

貸借対照表  
令和8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	32,677,433	21,223,548	11,453,885
未収入金	9,251,796	11,096,077	△ 1,844,281
前払金	0	19,800	△ 19,800
流動資産合計	41,929,229	32,339,425	9,589,804
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	△ 184,414,198	△ 182,060,575	△ 2,353,623
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	△ 56,335,123	△ 56,133,423	△ 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	△ 1,979,780	△ 1,920,837	△ 58,943
退職給付引当資産	40,756,430	41,541,310	△ 784,880
拠点整備積立資産	33,000,000	25,000,000	8,000,000
建設改良等積立金	12,442,964	12,442,964	0
特定資産合計	95,608,811	91,007,957	4,600,854
(3) その他固定資産			
リース資産	3,202,320	5,570,400	△ 2,368,080
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	3,282,620	5,650,700	△ 2,368,080
固定資産合計	159,891,431	157,658,657	2,232,774
資産合計	201,820,660	189,998,082	11,822,578
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,387,364	17,495,812	5,891,552
前受金	630,800	658,500	△ 27,700
預り金	3,004,848	4,252,296	△ 1,247,448
賞与引当金	10,485,000	5,010,000	5,475,000
短期リース債務	766,920	766,920	0
流動負債合計	38,274,932	28,183,528	10,091,404
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,756,430	41,541,310	△ 784,880
長期リース債務	2,435,400	4,803,480	△ 2,368,080
固定負債合計	43,191,830	46,344,790	△ 3,152,960
負債合計	81,466,762	74,528,318	6,938,444
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)	( 54,852,381 )	( 49,466,647 )	( 5,385,734 )
正味財産合計	120,353,898	115,469,764	4,884,134
負債及び正味財産合計	201,820,660	189,998,082	11,822,578

正味財産増減計算書  
令和7年4月1日から令和8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	[ 120,503 ]	[ 31,223 ]	[ 89,280 ]
特定資産受取利息	120,503	31,223	89,280
事業収益	[ 464,062,580 ]	[ 469,661,204 ]	[ △ 5,598,624 ]
セクタ-事業収益	142,213,180	152,431,204	△ 10,218,024
施設管理事業収益	321,849,400	317,230,000	4,619,400
受取補助金等	[ 52,042,000 ]	[ 120,000 ]	[ 51,922,000 ]
受取補助金等	52,042,000	120,000	51,922,000
雑収益	[ 78,130 ]	[ 436,362 ]	[ △ 358,232 ]
雑収益	78,130	436,362	△ 358,232
経常収益計	516,361,163	470,306,739	46,054,424
(2) 経常費用			
事業費	[ 504,339,231 ]	[ 462,192,186 ]	[ 42,147,045 ]
職員給与	101,548,354	103,375,002	△ 1,826,648
賃金	20,949,570	20,620,703	328,867
退職給付費用	4,143,220	3,900,740	242,480
賞与	32,126,185	33,467,686	△ 1,341,501
福利厚生費	22,477,103	25,911,678	△ 3,434,575
賞与引当金繰入額	10,485,000	5,010,000	5,475,000
旅費交通費	377,650	413,830	△ 36,180
通信運搬費	4,827,606	4,552,205	275,401
減価償却費	4,125,157	4,579,234	△ 454,077
消耗什器備品費	870,728	118,800	751,928
消耗品費	9,099,295	7,998,005	1,101,290
修繕費	43,737,152	43,115,706	621,446
印刷製本費	1,043,353	948,574	94,779
燃料費	449,479	488,829	△ 39,350
光熱水費	3,959,915	4,199,216	△ 239,301
賃借料	7,671,973	7,500,774	171,199
広告費	173,302	326,524	△ 153,222
保険料	2,032,378	2,161,000	△ 128,622
諸謝金	19,510,688	18,410,405	1,100,283
租税公課	19,744,702	21,271,342	△ 1,526,640
負担金	17,882,500	17,172,150	710,350
委託費	177,025,239	136,649,783	40,375,456
雑費	78,682	0	78,682
管理費	[ 7,137,798 ]	[ 6,090,669 ]	[ 1,047,129 ]
報酬	2,237,640	2,115,460	122,180
職員給与	552,000	543,600	8,400
賞与	213,900	203,850	10,050
福利厚生費	321,944	320,309	1,635
旅費交通費	62,160	55,800	6,360
通信運搬費	19,865	16,855	3,010
減価償却費	857,189	878,574	△ 21,385
修繕費	0	51,925	△ 51,925
光熱水費	162,643	204,140	△ 41,497
賃借料	414,480	414,480	0
保険料	22,837	31,740	△ 8,903
租税公課	2,308	4,458	△ 2,150
負担金	178,440	179,880	△ 1,440
委託費	2,092,392	1,061,788	1,030,604
雑費	0	7,810	△ 7,810
経常費用計	511,477,029	468,282,855	43,194,174
当期経常増減額	4,884,134	2,023,884	2,860,250

正味財産増減計算書  
令和7年4月1日から令和8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	4,884,134	2,023,884	2,860,250
一般正味財産期首残高	54,469,764	52,445,880	2,023,884
一般正味財産期末残高	59,353,898	54,469,764	4,884,134
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	120,353,898	115,469,764	4,884,134

財務諸表に対する注記  
令和8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	△ 182,060,575	0	2,353,623	△ 184,414,198
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	△ 56,133,423	0	201,700	△ 56,335,123
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	△ 1,920,837	0	58,943	△ 1,979,780
退職給付引当資産	41,541,310	3,771,240	4,556,120	40,756,430
拠点整備積立資産	25,000,000	8,000,000	0	33,000,000
建設改良等積立金	12,442,964	0	0	12,442,964
小計	91,007,957	11,771,240	7,170,386	95,608,811
合計	152,007,957	11,771,240	7,170,386	156,608,811

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	△ 184,414,198	0	△ 184,414,198	—
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	△ 56,335,123	0	△ 56,335,123	—
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	△ 1,979,780	0	△ 1,979,780	—
退職給付引当資産	40,756,430	0	0	40,756,430
拠点整備積立資産	33,000,000	0	33,000,000	—
建設改良等積立金	12,442,964	0	12,442,964	—
小計	95,608,811	0	54,852,381	40,756,430
合計	156,608,811	61,000,000	54,852,381	40,756,430

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	51,792,000	51,792,000	0	一般正味財産
合計		0	51,792,000	51,792,000	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	5,010,000	10,485,000	5,010,000	0	10,485,000
退職給付引当金	41,541,310	3,771,240	4,556,120	0	40,756,430

財産目録  
令和8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	現金	手元保管(センター)	運転資金として	1,193,200
		手元保管(運動施設)	運転資金として	627,258
		手元保管(松原)	運転資金として	106,296
	預金	普通預金(三井住友)	運転資金として	9,763,871
		普通預金(三井住友)	運転資金として	13,350,675
		普通預金(三井住友)	運転資金として	7,444,085
		普通預金(りそな)	運転資金として	72,400
		普通預金(尼信)	運転資金として	119,648
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	9,251,796	
<b>流動資産合計</b>				<b>41,929,229</b>
<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、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			△ 184,414,198
	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			△ 56,335,123
	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			△ 1,979,780
	退職給付引当資産	定期預金(三井住友)	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	7,873,589
		定期預金(りそな)		5,893,342
		定期預金(尼信)		9,307,638
		普通預金(三井住友)		17,681,861
	拠点整備積立資産	定期預金(三井住友)	公益充実資金として管理している	25,000,000
		普通預金(三井住友)		8,000,000
	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
<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			△ 29,017,524
	電話加入権		公益目的保有財産	80,300
<b>固定資産合計</b>				<b>159,891,431</b>
<b>資産合計</b>				<b>201,820,660</b>
<b>(流動負債)</b>				
	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	23,387,364
	前受金		教室受講料 4月分	630,800
	預り金		職員の社会保険料、所得税、県市民税他	3,004,848
	賞与引当金		職員の夏季賞与の引当金	10,485,000
	短期リース債務			766,920
<b>流動負債合計</b>				<b>38,274,932</b>
<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	40,756,430
	長期リース債務			2,435,400
<b>固定負債合計</b>				<b>43,191,830</b>
<b>負債合計</b>				<b>81,466,762</b>
<b>正味財産</b>				<b>120,353,898</b>