

貸借対照表  
令和6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          | 26,212,674     | 3,364,357      | 22,848,317      |
| 未収入金          | 10,512,419     | 22,999,137     | △ 12,486,718    |
| 前払金           | 19,800         | 1,955,242      | △ 1,935,442     |
| 立替金           | 0              | 16,000         | △ 16,000        |
| 流動資産合計        | 36,744,893     | 28,334,736     | 8,410,157       |
| 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     | △ 179,231,490  | △ 175,572,682  | △ 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 | △ 55,931,723   | △ 55,730,023   | △ 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 | △ 1,861,894    | △ 1,614,260    | △ 247,634       |
| 退職給付引当資産      | 38,168,810     | 37,770,610     | 398,200         |
| 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     | 12,442,964     | 0               |
| 特定資産合計        | 90,725,185     | 94,435,127     | △ 3,709,942     |
| (3) その他固定資産   |                |                |                 |
| リース資産         | 7,938,480      | 2,300,760      | 5,637,720       |
| 電話加入権         | 80,300         | 80,300         | 0               |
| その他固定資産合計     | 8,018,780      | 2,381,060      | 5,637,720       |
| 固定資産合計        | 159,743,965    | 157,816,187    | 1,927,778       |
| 資産合計          | 196,488,858    | 186,150,923    | 10,337,935      |
| II 負債の部       |                |                |                 |
| 1. 流動負債       |                |                |                 |
| 未払金           | 25,549,265     | 30,420,454     | △ 4,871,189     |
| 前受金           | 572,000        | 493,500        | 78,500          |
| 預り金           | 5,939,423      | 2,598,455      | 3,340,968       |
| 賞与引当金         | 4,875,000      | 4,163,000      | 712,000         |
| 流動負債合計        | 36,935,688     | 37,675,409     | △ 739,721       |
| 2. 固定負債       |                |                |                 |
| 退職給付引当金       | 38,168,810     | 37,770,610     | 398,200         |
| 長期リース債務       | 7,938,480      | 2,300,760      | 5,637,720       |
| 固定負債合計        | 46,107,290     | 40,071,370     | 6,035,920       |
| 負債合計          | 83,042,978     | 77,746,779     | 5,296,199       |
| 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     |                |                |                 |
| (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) | ( 52,556,375 ) | ( 56,664,517 ) | ( △ 4,108,142 ) |
| 正味財産合計        | 113,445,880    | 108,404,144    | 5,041,736       |
| 負債及び正味財産合計    | 196,488,858    | 186,150,923    | 10,337,935      |

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

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      | [ 955 ]         | [ 952 ]         | [ 3 ]           |
| 特定資産受取利息     | 955             | 952             | 3               |
| 事業収益         | [ 475,053,853 ] | [ 370,460,549 ] | [ 104,593,304 ] |
| センタ-事業収益     | 156,758,853     | 139,594,549     | 17,164,304      |
| 施設管理事業収益     | 318,295,000     | 230,866,000     | 87,429,000      |
| 受取補助金等       | [ 240,000 ]     | [ 160,000 ]     | [ 80,000 ]      |
| 受取補助金等       | 240,000         | 160,000         | 80,000          |
| 雑収益          | [ 0 ]           | [ 1,608,287 ]   | [ △ 1,608,287 ] |
| 雑収益          | 0               | 1,608,287       | △ 1,608,287     |
| 経常収益計        | 475,352,758     | 372,287,738     | 103,065,020     |
| (2) 経常費用     |                 |                 |                 |
| 事業費          | [ 464,404,950 ] | [ 397,537,456 ] | [ 66,867,494 ]  |
| 職員給与         | 106,178,037     | 100,376,664     | 5,801,373       |
| 賃金           | 21,854,384      | 15,857,287      | 5,997,097       |
| 退職給付費用       | 3,951,440       | 3,598,270       | 353,170         |
| 賞与           | 32,349,218      | 28,693,063      | 3,656,155       |
| 福利厚生費        | 24,819,577      | 23,110,314      | 1,709,263       |
| 賞与引当金繰入額     | 4,875,000       | 4,163,000       | 712,000         |
| 旅費交通費        | 338,400         | 214,100         | 124,300         |
| 通信運搬費        | 3,895,330       | 2,819,359       | 1,075,971       |
| 減価償却費        | 5,560,298       | 5,426,797       | 133,501         |
| 消耗什器備品費      | 1,144,115       | 382,260         | 761,855         |
| 消耗品費         | 6,770,392       | 9,029,577       | △ 2,259,185     |
| 修繕費          | 41,857,233      | 34,698,076      | 7,159,157       |
| 印刷製本費        | 679,580         | 459,690         | 219,890         |
| 燃料費          | 438,420         | 472,176         | △ 33,756        |
| 光熱水費         | 5,327,680       | 5,735,248       | △ 407,568       |
| 賃借料          | 7,384,528       | 4,965,543       | 2,418,985       |
| 広告費          | 172,068         | 234,530         | △ 62,462        |
| 保険料          | 1,852,249       | 1,563,668       | 288,581         |
| 諸謝金          | 15,774,904      | 16,857,779      | △ 1,082,875     |
| 租税公課         | 21,522,869      | 16,023,415      | 5,499,454       |
| 負担金          | 17,960,360      | 14,939,494      | 3,020,866       |
| 委託費          | 139,698,868     | 107,912,526     | 31,786,342      |
| 雑費           | 0               | 4,620           | △ 4,620         |
| 管理費          | [ 5,906,072 ]   | [ 6,446,021 ]   | [ △ 539,949 ]   |
| 報酬           | 2,245,860       | 2,060,900       | 184,960         |
| 職員給与         | 535,200         | 482,900         | 52,300          |
| 賞与           | 196,240         | 193,160         | 3,080           |
| 福利厚生費        | 302,486         | 281,085         | 21,401          |
| 旅費交通費        | 53,780          | 67,640          | △ 13,860        |
| 通信運搬費        | 16,502          | 8,195           | 8,307           |
| 減価償却費        | 915,924         | 171,444         | 744,480         |
| 修繕費          | 50,107          | 33,660          | 16,447          |
| 光熱水費         | 164,368         | 193,348         | △ 28,980        |
| 賃借料          | 423,830         | 765,304         | △ 341,474       |
| 保険料          | 22,381          | 20,097          | 2,284           |
| 租税公課         | 3,481           | 19,185          | △ 15,704        |
| 負担金          | 177,840         | 178,670         | △ 830           |
| 委託費          | 795,073         | 1,970,433       | △ 1,175,360     |
| 雑費           | 3,000           | 0               | 3,000           |
| 経常費用計        | 470,311,022     | 403,983,477     | 66,327,545      |
| 当期経常増減額      | 5,041,736       | △ 31,695,739    | 36,737,475      |

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

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  | 5,041,736   | △ 31,695,739 | 36,737,475   |
| 一般正味財産期首残高   | 47,404,144  | 79,099,883   | △ 31,695,739 |
| 一般正味財産期末残高   | 52,445,880  | 47,404,144   | 5,041,736    |
| 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   | 113,445,880 | 108,404,144  | 5,041,736    |

財務諸表に対する注記  
令和6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     | △175,572,682 | 0         | 3,658,808 | △179,231,490 |
| 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 | △55,730,023  | 0         | 201,700   | △55,931,723  |
| 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 | △1,614,260   | 0         | 247,634   | △1,861,894   |
| 退職給付引当資産      | 37,770,610   | 3,951,440 | 3,553,240 | 38,168,810   |
| 拠点整備積立資産      | 25,000,000   | 0         | 0         | 25,000,000   |
| 建設改良等積立金      | 12,442,964   | 0         | 0         | 12,442,964   |
| 小計            | 94,435,127   | 3,951,440 | 7,661,382 | 90,725,185   |
| 合計            | 155,435,127  | 3,951,440 | 7,661,382 | 151,725,185  |

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     | △179,231,490 | 0                | △179,231,490     | —            |
| 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 | △55,931,723  | 0                | △55,931,723      | —            |
| 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 | △1,861,894   | 0                | △1,861,894       | —            |
| 退職給付引当資産      | 38,168,810   | 0                | 0                | 38,168,810   |
| 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            | 90,725,185   | 0                | 52,556,375       | 38,168,810   |
| 合計            | 151,725,185  | 61,000,000       | 52,556,375       | 38,168,810   |

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     | 240,000 | 240,000 | 0     | 一般正味財産      |
| 合計      |     | 0     | 240,000 | 240,000 | 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   | 4,163,000  | 4,875,000 | 4,163,000 | 0   | 4,875,000  |
| 退職給付引当金 | 37,770,610 | 3,951,440 | 3,553,240 | 0   | 38,168,810 |

財産目録  
令和6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            |
|----------------|---------------|-----------------------|------------------------------------|---------------|
| <b>(流動資産)</b>  |               |                       |                                    |               |
|                | 現金            | 手元保管(センター)            | 運転資金として                            | 284,520       |
|                |               | 手元保管(運動施設)            | 運転資金として                            | 792,151       |
|                | 預金            | 普通預金<br>(三井住友、りそな、尼信) | 運転資金として                            | 25,136,003    |
|                | 未収入金          |                       | 西宮市スポーツ推進事業受託料収入、<br>派遣指導収入他       | 10,512,419    |
|                | 前払金           |                       | 駐車スペース賃借料 4月分                      | 19,800        |
| 流動資産合計         |               |                       |                                    | 36,744,893    |
| <b>(固定資産)</b>  |               |                       |                                    |               |
| <b>基本財産</b>    |               |                       |                                    |               |
|                | 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、<br>スポーツ振興事業に使用している    | 61,000,000    |
| <b>特定資産</b>    |               |                       |                                    |               |
|                | 建物            |                       | うち公益目的の事業保有財産95.5%<br>管理目的保有財産4.5% | 193,207,799   |
|                | 建物減価償却累計額     |                       |                                    | △ 179,231,490 |
|                | 建物付属設備        |                       | うち公益目的の事業保有財産95.5%<br>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 |                       |                                    | △ 55,931,723  |
|                | 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 |                       |                                    | △ 1,861,894   |
|                | 退職給付引当資産      | 定期預金<br>(三井住友、りそな、尼信) | 職員退職給付引当金に対する<br>引当資産として管理している     | 23,074,569    |
|                |               | 普通預金<br>(三井住友)        |                                    | 15,094,241    |
|                | 拠点整備積立資産      | 定期預金<br>(三井住友)        | 拠点整備に要する特定費用準備資金<br>として管理している      | 25,000,000    |
|                | 建設改良等積立金      | 普通預金<br>(三井住友)        | 建設改良等に要する積立金<br>として管理している          | 12,442,964    |
| <b>その他固定資産</b> |               |                       |                                    |               |
|                | リース資産         |                       | 公益目的保有財産                           | 32,219,844    |
|                | リース資産減価償却累計額  |                       |                                    | △ 24,281,364  |
|                | 電話加入権         |                       | 公益目的保有財産                           | 80,300        |
| 固定資産合計         |               |                       |                                    | 159,743,965   |
| 資産合計           |               |                       |                                    | 196,488,858   |

|               |         |  |   |            |
|---------------|---------|--|---|------------|
| <b>(流動負債)</b> |         |  |   |            |
|               | 未払金     |  | 公益目的事業の<br>退職給付金、臨時職員賃金3月分、<br>社会保険料事業所負担分、<br>教室指導等の業者支払3月分、<br>消費税他 | 25,549,265 |
|               | 前受金     |  | 教室受講料 4月分   | 572,000    |
|               | 預り金     |  | 職員の社会保険料、<br>所得税、県市民税他  | 5,939,423  |
|               | 賞与引当金   |  | 職員の夏季賞与の引当金   | 4,875,000  |
| 流動負債合計        |         |  |   | 36,935,688 |
| <b>(固定負債)</b> |         |  |   |            |
|               | 退職給付引当金 |  | 職員の退職給付金の引当金  | 38,168,810 |
|               | 長期リース債務 |  |   | 7,938,480  |
| 固定負債合計        |         |  |   | 46,107,290 |
| 負債合計          |         |  |   | 83,042,978 |

|      |  |  |  |             |
|------|--|--|--|-------------|
| 正味財産 |  |  |  | 113,445,880 |
|------|--|--|--|-------------|