

貸借対照表

令和 4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	11,950,352	23,906,365	△11,956,013
小口現金	100,000	100,000	0
現金	66,610	95,700	△29,090
普通預金	11,783,742	23,710,665	△11,926,923
未収金	2,364,659	4,257,966	△1,893,307
前払金	16,500	26,760	△10,260
流動資産合計	14,331,511	28,191,091	△13,859,580
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	448,465	896,927	△448,462
機械装置	704,093	825,431	△121,338
什器備品	126,460	158,074	△31,614
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	51,304,610	51,906,024	△601,414
固定資産合計	111,304,610	111,906,024	△601,414
資産の部合計	125,636,121	140,097,115	△14,460,994
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,897,953	8,013,465	△1,115,512
未払法人税等	581,800	952,000	△370,200
未払消費税等	670,800	1,975,900	△1,305,100
未払費用	321,126	305,613	15,513
預り金	504,829	465,974	38,855
前受金	396,920	375,430	21,490
賞与引当金	2,190,240	2,047,875	142,365
流動負債合計	11,563,668	14,136,257	△2,572,589
2 固定負債			
負債の部合計	11,563,668	14,136,257	△2,572,589
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	54,072,453	65,960,858	△11,888,405
正味財産の部合計	114,072,453	125,960,858	△11,888,405
負債及び正味財産合計	125,636,121	140,097,115	△14,460,994

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	600	166,262	△165,662
基本財産受取利息	600	166,262	△165,662
事業収益	184,500,200	198,706,820	△14,206,620
自主事業収益	5,500,200	6,291,820	△791,620
スポーツ教室等受講料収益	2,451,700	2,386,500	65,200
スポーツ大会参加料収益	288,500	402,500	△114,000
出前講座等講師料収益	117,000	67,620	49,380
イベント参加料等収益	796,800	1,479,800	△683,000
スポーツ少年団登録料収益	1,846,200	1,955,400	△109,200
受託事業収益	179,000,000	192,415,000	△13,415,000
総合運動公園管理受託収益	165,000,000	167,833,000	△2,833,000
江釣子体育館管理受託収益	0	4,452,000	△4,452,000
江釣子勤労者体育センター管理受託収益	0	2,243,000	△2,243,000
江釣子野球場管理受託収益	8,000,000	10,167,000	△2,167,000
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	5,410,000	590,000
野中ふれあい広場管理受託収益	0	850,000	△850,000
やまつみふれあい広場管理受託収益	0	745,000	△745,000
日平ふれあい広場管理受託収益	0	715,000	△715,000
受取使用料収益	12,357,950	13,174,530	△816,580
受取使用料収益	12,357,950	13,174,530	△816,580
物品貸付手数料収益	334,970	225,350	109,620
物品貸付手数料収益	334,970	225,350	109,620
広告協賛収益	760,000	1,540,000	△780,000
広告協賛収益	760,000	1,540,000	△780,000
テナント貸付収益	342,000	324,000	18,000
テナント貸付収益	342,000	324,000	18,000
受取補助金等	5,805,845	4,503,425	1,302,420
受取北上市補助金	5,500,000	4,285,000	1,215,000
北上市体育協会事業費補助金	2,800,000	2,885,000	△85,000
岩手県民体育大会選手派遣事業費補助金	1,500,000	200,000	1,300,000
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	305,845	218,425	87,420
岩手県スポーツ少年団助成金	305,845	218,425	87,420
受取負担金	918,800	762,000	156,800
受取負担金	918,800	762,000	156,800
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	170,000	13,200	156,800
雑収益	286,156	5,908,781	△5,622,625
受取利息	1,012	139,140	△138,128
その他収益	285,144	5,769,641	△5,484,497
経常収益計	205,306,521	225,311,168	△20,004,647
(2) 経常費用			
事業費	201,188,537	202,801,584	△1,613,047
役員報酬	114,000	150,000	△36,000
給料手当	44,954,345	37,091,325	7,863,020
臨時雇賃金	11,333,433	15,691,741	△4,358,308
退職給付費用	1,591,515	1,281,170	310,345

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	8,456,454	7,544,852	911,602
旅費交通費	1,673,420	1,370,390	303,030
会議費	3,444	2,583	861
通信運搬費	847,839	1,253,683	△405,844
減価償却費	601,414	1,078,692	△477,278
消耗什器備品費	510,154	1,670,222	△1,160,068
食糧費	240,077	285,139	△45,062
消耗品費	1,695,898	3,062,525	△1,366,627
修繕費	5,677,133	4,933,079	744,054
印刷製本費	677,578	1,433,025	△755,447
燃料費	2,815,221	1,803,318	1,011,903
光熱水料費	27,025,587	22,887,731	4,137,856
使用料賃借料	3,981,070	3,715,425	265,645
原材料費	152,460	249,810	△97,350
支払手数料	221,582	211,776	9,806
保険料	438,834	473,773	△34,939
諸謝金	2,313,337	3,605,037	△1,291,700
租税公課	6,049,361	9,986,848	△3,937,487
支払負担金	1,659,800	1,428,800	231,000
支払助成金	3,917,100	3,415,800	501,300
委託費	74,111,881	77,285,325	△3,173,444
雑費	0	211,000	△211,000
賞与引当金繰入額	125,600	678,515	△552,915
管理費	15,509,589	16,879,635	△1,370,046
役員報酬	2,071,000	2,360,000	△289,000
給料手当	6,001,475	5,778,044	223,431
退職給付費用	251,225	261,070	△9,845
福利厚生費	968,721	833,708	135,013
旅費交通費	116,730	89,060	27,670
会議費	6,891	11,593	△4,702
交際費	33,148	25,920	7,228
通信運搬費	71,790	89,067	△17,277
減価償却費	0	242,550	△242,550
食糧費	11,912	11,608	304
消耗品費	58,678	96,980	△38,302
修繕費	54,227	523,510	△469,283
印刷製本費	96,140	139,040	△42,900
燃料費	259,548	175,590	83,958
光熱水料費	2,802,467	2,365,792	436,675
使用料賃借料	531,640	1,162,269	△630,629
広告料	122,500	79,000	43,500
手数料	28,301	26,385	1,916
諸謝金	772,640	954,690	△182,050
租税公課	602,136	1,190,662	△588,526
支払負担金	145,700	140,200	5,500
支払寄付金	0	10,000	△10,000
委託費	404,940	132,802	272,138
雑費	81,015	74,400	6,615
賞与引当金繰入額	16,765	105,695	△88,930
経常費用計	216,698,126	219,681,219	△2,983,093

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△11,391,605	5,629,949	△17,021,554
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△11,391,605	5,629,949	△17,021,554
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取使用料補填金	85,000	0	85,000
受取使用料補填金	85,000	0	85,000
経常外収益計	85,000	0	85,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	85,000	0	85,000
他会計からの繰入額	1,732,551	2,031,710	△299,159
他会計への繰出額	1,732,551	2,031,710	△299,159
税引前当期一般正味財産増減額	△11,306,605	5,629,949	△16,936,554
法人税、住民税及び事業税	581,800	952,000	△370,200
当期一般正味財産増減額	△11,888,405	4,677,949	△16,566,354
一般正味財産期首残高	65,960,858	61,282,909	4,677,949
一般正味財産期末残高	54,072,453	65,960,858	△11,888,405
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	114,072,453	125,960,858	△11,888,405

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	2,371,844	1,923,379	448,465
機械装置	4,021,500	3,317,407	704,093
什器備品	1,098,938	972,478	126,460
合 計	9,026,002	7,746,982	1,279,020

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						
北上市体育協会事業費補助金	北上市	0	2,800,000	2,800,000	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	305,845	305,845	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	170,000	170,000	0	—
合 計		0	6,724,645	6,724,645	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	2,047,875	10,761,379	10,619,014	0	2,190,240
合 計	2,047,875	10,761,379	10,619,014	0	2,190,240

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 北上市相去町高前樋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 スズキキャリア 448,464	
機械装置			草刈機 1台 グランドマスター 704,093	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 126,460	公益目的事業1 スポーツ大会開催事業
保証金			軽車輛のリサイクル料 25,590	公益目的事業等に供用
合 計			61,304,610	

財 産 目 録

令和 4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	11,950,352	
	小口現金		受取使用料等	100,000	
	現金	北上信用金庫大堤支店	受取使用料等	66,610	
	普通預金		運転資金として	11,783,742	
	未収金		北上市補助金・受取使用料等	2,364,659	
	前払金		セミナー参加費・教室会場使用料	16,500	
流動資産合計				14,331,511	
(固定資産)	基本財産	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	
	定期預金				
	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		
		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 日産ウイングロード*	公益目的事業等に使用	448,465
		機械装置	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	704,093
		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	126,460
		保証金	小型自動車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				111,304,610	
資産合計				125,636,121	
(流動負債)	未払金		光熱水費、通信費、業務委託費等の未払分	6,897,953	
	未払法人税等		法人税の未払分	581,800	
	未払消費税等		消費税の未払分	670,800	
	未払費用		賞与引当金の社会保険料	321,126	
	預り金		職員等の社会保険料の預り分	504,829	
	前受金		要覧等の広告料	396,920	
	賞与引当金		賞与支給(1～3月)の見込額	2,190,240	
流動負債合計				11,563,668	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				11,563,668	
正味財産				114,072,453	