

## 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	23,906,365	77,415,438	△53,509,073
小口現金	100,000	100,000	0
現金	95,700	48,540	47,160
普通預金	23,710,665	27,266,898	△3,556,233
定期預金	0	50,000,000	△50,000,000
未収金	4,257,966	1,722,183	2,535,783
前払金	26,760	20,000	6,760
流動資産合計	28,191,091	79,157,621	△50,966,530
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	896,927	1,793,853	△896,926
機械装置	825,431	967,679	△142,248
什器備品	158,074	197,592	△39,518
保証金	25,590	25,590	0
長期性預金	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	51,906,024	2,984,716	48,921,308
固定資産合計	111,906,024	62,984,716	48,921,308
資産の部合計	140,097,115	142,142,337	△2,045,222
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	8,013,465	14,559,386	△6,545,921
未払法人税等	952,000	901,500	50,500
未払消費税等	1,975,900	3,247,000	△1,271,100
未払費用	305,613	184,891	120,722
預り金	465,974	408,796	57,178
前受金	375,430	294,190	81,240
賞与引当金	2,047,875	1,263,665	784,210
流動負債合計	14,136,257	20,859,428	△6,723,171
2 固定負債			
負債の部合計	14,136,257	20,859,428	△6,723,171
<b>III 正味財産の部</b>			
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	65,960,858	61,282,909	4,677,949
正味財産の部合計	125,960,858	121,282,909	4,677,949
負債及び正味財産合計	140,097,115	142,142,337	△2,045,222

## 正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	166,262	52,343	113,919
基本財産受取利息	166,262	52,343	113,919
事業収益	198,706,820	181,988,466	16,718,354
自主事業収益	6,291,820	5,956,466	335,354
スポーツ教室等受講料収益	2,386,500	2,995,300	△608,800
スポーツ大会参加料収益	402,500	333,000	69,500
出前講座等講師料収益	67,620	312,066	△244,446
イベント参加料等収益	1,479,800	404,500	1,075,300
スポーツ少年団登録料収益	1,955,400	1,911,600	43,800
受託事業収益	192,415,000	176,032,000	16,383,000
総合運動公園管理受託収益	167,833,000	151,637,000	16,196,000
江釣子体育館管理受託収益	4,452,000	4,419,000	33,000
江釣子勤労者体育センター管理受託収益	2,243,000	2,222,000	21,000
江釣子野球場管理受託収益	10,167,000	10,090,000	77,000
和賀川グリーンパークテニスコート管理受託収益	5,410,000	5,369,000	41,000
野中ふれあい広場管理受託収益	850,000	844,000	6,000
やまつみふれあい広場管理受託収益	745,000	740,000	5,000
日平ふれあい広場管理受託収益	715,000	711,000	4,000
受取使用料収益	13,174,530	13,278,060	△103,530
受取使用料収益	13,174,530	13,278,060	△103,530
物品貸付手数料収益	225,350	433,122	△207,772
物品貸付手数料収益	225,350	433,122	△207,772
広告協賛収益	1,540,000	750,000	790,000
広告協賛収益	1,540,000	750,000	790,000
テナント貸付収益	324,000	930,000	△606,000
テナント貸付収益	324,000	930,000	△606,000
受取補助金等	4,503,425	8,001,510	△3,498,085
受取北上市補助金	4,285,000	7,954,000	△3,669,000
北上市体育協会事業費補助金	2,885,000	5,254,000	△2,369,000
岩手県民体育大会選手派遣事業費補助金	200,000	1,500,000	△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	218,425	47,510	170,915
岩手県スポーツ少年団助成金	218,425	47,510	170,915
受取負担金	762,000	957,600	△195,600
受取負担金	762,000	957,600	△195,600
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	13,200	208,800	△195,600
雑収益	5,908,781	3,359,185	2,549,596
受取利息	139,140	44,135	95,005
その他収益	5,769,641	3,315,050	2,454,591
<b>経常収益計</b>	<b>225,311,168</b>	<b>209,750,286</b>	<b>15,560,882</b>
(2) 経常費用			
事業費	202,801,584	187,471,046	15,330,538
役員報酬	150,000	249,000	△99,000
給料手当	37,091,325	32,407,175	4,684,150
臨時雇賃金	15,691,741	14,406,030	1,285,711
退職給付費用	1,281,170	1,028,461	252,709
福利厚生費	7,544,852	6,493,951	1,050,901

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	1,370,390	2,246,600	△876,210
会議費	2,583	861	1,722
通信運搬費	1,253,683	980,340	273,343
減価償却費	1,078,692	858,862	219,830
消耗什器備品費	1,670,222	5,104,477	△3,434,255
食糧費	285,139	260,563	24,576
消耗品費	3,062,525	2,598,703	463,822
修繕費	4,933,079	4,402,498	530,581
印刷製本費	1,433,025	252,478	1,180,547
燃料費	1,803,318	2,629,510	△826,192
光熱水料費	22,887,731	23,615,223	△727,492
使用料賃借料	3,715,425	3,243,201	472,224
原材料費	249,810	195,848	53,962
支払手数料	211,776	463,723	△251,947
保険料	473,773	453,560	20,213
諸謝金	3,605,037	1,954,994	1,650,043
租税公課	9,986,848	9,301,627	685,221
支払負担金	1,428,800	1,782,400	△353,600
支払助成金	3,415,800	4,900,599	△1,484,799
委託費	77,285,325	67,493,188	9,792,137
雑費	211,000	145,200	65,800
賞与引当金繰入額	678,515	1,974	676,541
<b>管理費</b>	<b>16,879,635</b>	<b>14,557,826</b>	<b>2,321,809</b>
役員報酬	2,360,000	893,000	1,467,000
給料手当	5,778,044	5,048,345	729,699
退職給付費用	261,070	209,579	51,491
福利厚生費	833,708	1,021,651	△187,943
旅費交通費	89,060	224,380	△135,320
会議費	11,593	7,971	3,622
交際費	25,920	126,102	△100,182
通信運搬費	89,067	89,454	△387
減価償却費	242,550	0	242,550
食糧費	11,608	10,488	1,120
消耗品費	96,980	113,561	△16,581
修繕費	523,510	510,879	12,631
印刷製本費	139,040	44,064	94,976
燃料費	175,590	273,932	△98,342
光熱水料費	2,365,792	2,203,613	162,179
使用料賃借料	1,162,269	1,052,197	110,072
広告料	79,000	124,300	△45,300
手数料	26,385	20,194	6,191
諸謝金	954,690	1,006,248	△51,558
租税公課	1,190,662	1,087,839	102,823
支払負担金	140,200	227,505	△87,305
支払寄付金	10,000	10,000	0
委託費	132,802	181,478	△48,676
雑費	74,400	70,745	3,655
賞与引当金繰入額	105,695	301	105,394
<b>経常費用計</b>	<b>219,681,219</b>	<b>202,028,872</b>	<b>17,652,347</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	5,629,949	7,721,414	△2,091,465
評価損益等計	0	0	0

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常増減額	5,629,949	7,721,414	△2,091,465
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取使用料補填金	0	526,670	△526,670
受取使用料補填金	0	526,670	△526,670
経常外収益計	0	526,670	△526,670
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	187,544	△187,544
固定資産除却損	0	187,544	△187,544
経常外費用計	0	187,544	△187,544
当期経常外増減額	0	339,126	△339,126
他会計からの繰入額	2,031,710	2,188,764	△157,054
他会計への繰出額	2,031,710	2,188,764	△157,054
税引前当期一般正味財産増減額	5,629,949	8,060,540	△2,430,591
法人税、住民税及び事業税	952,000	901,500	50,500
当期一般正味財産増減額	4,677,949	7,159,040	△2,481,091
一般正味財産期首残高	61,282,909	54,123,869	7,159,040
一般正味財産期末残高	65,960,858	61,282,909	4,677,949
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	125,960,858	121,282,909	4,677,949

## 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	60,000,000	60,000,000	60,000,000
合 計	60,000,000	60,000,000	60,000,000	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	1,474,917	896,927
機械装置	4,021,500	3,196,069	825,431
什器備品	1,098,938	940,864	158,074
合 計	9,026,002	7,145,568	1,880,434

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	2,885,000	2,885,000	0	—
岩手県民体育大会選手派遣事業費補助金	北上市	0	200,000	200,000	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	218,425	218,425	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	13,200	13,200	0	—
合 計		0	5,265,425	5,265,425	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	1,263,665	9,026,546	8,242,336	0	2,047,875
合 計	1,263,665	9,026,546	8,242,336	0	2,047,875

## 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 スズキキャリア 896,926	
機械装置			草刈機 1台 グランドマスター 825,431	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 158,074	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			61,906,024	

# 財 産 目 録

令和 3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			23,906,365
	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	95,700
	普通預金	北上信用金庫大堤支店	運転資金として	23,710,665
	未収金		北上市補助金・受取使用料等	4,257,966
	前払金		セミナー参加費・教室会場使用料	26,760
<b>流動資産合計</b>				<b>28,191,091</b>
(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	施設貸与事業運動公園芝管理に使用	1
	車両運搬具	北上総合運動公園内井戸 小型乗用車 日産ウィングロード 軽トラック スズキキャリー2台	公益目的事業等に使用 公益目的事業等に使用	896,927
	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	825,431
	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	158,074
	保証金	ショーケース	法人で受け取った記念品や感謝状等の保管に使用	25,590
	長期性預金	小型自動車1台・軽トラック2台 北上信用金庫大堤支店	リサイクル料 運営管理目的の財源として保有する財産	50,000,000
<b>固定資産合計</b>				<b>111,906,024</b>
<b>資産合計</b>				<b>140,097,115</b>
(流動負債)				
	未払金		光熱水費、通信費、 業務委託費等の未払分	8,013,465
	未払法人税等		法人税の未払分	952,000
	未払消費税等		消費税の未払分	1,975,900
	未払費用		賞与引当金の社会保険料	305,613
	預り金		職員等の社会保険料の預り分	465,974
	前受金		要覧等の広告料	375,430
	賞与引当金		賞与支給(1～3月)の見込額	2,047,875
<b>流動負債合計</b>				<b>14,136,257</b>
(固定負債)				
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>14,136,257</b>
<b>正味財産</b>				<b>125,960,858</b>