険料	304,814
前受金		職員等の社会保険料の預り分	1,233,502
賞与引当金		資産取得に係る契約保証金	
		要覧等の広告料	553,170
		賞与支給（1～3月）の見込額	2,084,040
流動負債合計			20,900,985
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			20,900,985
正味財産			122,526,460