

貸借対照表

令和 2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	77,415,438	11,186,600	66,228,838
小口現金	100,000	100,000	0
現金	48,540	167,960	△119,420
普通預金1	27,266,898	10,918,640	16,348,258
定期預金1	50,000,000	0	50,000,000
未収金	1,722,183	1,998,564	△276,381
前払金	20,000	16,200	3,800
流動資産合計	79,157,621	13,201,364	65,956,257
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	1,793,853	1	1,793,852
機械装置	967,679	1,326,695	△359,016
什器備品	197,592	246,990	△49,398
保証金	25,590	20,620	4,970
長期性預金	0	50,000,000	△50,000,000
その他固定資産合計	2,984,716	51,594,308	△48,609,592
固定資産合計	62,984,716	111,594,308	△48,609,592
資産の部合計	142,142,337	124,795,672	17,346,665
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,559,386	6,160,236	8,399,150
未払法人税等	901,500	300,300	601,200
未払消費税等	3,247,000	1,727,600	1,519,400
未払費用	184,891	193,034	△8,143
預り金	408,796	889,243	△480,447
前受金	294,190	140,000	154,190
賞与引当金	1,263,665	1,261,390	2,275
流動負債合計	20,859,428	10,671,803	10,187,625
2 固定負債			
負債の部合計	20,859,428	10,671,803	10,187,625
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	61,282,909	54,123,869	7,159,040
正味財産の部合計	121,282,909	114,123,869	7,159,040
負債及び正味財産合計	142,142,337	124,795,672	17,346,665

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	52,343	52,200	143
基本財産受取利息	52,343	52,200	143
事業収益	181,988,466	166,114,060	15,874,406
自主事業収益	5,956,466	6,887,060	△930,594
スポーツ教室等受講料収益	2,995,300	3,747,300	△752,000
スポーツ大会参加料収益	333,000	371,500	△38,500
出前講座等講師料収益	312,066	250,560	61,506
イベント参加料等収益	404,500	511,900	△107,400
スポーツ少年団登録料収益	1,911,600	2,005,800	△94,200
受託事業収益	176,032,000	159,227,000	16,805,000
総合運動公園管理受託収益	151,637,000	135,094,000	16,543,000
江釣子体育館管理受託収益	4,419,000	4,371,000	48,000
江釣子勤労者体育センター管理受託収益	2,222,000	2,202,000	20,000
江釣子野球場管理受託収益	10,090,000	9,982,000	108,000
和賀川グリーンパークテニスコート管理受託収益	5,369,000	5,311,000	58,000
野中ふれあい広場管理受託収益	844,000	834,000	10,000
やまつみふれあい広場管理受託収益	740,000	731,000	9,000
日平ふれあい広場管理受託収益	711,000	702,000	9,000
受取使用料収益	13,278,060	13,716,770	△438,710
受取使用料収益	13,278,060	13,716,770	△438,710
物品貸付手数料収益	433,122	492,806	△59,684
物品貸付手数料収益	433,122	492,806	△59,684
広告協賛収益	750,000	615,000	135,000
広告協賛収益	750,000	615,000	135,000
テナント貸付収益	930,000	843,000	87,000
テナント貸付収益	930,000	843,000	87,000
受取補助金等	8,001,510	8,003,925	△2,415
受取北上市補助金	7,954,000	7,954,000	0
受取事業運営補助金	5,254,000	5,254,000	0
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	47,510	49,925	△2,415
受取岩手県スポーツ少年団助成金	47,510	49,925	△2,415
受取負担金	957,600	941,100	16,500
受取負担金	957,600	941,100	16,500
受取競技・地区協会負担金	748,800	728,700	20,100
受取県民体育大会参加料負担金	208,800	212,400	△3,600
雑収益	3,359,185	2,303,998	1,055,187
受取利息	44,135	43,838	297
その他収益	3,315,050	2,260,160	1,054,890
経常収益計	209,750,286	193,082,859	16,667,427
(2) 経常費用			
事業費	187,471,046	178,102,753	9,368,293
役員報酬	249,000	262,000	△13,000
給料手当	32,407,175	34,901,097	△2,493,922
臨時雇賃金	14,406,030	13,059,229	1,346,801
退職給付費用	1,028,461	1,235,255	△206,794
福利厚生費	6,493,951	6,940,511	△446,560

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	2,246,600	2,422,930	△176,330
会議費	861	5,861	△5,000
通信運搬費	980,340	1,068,618	△88,278
減価償却費	858,862	278,030	580,832
消耗什器備品費	5,104,477	709,285	4,395,192
食糧費	260,563	347,787	△87,224
消耗品費	2,598,703	3,034,682	△435,979
修繕費	4,402,498	1,401,757	3,000,741
印刷製本費	252,478	411,642	△159,164
燃料費	2,629,510	2,733,250	△103,740
光熱水料費	23,615,223	24,231,565	△616,342
使用料賃借料	3,243,201	3,314,726	△71,525
原材料費	195,848	235,548	△39,700
支払手数料	463,723	271,644	192,079
保険料	453,560	420,348	33,212
諸謝金	1,954,994	2,548,330	△593,336
租税公課	9,301,627	6,894,353	2,407,274
支払負担金	1,782,400	1,851,600	△69,200
支払助成金	4,900,599	5,466,600	△566,001
委託費	67,493,188	64,590,841	2,902,347
雑費	145,200	1,600	143,600
賞与引当金繰入額	1,974	△536,336	538,310
管理費	14,557,826	14,383,927	173,899
役員報酬	893,000	1,261,000	△368,000
給料手当	5,048,345	5,450,059	△401,714
退職給付費用	209,579	238,517	△28,938
福利厚生費	1,021,651	772,022	249,629
旅費交通費	224,380	236,650	△12,270
会議費	7,971	15,649	△7,678
交際費	126,102	114,059	12,043
通信運搬費	89,454	92,080	△2,626
食糧費	10,488	7,747	2,741
消耗品費	113,561	81,074	32,487
修繕費	510,879	9,995	500,884
印刷製本費	44,064	44,064	0
燃料費	273,932	274,137	△205
光熱水料費	2,203,613	2,507,196	△303,583
使用料賃借料	1,052,197	1,045,176	7,021
広告料	124,300	100,200	24,100
手数料	20,194	26,606	△6,412
諸謝金	1,006,248	859,032	147,216
租税公課	1,087,839	937,993	149,846
支払負担金	227,505	147,482	80,023
支払寄付金	10,000	0	10,000
委託費	181,478	204,443	△22,965
雑費	70,745	42,300	28,445
賞与引当金繰入額	301	△83,554	83,855
経常費用計	202,028,872	192,486,680	9,542,192
評価損益等調整前当期経常増減額	7,721,414	596,179	7,125,235
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,721,414	596,179	7,125,235

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取使用料補填金	526,670	2,633,082	△2,106,412
受取使用料補填金	526,670	2,633,082	△2,106,412
固定資産受贈益	0	296,388	△296,388
固定資産受贈益	0	296,388	△296,388
経常外収益計	526,670	2,929,470	△2,402,800
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	187,544	0	187,544
固定資産除却損	187,544	0	187,544
経常外費用計	187,544	0	187,544
当期経常外増減額	339,126	2,929,470	△2,590,344
他会計からの繰入額	2,188,764	913,085	1,275,679
他会計への繰出額	2,188,764	913,085	1,275,679
税引前当期一般正味財産増減額	8,060,540	3,525,649	4,534,891
法人税、住民税及び事業税	901,500	300,300	601,200
当期一般正味財産増減額	7,159,040	3,225,349	3,933,691
一般正味財産期首残高	54,123,869	50,898,520	3,225,349
一般正味財産期末残高	61,282,909	54,123,869	7,159,040
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	121,282,909	114,123,869	7,159,040

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	577,991	1,793,853
機械装置	4,693,500	3,725,821	967,679
什器備品	856,388	658,796	197,592
合 計	9,455,452	6,496,326	2,959,126

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	47,510	47,510	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	208,800	208,800	0	—
合 計		0	8,959,110	8,959,110	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	1,261,390	6,164,883	6,162,608	0	1,263,665
合 計	1,261,390	6,164,883	6,162,608	0	1,263,665

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
			軽トラック 2台 スズキ キャリー 1,793,852	公益目的事業等に供用
機械装置			草刈機 1台 グランドマスター 967,679	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 電動ライン引き 2台 197,592	公益目的事業1
保証金			車輛のリサイクル料 25,590	公益目的事業等に供用
合 計			62,984,716	

財 産 目 録

令和 2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			77,415,438
	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	48,540
	普通預金 1	北上信用金庫大堤支店	運転資金として	27,266,898
	定期預金 1	北上信用金庫大堤支店	運転資金として	50,000,000
	未収金	北上市補助金等	公益目的、収益事業費	1,722,183
	前払金		岩手陸上競技協会令和2年度広告協賛金	20,000
流動資産合計				79,157,621
(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	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
その他固定資産	構築物	スーパーハウス		
	構築物	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	1,793,853
	機械装置	軽トラック スキヤリ-2台	公益目的事業等に使用	
	什器備品	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	967,679
		北上総合運動公園 物置	公益目的事業用具収納に使用	197,592
	保証金	電動ライン引き2台	公益目的事業に使用	
		小型自動車1台・軽トラック2台	リサイクル料	25,590
固定資産合計				62,984,716
資産合計				142,142,337
(流動負債)	未払金		光熱水費、通信費、業務委託費等の未払分	14,559,386
	未払法人税等		法人税の未払分	901,500
	未払消費税等		消費税の未払分	3,247,000
	未払費用		賞与引当金の社会保険料	184,891
	預り金		職員等の社会保険料の預り分	408,796
	前受金		要覧等の広告料	294,190
	賞与引当金		賞与支給(1~3月)の見込額	1,263,665
流動負債合計				20,859,428
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				20,859,428
正味財産				121,282,909