

平成28年度収支決算報告書

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
流動資産			
現金預金	13,753,615	16,101,509	△ 2,347,894
未収金	1,665,002	1,698,741	△ 33,739
流動資産合計	15,418,617	17,800,250	△ 2,381,633
固定資産			
基本財産			
基本財産積立預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	79,115,626	80,134,250	△ 1,018,624
事業準備引当資産	36,166,710	30,325,710	5,841,000
記念事業積立資産	6,384,000	6,384,000	0
事業準備積立資産	17,152,000	11,856,000	5,296,000
特定資産合計	138,818,336	128,699,960	10,118,376
その他の固定資産			
車両運搬具	1,447,113	2,194,438	△ 747,325
什器備品	2,429,260	4,778,560	△ 2,349,300
その他の固定資産合計	3,876,373	6,972,998	△ 3,096,625
固定資産合計	172,694,709	165,672,958	7,021,751
資産合計	188,113,326	183,473,208	4,640,118
負債の部			
流動負債			
未払金	9,678,815	11,628,288	△ 1,949,473
預り金	4,637,240	4,855,655	△ 218,415
流動負債合計	14,316,055	16,483,943	△ 2,167,888
固定負債			
退職給付引当金	79,115,626	80,134,250	△ 1,018,624
固定負債合計	79,115,626	80,134,250	△ 1,018,624
負債合計	93,431,681	96,618,193	△ 3,186,512
正味財産の部			
指定正味財産			
地方公共団体補助金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)			
一般正味財産			
一般正味財産	64,681,645	56,855,015	7,826,630
一般正味財産合計	64,681,645	56,855,015	7,826,630
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(59,702,710)	(48,565,710)	(11,137,000)
正味財産合計	94,681,645	86,855,015	7,826,630
負債及び正味財産合計	188,113,326	183,473,208	4,640,118

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
資産の部					
流動資産					
現金預金	7,848,176	72,415	5,833,024	0	13,753,615
未収金	241,650	1,423,352	0	0	1,665,002
流動資産合計	8,089,826	1,495,767	5,833,024	0	15,418,617
固定資産					
基本財産					
基本財産積立預金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
特定資産					
退職給付引当資産	59,160,277	897,076	19,058,273	0	79,115,626
事業準備引当資産	19,449,649	16,717,061	0	0	36,166,710
記念事業積立資産	6,384,000	0	0	0	6,384,000
事業準備積立資産	17,152,000	0	0	0	17,152,000
特定資産合計	102,145,926	17,614,137	19,058,273	0	138,818,336
その他の固定資産					
車両運搬具	1,447,113	0	0	0	1,447,113
什器備品	2,429,260	0	0	0	2,429,260
その他の固定資産合計	3,876,373	0	0	0	3,876,373
固定資産合計	136,022,299	17,614,137	19,058,273	0	172,694,709
資産合計	144,112,125	19,109,904	24,891,297	0	188,113,326
負債の部					
流動負債					
未払金	7,967,520	515,511	1,195,784	0	9,678,815
預り金	0	0	4,637,240	0	4,637,240
流動負債合計	7,967,520	515,511	5,833,024	0	14,316,055
固定負債					
退職給付引当金	59,160,277	897,076	19,058,273	0	79,115,626
固定負債合計	59,160,277	897,076	19,058,273	0	79,115,626
負債合計	67,127,797	1,412,587	24,891,297	0	93,431,681
正味財産の部					
指定正味財産					
地方公共団体補助金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)				(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)					
一般正味財産					
一般正味財産	46,984,328	17,697,317	0	0	64,681,645
一般正味財産合計	46,984,328	17,697,317	0	0	64,681,645
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(42,985,649)	(16,717,061)	0	0	(59,702,710)
正味財産合計	76,984,328	17,697,317	0	0	94,681,645
負債及び正味財産合計	144,112,125	19,109,904	24,891,297	0	188,113,326

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	7,532	7,500	32
基本財産受取利息	7,532	7,500	32
特定資産運用益	7,662	21,170	△ 13,508
特定資産受取利息	7,662	21,170	△ 13,508
事業収益	842,367,233	817,254,988	25,112,245
施設管理受託収益	661,027,000	651,499,000	9,528,000
利用料金収益	97,503,352	94,024,050	3,479,302
受託事業収益	5,123,000	2,873,000	2,250,000
自主事業収益	78,713,881	68,858,938	9,854,943
受取補助金等	47,430,718	43,926,000	3,504,718
受取地方公共団体補助金	47,430,718	43,926,000	3,504,718
雑収益	1,886,396	1,769,845	116,551
受取利息	2,097	23,658	△ 21,561
雑収益	1,884,299	1,746,187	138,112
引当金戻入益	1,556,000	7,142,000	△ 5,586,000
退職給付引当金戻入益	1,556,000	7,142,000	△ 5,586,000
経常収益計	893,255,541	870,121,503	23,134,038
(2) 経常費用			
事業費	792,378,502	762,214,838	30,163,664
報酬	10,298,343	8,950,456	1,347,887
給料	148,789,340	146,941,404	1,847,936
職員手当	112,911,322	111,850,613	1,060,709
臨時雇賃金	26,574,884	23,727,497	2,847,387
法定福利費	43,530,672	42,954,708	575,964
退職給付費用	29,438,460	27,718,495	1,719,965
会議費	4,023,387	4,394,615	△ 371,228
旅費	5,218,546	4,469,268	749,278
通信運搬費	3,200,248	3,129,188	71,060
需用費	208,811	86,778	122,033
教材費	21,015,799	20,161,456	854,343
消耗品費	4,680,196	4,644,279	35,917
修繕費	5,958,304	8,680,142	△ 2,721,838
印刷製本費	580,176	227,124	353,052
燃料費	10,726,060	10,752,784	△ 26,724
光熱水費	95,136,190	95,497,179	△ 360,989
使用料	1,706,831	2,360,147	△ 653,316
食糧費	0	0	0
賃借料	4,150,710	3,149,840	1,000,870
原材料費	2,516,268	2,158,322	357,946
委託料	183,830,886	162,663,833	21,167,053
手数料	1,921,285	1,389,666	531,619
保険料	4,538,903	4,743,186	△ 204,283
諸謝金	30,973,100	26,330,700	4,642,400
租税公課	36,637,136	43,195,439	△ 6,558,303
負担金	716,020	896,344	△ 180,324
減価償却費	3,096,625	1,141,375	1,955,250

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	93,050,409	90,128,739	2,921,670
報酬	5,290,482	4,348,072	942,410
給料	34,850,160	34,383,396	466,764
職員手当	27,916,885	27,296,031	620,854
法定福利費	10,229,372	9,874,862	354,510
退職給付費用	7,233,172	6,474,902	758,270
旅費	107,860	0	107,860
通信運搬費	221,085	164,880	56,205
消耗品費	360,239	347,539	12,700
修繕費	196,894	388,248	△ 191,354
印刷製本費	490,773	556,891	△ 66,118
燃料費	331,359	409,917	△ 78,558
光熱水費	102,000	102,000	0
食糧費	42,000	12,000	30,000
賃借料	1,414,908	1,755,276	△ 340,368
委託料	672,752	507,086	165,666
手数料	359,764	339,068	20,696
保険料	398,340	476,010	△ 77,670
租税公課	2,401,164	2,278,361	122,803
負担金	333,200	325,200	8,000
交際費	98,000	89,000	9,000
經常費用計	885,428,911	852,343,577	33,085,334
当期經常増減額	7,826,630	17,777,926	△ 9,951,296
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,826,630	17,777,926	△ 9,951,296
一般正味財産期首残高	56,855,015	39,077,089	17,777,926
一般正味財産期末残高	64,681,645	56,855,015	7,826,630
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
正味財産期末残高	94,681,645	86,855,015	7,826,630

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	共通	収1	収2	共通	小計			
	体育スポーツの 普及・振興に 関する事業		その他 体育施設管 理運営事業	自販機での 物品販売業					
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	7,532		0	0		0	0	7,532	
基本財産受取利息	7,532		0	0		0	0	7,532	
特定資産運用益	7,662		0	0		0	0	7,662	
特定資産受取利息	7,662		0	0		0	0	7,662	
事業収益	751,592,431		27,874,873	10,943,574		38,818,447	51,956,355	842,367,233	
施設管理受託収益	589,598,664		16,614,438	2,857,543		19,471,981	51,956,355	661,027,000	
利用料金収益	86,242,917		11,260,435	0		11,260,435	0	97,503,352	
受託事業収益	5,123,000		0	0		0	0	5,123,000	
自主事業収益	70,627,850		0	8,086,031		8,086,031	0	78,713,881	
受取補助金等	7,753,664		0	0		0	39,677,054	47,430,718	
受取地方公共団体補助金	7,753,664		0	0		0	39,677,054	47,430,718	
雑収益	1,886,357		0	39		39	0	1,886,396	
受取利息	2,058		0	39		39	0	2,097	
雑収益	1,884,299		0	0		0	0	1,884,299	
引当金戻入益	0		59,000	80,000		139,000	1,417,000	1,556,000	
退職給付引当金戻入益	0		59,000	80,000		139,000	1,417,000	1,556,000	
経常収益計	761,247,646		27,933,873	11,023,613		38,957,486	93,050,409	893,255,541	
(2) 経常費用									
事業費	758,442,406		27,933,873	6,002,223		33,936,096		792,378,502	
報酬	10,244,343		0	54,000		54,000		10,298,343	
給料	147,011,452		700,048	1,077,840		1,777,888		148,789,340	
職員手当	111,525,340		522,574	863,408		1,385,982		112,911,322	
臨時雇賃金	26,574,884		0	0		0		26,574,884	
法定福利費	43,031,647		199,766	299,259		499,025		43,530,672	
退職給付費用	29,075,915		138,839	223,706		362,545		29,438,460	
会議費	4,023,387		0	0		0		4,023,387	
旅費	5,218,546		0	0		0		5,218,546	
通信運搬費	2,924,532		252,445	23,271		275,716		3,200,248	
需用費	0		0	208,811		208,811		208,811	
教材費	21,015,799		0	0		0		21,015,799	
消耗品費	4,272,950		407,246	0		407,246		4,680,196	
修繕費	5,958,304		0	0		0		5,958,304	
印刷製本費	580,176		0	0		0		580,176	
燃料費	9,826,589		899,471	0		899,471		10,726,060	
光熱水費	86,859,224		8,276,966	0		8,276,966		95,136,190	
使用料	1,162		0	1,705,669		1,705,669		1,706,831	
食糧費	0		0	0		0		0	
賃借料	4,150,710		0	0		0		4,150,710	
原材料費	2,516,268		0	0		0		2,516,268	
委託料	168,649,799		15,181,087	0		15,181,087		183,830,886	

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	共通	収1	収2	共通	小計			
	体育スポーツの 普及・振興に 関する事業		その他 体育施設管 理運営事業	自販機での 物品販売業					
手数料	1,921,285		0	0		0		1,921,285	
保険料	4,538,903		0	0		0		4,538,903	
諸謝金	30,973,100		0	0		0		30,973,100	
租税公課	33,746,446		1,355,431	1,535,259		2,890,690		36,637,136	
負担金	705,020		0	11,000		11,000		716,020	
減価償却費	3,096,625		0	0		0		3,096,625	
管理費							93,050,409	93,050,409	
報酬							5,290,482	5,290,482	
給料							34,850,160	34,850,160	
職員手当							27,916,885	27,916,885	
法定福利費							10,229,372	10,229,372	
退職給付費用							7,233,172	7,233,172	
旅費							107,860	107,860	
通信運搬費							221,085	221,085	
消耗品費							360,239	360,239	
修繕費							196,894	196,894	
印刷製本費							490,773	490,773	
燃料費							331,359	331,359	
光熱水費							102,000	102,000	
食糧費							42,000	42,000	
賃借料							1,414,908	1,414,908	
委託料							672,752	672,752	
手数料							359,764	359,764	
保険料							398,340	398,340	
租税公課							2,401,164	2,401,164	
負担金							333,200	333,200	
交際費							98,000	98,000	
経常費用計	758,442,406		27,933,873	6,002,223		33,936,096	93,050,409	885,428,911	
当期経常増減額	2,805,240		0	5,021,390		5,021,390	0	7,826,630	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0		0	0		0	0	0	
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0		0	0		0	0	0	
当期経常外増減額	0		0	0		0	0	0	
当期一般正味財産増減額	2,805,240		0	5,021,390		5,021,390	0	7,826,630	
一般正味財産期首残高	44,179,088		0	12,675,927		12,675,927	0	56,855,015	
一般正味財産期末残高	46,984,328		0	17,697,317		17,697,317	0	64,681,645	
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		0	0	0	
指定正味財産期首残高	30,000,000		0	0		0	0	30,000,000	
指定正味財産期末残高	30,000,000		0	0		0	0	30,000,000	
III 正味財産期末残高	76,984,328		0	17,697,317		17,697,317	0	94,681,645	

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

車両運搬具・什器備品………定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金………期末退職給与の要支給額から、信託又は生命保険の業務を行う法人等から給付される金額を除き、相当する金額を計上する。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	80,134,250	6,349,632	7,368,256	79,115,626
事業準備引当資産	30,325,710	14,472,000	8,631,000	36,166,710
記念事業積立資産	6,384,000	0	0	6,384,000
事業準備積立資産	11,856,000	5,296,000	0	17,152,000
小 計	128,699,960	26,117,632	15,999,256	138,818,336
合 計	158,699,960	26,117,632	15,999,256	168,818,336

4 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。

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	30,000,000	(30,000,000)		
小 計	30,000,000	(30,000,000)		
特定資産				
退職給付引当資産	79,115,626			(79,115,626)
事業準備引当資産	36,166,710		(36,166,710)	
記念事業積立資産	6,384,000		(6,384,000)	
事業準備積立資産	17,152,000		(17,152,000)	
小 計	138,818,336		(59,702,710)	(79,115,626)
合 計	168,818,336	(30,000,000)	(59,702,710)	(79,115,626)

5 担保に供している資産
該当なし。

6 固定資産の取得価額, 減価償却累計額及び当期期末残高
固定資産の取得価額, 減価償却累計額及び当期期末残高は, 次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
固定資産			
車両運搬具	4,948,800	3,501,687	1,447,113
什器備品	6,536,200	4,106,940	2,429,260
合計	11,485,000	7,608,627	3,876,373

7 保証債務等の偶発債務
該当なし。

8 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。

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						
地方公共団体補助金	水戸市	0	47,430,718	47,430,718	0	—
合計		0	47,430,718	47,430,718	0	

9 関連当事者との取引の内容
該当なし。

10 重要な後発事象
該当なし。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略する。

2 引当金の明細

引当金の内訳は、次のとおりである。

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	
固定負債 退職給付引当金	80,134,250	6,349,632	5,812,256	1,556,000	79,115,626

(注) 退職給付引当金の当期減少額その他は、特定退職金共済制度への掛金の拠出によるものである。

財産目録

平成29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			
現金	本部金庫保管	運転資金として	648,895
普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	13,012,408
普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	19,897
普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	72,415
未収金	(株)FC水戸ホーリーホック	3月分利用料金収入	1,665,002
	(株)鹿島アントラーズFC	3月分利用料金収入	
	水戸市学校施設課	3月分利用料金収入	
	利根コカ・コーライストジャパン(株)他14社	3月分自動販売機収入	
流動資産合計			15,418,617
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	常陽銀行水戸市役所支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源としている	10,000,000
定期預金	茨城県信用組合本店		10,000,000
定期預金	筑波銀行本店		5,000,000
定期預金	水戸信用金庫本店		5,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 常陽銀行千波支店	職員退職給付引当金の引当資産として管理している	79,115,626
事業準備引当資産	定期預金 常陽銀行千波支店	原資及び運用益を公益目的事業共用の財源としている	36,166,710
記念事業積立資産	定期預金 常陽銀行千波支店	新規施設での竣工記念等事業のための資産である	6,384,000
事業準備積立資産	定期預金 常陽銀行千波支店	スポーツ振興事業用の財産取得のための資産である	17,152,000
その他の固定資産			
車両運搬具	貨物自動車 草刈機	公益目的財産として使用している	1,423,423
	卓球台		23,690
什器備品	血圧測定器		44,500
	トランポリン		14,935
	芝生養生シート(芝管理用)		414,575
			1,955,250
固定資産合計			172,694,709
資産合計			188,113,326
(流動負債)			
未払金		3月分市立競技場電気料 3月分小吹運動公園電気料 3月分元吉田市民運動場電気料 3月分総合運動公園電気料 3月分市立サッカー・ラグビー場電気料 3月分内原ヘルスパーク電話料 3月分EB為替手数料 3月分職員時間外手当 3月分社会保険料事業主負担分 3月分自動販売機電気使用料 4月～3月分自動販売機水道使用料 社会保険労務士アドバイス料 社会保険料等	9,678,815
預り金			4,637,240
流動負債合計			14,316,055
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の退職手当の引当金である	79,115,626
固定負債合計			79,115,626
負債合計			93,431,681
正味財産			94,681,645