

貸 借 対 照 表
令和7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	21,223,548	26,212,674	△ 4,989,126
未収入金	11,096,077	10,512,419	583,658
前払金	19,800	19,800	0
流動資産合計	32,339,425	36,744,893	△ 4,405,468
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	△ 182,060,575	△ 179,231,490	△ 2,829,085
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	△ 56,133,423	△ 55,931,723	△ 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	△ 1,920,837	△ 1,861,894	△ 58,943
退職給付引当資産	41,541,310	38,168,810	3,372,500
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	91,007,957	90,725,185	282,772
(3) その他固定資産			
リース資産	5,570,400	7,938,480	△ 2,368,080
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	5,650,700	8,018,780	△ 2,368,080
固定資産合計	157,658,657	159,743,965	△ 2,085,308
資産合計	189,998,082	196,488,858	△ 6,490,776
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,495,812	25,549,265	△ 8,053,453
前受金	658,500	572,000	86,500
預り金	4,252,296	5,939,423	△ 1,687,127
賞与引当金	5,010,000	4,875,000	135,000
短期リース債務	766,920	0	766,920
流動負債合計	28,183,528	36,935,688	△ 8,752,160
2. 固定負債			
退職給付引当金	41,541,310	38,168,810	3,372,500
長期リース債務	4,803,480	7,938,480	△ 3,135,000
固定負債合計	46,344,790	46,107,290	237,500
負債合計	74,528,318	83,042,978	△ 8,514,660
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)	(49,466,647)	(52,556,375)	(△ 3,089,728)
正味財産合計	115,469,764	113,445,880	2,023,884
負債及び正味財産合計	189,998,082	196,488,858	△ 6,490,776

正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	[31,223]	[955]	[30,268]
特定資産受取利息	31,223	955	30,268
事業収益	[469,661,204]	[475,053,853]	[△ 5,392,649]
センタ-事業収益	152,431,204	156,758,853	△ 4,327,649
施設管理事業収益	317,230,000	318,295,000	△ 1,065,000
受取補助金等	[120,000]	[240,000]	[△ 120,000]
受取補助金等	120,000	240,000	△ 120,000
雑収益	[436,362]	[0]	[436,362]
雑収益	436,362	0	436,362
経常収益計	470,306,739	475,352,758	△ 5,046,019
(2) 経常費用			
事業費	[462,192,186]	[464,404,950]	[△ 2,212,764]
職員給与	103,375,002	106,178,037	△ 2,803,035
賃金	20,620,703	21,854,384	△ 1,233,681
退職給付費用	3,900,740	3,951,440	△ 50,700
賞与	33,467,686	32,349,218	1,118,468
福利厚生費	25,911,678	24,819,577	1,092,101
賞与引当金繰入額	5,010,000	4,875,000	135,000
旅費交通費	413,830	338,400	75,430
通信運搬費	4,552,205	3,895,330	656,875
減価償却費	4,579,234	5,560,298	△ 981,064
消耗什器備品費	118,800	1,144,115	△ 1,025,315
消耗品費	7,998,005	6,770,392	1,227,613
修繕費	43,115,706	41,857,233	1,258,473
印刷製本費	948,574	679,580	268,994
燃料費	488,829	438,420	50,409
光熱水費	4,199,216	5,327,680	△ 1,128,464
賃借料	7,500,774	7,384,528	116,246
広告費	326,524	172,068	154,456
保険料	2,161,000	1,852,249	308,751
諸謝金	18,410,405	15,774,904	2,635,501
租税公課	21,271,342	21,522,869	△ 251,527
負担金	17,172,150	17,960,360	△ 788,210
委託費	136,649,783	139,698,868	△ 3,049,085
管理費	[6,090,669]	[5,906,072]	[184,597]
報酬	2,115,460	2,245,860	△ 130,400
職員給与	543,600	535,200	8,400
賞与	203,850	196,240	7,610
福利厚生費	320,309	302,486	17,823
旅費交通費	55,800	53,780	2,020
通信運搬費	16,855	16,502	353
減価償却費	878,574	915,924	△ 37,350
修繕費	51,925	50,107	1,818
光熱水費	204,140	164,368	39,772
賃借料	414,480	423,830	△ 9,350
保険料	31,740	22,381	9,359
租税公課	4,458	3,481	977
負担金	179,880	177,840	2,040
委託費	1,061,788	795,073	266,715
雑費	7,810	3,000	4,810
経常費用計	468,282,855	470,311,022	△ 2,028,167
当期経常増減額	2,023,884	5,041,736	△ 3,017,852

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和6年4月1日から令和7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	2,023,884	5,041,736	△ 3,017,852
一般正味財産期首残高	52,445,880	47,404,144	5,041,736
一般正味財産期末残高	54,469,764	52,445,880	2,023,884
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	115,469,764	113,445,880	2,023,884

財務諸表に対する注記
令和7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	△ 179,231,490	0	2,829,085	△ 182,060,575
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	△ 55,931,723	0	201,700	△ 56,133,423
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	△ 1,861,894	0	58,943	△ 1,920,837
退職給付引当資産	38,168,810	3,724,660	352,160	41,541,310
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	90,725,185	3,724,660	3,441,888	91,007,957
合計	151,725,185	3,724,660	3,441,888	152,007,957

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	△ 182,060,575	0	△ 182,060,575	—
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	△ 56,133,423	0	△ 56,133,423	—
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	△ 1,920,837	0	△ 1,920,837	—
退職給付引当資産	41,541,310	0	0	41,541,310
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	91,007,957	0	49,466,647	41,541,310
合計	152,007,957	61,000,000	49,466,647	41,541,310

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	120,000	120,000	0	一般正味財産
合計		0	120,000	120,000	0	

6 資産除去債務については次のとおりである。

西宮市中央運動公園再整備によるスポーツセンターの解体及び移転の具体化は進んでいるが、原状復旧義務による解体費用とセンター撤退による損失補償との関係については西宮市と協議中のため、資産除去債務を計上していない。

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	4,875,000	5,010,000	4,875,000	0	5,010,000
退職給付引当金	38,168,810	3,724,660	352,160	0	41,541,310

財 産 目 録
令和7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	1,235,510
		手元保管(運動施設)	運転資金として	671,966
	預金	普通預金 (三井住友、りそな、尼信)	運転資金として	19,316,072
	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	11,096,077
	前払金		駐車スペース賃借料 4月分	19,800
流動資産合計				32,339,425
(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			△ 182,060,575
	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			△ 56,133,423
	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			△ 1,920,837
	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)		18,466,741
	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	32,219,844
	リース資産減価償却累計額			△ 26,649,444
	電話加入権		公益目的保有財産	80,300
固定資産合計				157,658,657
資産合計				189,998,082
(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	17,495,812
	前受金		教室受講料 4月分	658,500
	預り金		職員の社会保険料、 所得税、県市民税他	4,252,296
	賞与引当金		職員の夏季賞与の引当金	5,010,000
	短期リース債務			766,920
流動負債合計				28,183,528
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職給付金の引当金	41,541,310
	長期リース債務			4,803,480
固定負債合計				46,344,790
負債合計				74,528,318
正味財産				115,469,764