

貸 借 対 照 表
令和5年3月31日現在

法人全体

(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	3,364,357	1,092,225	2,272,132
未収入金	22,999,137	19,808,663	3,190,474
前払金	1,955,242	164,774	1,790,468
立替金	16,000	0	16,000
流動資産合計	28,334,736	21,065,662	7,269,074
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	61,000,000	61,000,000	0
基本財産合計	61,000,000	61,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	193,207,799	193,207,799	0
建物減価償却累計額	△ 175,572,682	△ 171,913,874	△ 3,658,808
建物付属設備	57,009,878	57,009,878	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 55,730,023	△ 55,528,323	△ 201,700
構築物	320,000	320,000	0
構築物減価償却累計額	△ 319,999	△ 319,999	0
器具及び備品	1,920,840	1,920,840	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 1,614,260	△ 1,319,959	△ 294,301
退職給付引当資産	37,770,610	31,289,070	6,481,540
拠点整備積立資産	25,000,000	25,000,000	0
建設改良等積立金	12,442,964	39,735,292	△ 27,292,328
特定資産合計	94,435,127	119,400,724	△ 24,965,597
(3) その他固定資産			
リース資産	2,300,760	3,744,192	△ 1,443,432
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	2,381,060	3,824,492	△ 1,443,432
固定資産合計	157,816,187	184,225,216	△ 26,409,029
資産合計	186,150,923	205,290,878	△ 19,139,955
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	30,420,454	17,895,383	12,525,071
前受金	493,500	636,900	△ 143,400
預り金	2,598,455	2,643,940	△ 45,485
賞与引当金	4,163,000	5,496,000	△ 1,333,000
流動負債合計	37,675,409	26,672,223	11,003,186
2. 固定負債			
退職給付引当金	37,770,610	34,774,580	2,996,030
長期リース債務	2,300,760	3,744,192	△ 1,443,432
固定負債合計	40,071,370	38,518,772	1,552,598
負債合計	77,746,779	65,190,995	12,555,784
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	61,000,000	61,000,000	0
指定正味財産合計	61,000,000	61,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(61,000,000)	(61,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	47,404,144	79,099,883	△ 31,695,739
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(56,664,517)	(88,111,654)	(△ 31,447,137)
正味財産合計	108,404,144	140,099,883	△ 31,695,739
負債及び正味財産合計	186,150,923	205,290,878	△ 19,139,955

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

法人全体

(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	[57,950]	[57,950]	[0]
基本財産受取利息	57,950	57,950	0
特定資産運用益	[952]	[952]	[0]
特定資産受取利息	952	952	0
事業収益	[370,460,549]	[333,257,240]	[37,203,309]
センタ-事業収益	139,594,549	137,507,240	2,087,309
施設管理事業収益	230,866,000	195,750,000	35,116,000
受取補助金等	[160,000]	[60,500]	[99,500]
受取補助金等	160,000	60,500	99,500
雑収益	[1,608,287]	[824,400]	[783,887]
雑収益	1,608,287	824,400	783,887
経常収益計	372,287,738	334,201,042	38,086,696
(2) 経常費用			
事業費	[397,537,456]	[357,542,955]	[39,994,501]
職員給与	100,376,664	93,843,469	6,533,195
賃金	15,857,287	16,922,247	△ 1,064,960
退職給付費用	3,598,270	3,485,510	112,760
賞与	28,693,063	26,671,031	2,022,032
福利厚生費	23,110,314	21,398,770	1,711,544
賞与引当金繰入額	4,163,000	5,496,000	△ 1,333,000
旅費交通費	214,100	177,720	36,380
通信運搬費	2,819,359	2,613,663	205,696
減価償却費	5,426,797	5,426,796	1
消耗什器備品費	382,260	239,213	143,047
消耗品費	9,029,577	7,257,749	1,771,828
修繕費	34,698,076	31,229,946	3,468,130
印刷製本費	459,690	265,370	194,320
燃料費	472,176	540,215	△ 68,039
光熱水費	5,735,248	4,870,043	865,205
賃借料	4,965,543	4,412,891	552,652
広告費	234,530	896,852	△ 662,322
保険料	1,563,668	1,488,088	75,580
諸謝金	16,857,779	13,174,318	3,683,461
租税公課	16,023,415	15,128,368	895,047
負担金	14,939,494	12,551,874	2,387,620
委託費	107,912,526	89,452,822	18,459,704
雑費	4,620	0	4,620
管理費	[6,446,021]	[4,089,231]	[2,356,790]
報酬	2,060,900	910,000	1,150,900
職員給与	482,900	0	482,900
賞与	193,160	0	193,160
福利厚生費	281,085	0	281,085
会議費	0	584	△ 584
旅費交通費	67,640	64,080	3,560
通信運搬費	8,195	10,840	△ 2,645
減価償却費	171,444	171,444	0
修繕費	33,660	128,064	△ 94,404
光熱水費	193,348	166,172	27,176
賃借料	765,304	419,904	345,400
保険料	20,097	20,097	0
租税公課	19,185	4,282	14,903
負担金	178,670	173,410	5,260
委託費	1,970,433	2,020,354	△ 49,921
経常費用計	403,983,477	361,632,186	42,351,291
当期経常増減額	△ 31,695,739	△ 27,431,144	△ 4,264,595

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

法人全体

(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			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 31,695,739	△ 27,431,144	△ 4,264,595
一般正味財産期首残高	79,099,883	106,531,027	△ 27,431,144
一般正味財産期末残高	47,404,144	79,099,883	△ 31,695,739
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	61,000,000	61,000,000	0
指定正味財産期末残高	61,000,000	61,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	108,404,144	140,099,883	△ 31,695,739

財務諸表に対する注記
令和5年3月31日現在

法人全体

1 継続組織の前提に関する注記

該当する事項はない。

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券、償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(3) 消費税等の会計処理

税込経理による。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 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				
投資有価証券	61,000,000	0	0	61,000,000
小計	61,000,000	0	0	61,000,000
特定資産				
建物	193,207,799	0	0	193,207,799
建物減価償却累計額	△ 171,913,874	0	3,658,808	△ 175,572,682
建物付属設備	57,009,878	0	0	57,009,878
建物付属設備減価償却累計額	△ 55,328,323	0	201,700	△ 55,730,023
構築物	320,000	0	0	320,000
構築物減価償却累計額	△ 319,999	0	0	△ 319,999
器具及び備品	1,920,840	0	0	1,920,840
器具及び備品減価償却累計額	△ 1,319,959	0	294,301	△ 1,614,260
退職給付引当資産	31,289,070	7,083,780	602,240	37,770,610
拠点整備積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
建設改良等積立金	39,735,292	0	27,292,328	12,442,964
小計	119,400,724	7,083,780	32,049,377	94,435,127
合計	180,400,724	7,083,780	32,049,377	155,435,127

4 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				
投資有価証券	61,000,000	61,000,000	0	—
小計	61,000,000	61,000,000	0	—
特定資産				
建物	193,207,799	0	193,207,799	—
建物減価償却累計額	△ 175,572,682	0	△ 175,572,682	—
建物付属設備	57,009,878	0	57,009,878	—
建物付属設備減価償却累計額	△ 55,730,023	0	△ 55,730,023	—
構築物	320,000	0	320,000	—
構築物減価償却累計額	△ 319,999	0	△ 319,999	—
器具及び備品	1,920,840	0	1,920,840	—
器具及び備品減価償却累計額	△ 1,614,260	0	△ 1,614,260	—
退職給付引当資産	37,770,610	0	0	37,770,610
拠点整備積立資産	25,000,000	0	25,000,000	—
建設改良等積立金	12,442,964	0	12,442,964	—
小計	94,435,127	0	56,664,517	37,770,610
合計	155,435,127	61,000,000	56,664,517	37,770,610

5 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						
受取補助金等	西宮市	0	160,000	160,000	0	一般正味財産
合計		0	160,000	160,000	0	

付属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載済みのため省略

- 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	5,496,000	4,163,000	5,496,000	0	4,163,000
退職給付引当金	34,774,580	3,598,270	602,240	0	37,770,610

財 産 目 録
令和5年3月31日現在

法人全体

(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	手元保管(センター)	運転資金として	2,287,669
		手元保管(運動施設)	運転資金として	930,027
	預金	普通預金 (りそな、尼信)	運転資金として	146,661
	未収入金		西宮市スポーツ推進事業受託料収入、 派遣指導収入他	22,999,137
	前払金		損害保険料、自賠責保険料他	1,955,242
	立替金		運動施設使用料立替分	16,000
流動資産合計				28,334,736
(固定資産)				
基本財産				
	投資有価証券	地方債(みずほ証券)	公益目的保有財産であり、 スポーツ振興事業に使用している	61,000,000
特定資産				
	建物		うち公益目的事業保有財産95.5% 管理目的保有財産4.5%	193,207,799
	建物減価償却累計額			△ 175,572,682
	建物付属設備		うち公益目的事業保有財産95.5% 管理目的保有財産4.5%	57,009,878
	建物付属設備減価償却累計額			△ 55,730,023
	構築物		管理目的保有財産	320,000
	構築物減価償却累計額			△ 319,999
	器具及び備品		公益目的保有財産	1,920,840
	器具及び備品減価償却累計額			△ 1,614,260
	退職給付引当資産	定期預金 (三井住友、りそな、尼信)	職員退職給付引当金に対する 引当資産として管理している	23,074,569
		普通預金 (三井住友)		14,696,041
	拠点整備積立資産	定期預金 (三井住友)	拠点整備に要する特定費用準備資金 として管理している	25,000,000
	建設改良等積立金	普通預金 (三井住友)	建設改良等に要する積立金 として管理している	12,442,964
その他固定資産				
	リース資産		公益目的保有財産	24,214,044
	リース資産減価償却累計額			△ 21,913,284
	電話加入権		公益目的保有財産	80,300
固定資産合計				157,816,187
資産合計				186,150,923

(流動負債)				
	未払金		公益目的事業の 退職給付金、臨時職員賃金3月分、 社会保険料事業所負担分、 教室指導等の業者支払3月分、 消費税他	30,420,454
	前受金		教室受講料 4月分	493,500
	預り金		職員の社会保険料、 所得税、県市民税他	2,598,455
	賞与引当金		職員の夏季賞与の引当金	4,163,000
流動負債合計				37,675,409
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職給付金の引当金	37,770,610
	長期リース債務			2,300,760
固定負債合計				40,071,370
負債合計				77,746,779
正味財産				108,404,144