

# 平成29年度決算報告書

## 貸借対照表

平成30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	18,784,437	13,753,615	5,030,822
未収金	1,711,374	1,665,002	46,372
流動資産合計	<b>20,495,811</b>	<b>15,418,617</b>	<b>5,077,194</b>
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	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>
特定資産			
退職給付引当資産	84,467,152	79,115,626	5,351,526
事業準備引当資産	43,088,710	36,166,710	6,922,000
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	17,152,000	0
特定資産合計	<b>151,091,862</b>	<b>138,818,336</b>	<b>12,273,526</b>
その他の固定資産			
車両運搬具	676,098	1,447,113	△ 771,015
什器備品	198,281	2,429,260	△ 2,230,979
その他の固定資産合計	<b>874,379</b>	<b>3,876,373</b>	<b>△ 3,001,994</b>
固定資産合計	<b>181,966,241</b>	<b>172,694,709</b>	<b>9,271,532</b>
資産合計	<b>202,462,052</b>	<b>188,113,326</b>	<b>14,348,726</b>
負債の部			
流動負債			
未払金	10,722,073	9,678,815	1,043,258
預り金	7,791,374	4,637,240	3,154,134
流動負債合計	<b>18,513,447</b>	<b>14,316,055</b>	<b>4,197,392</b>
固定負債			
退職給付引当金	84,467,152	79,115,626	5,351,526
固定負債合計	<b>84,467,152</b>	<b>79,115,626</b>	<b>5,351,526</b>
負債合計	<b>102,980,599</b>	<b>93,431,681</b>	<b>9,548,918</b>
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	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>
(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	69,481,453	64,681,645	4,799,808
一般正味財産合計	<b>69,481,453</b>	<b>64,681,645</b>	<b>4,799,808</b>
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(66,624,710)	(59,702,710)	(6,922,000)
正味財産合計	<b>99,481,453</b>	<b>94,681,645</b>	<b>4,799,808</b>
負債及び正味財産合計	<b>202,462,052</b>	<b>188,113,326</b>	<b>14,348,726</b>

# 貸借対照表内訳表

平成30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	4,736,980	5,345,284	8,702,173	0	18,784,437
未収金	240,030	1,471,344	0	0	1,711,374
流動資産合計	<b>4,977,010</b>	<b>6,816,628</b>	<b>8,702,173</b>	<b>0</b>	<b>20,495,811</b>
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	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,000,000</b>
特定資産					
退職給付引当資産	64,859,917	1,008,187	18,599,048	0	84,467,152
事業準備引当資産	26,294,609	16,794,101	0	0	43,088,710
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	<b>114,690,526</b>	<b>17,802,288</b>	<b>18,599,048</b>	<b>0</b>	<b>151,091,862</b>
その他の固定資産					
車両運搬具	676,098	0	0	0	676,098
什器備品	198,281	0	0	0	198,281
その他の固定資産合計	<b>874,379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>874,379</b>
固定資産合計	<b>145,564,905</b>	<b>17,802,288</b>	<b>18,599,048</b>	<b>0</b>	<b>181,966,241</b>
資産合計	<b>150,541,915</b>	<b>24,618,916</b>	<b>27,301,221</b>	<b>0</b>	<b>202,462,052</b>
負債の部					
流動負債					
未払金	9,070,089	741,185	910,799	0	10,722,073
預り金	0	0	7,791,374	0	7,791,374
流動負債合計	<b>9,070,089</b>	<b>741,185</b>	<b>8,702,173</b>	<b>0</b>	<b>18,513,447</b>
固定負債					
退職給付引当金	64,859,917	1,008,187	18,599,048	0	84,467,152
固定負債合計	<b>64,859,917</b>	<b>1,008,187</b>	<b>18,599,048</b>	<b>0</b>	<b>84,467,152</b>
負債合計	<b>73,930,006</b>	<b>1,749,372</b>	<b>27,301,221</b>	<b>0</b>	<b>102,980,599</b>
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	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,000,000</b>
(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	46,611,909	22,869,544	0	0	69,481,453
一般正味財産合計	<b>46,611,909</b>	<b>22,869,544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69,481,453</b>
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(49,830,609)	(16,794,101)	0	0	(66,624,710)
正味財産合計	<b>76,611,909</b>	<b>22,869,544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99,481,453</b>
負債及び正味財産合計	<b>150,541,915</b>	<b>24,618,916</b>	<b>27,301,221</b>	<b>0</b>	<b>202,462,052</b>

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	3,000	7,532	△ 4,532
基本財産受取利息	3,000	7,532	△ 4,532
特定資産運用益	9,693	7,662	2,031
特定資産受取利息	9,693	7,662	2,031
事業収益	867,050,912	842,367,233	24,683,679
施設管理受託収益	671,290,000	661,027,000	10,263,000
利用料金収益	109,897,765	97,503,352	12,394,413
受託事業収益	6,464,000	5,123,000	1,341,000
自主事業収益	79,399,147	78,713,881	685,266
受取補助金等	47,274,000	47,430,718	△ 156,718
受取地方公共団体補助金	47,274,000	47,430,718	△ 156,718
雑収益	2,120,567	1,886,396	234,171
受取利息	1,327	2,097	△ 770
雑収益	2,119,240	1,884,299	234,941
引当金戻入益	1,613,000	1,556,000	57,000
退職給付引当金戻入益	1,613,000	1,556,000	57,000
経常収益計	918,071,172	893,255,541	24,815,631
(2) 経常費用			
事業費	820,151,938	792,378,502	27,773,436
報酬	9,102,501	10,298,343	△ 1,195,842
給料	153,260,640	148,789,340	4,471,300
職員手当	117,607,627	112,911,322	4,696,305
臨時雇賃金	27,520,393	26,574,884	945,509
法定福利費	45,033,999	43,530,672	1,503,327
退職給付費用	30,257,646	29,438,460	819,186
会議費	3,631,531	4,023,387	△ 391,856
旅費	5,402,044	5,218,546	183,498
通信運搬費	3,076,403	3,200,248	△ 123,845
需用費	90,445	208,811	△ 118,366
教材費	20,010,270	21,015,799	△ 1,005,529
消耗品費	4,590,843	4,680,196	△ 89,353
修繕費	10,572,597	5,958,304	4,614,293
印刷製本費	564,732	580,176	△ 15,444
燃料費	12,530,921	10,726,060	1,804,861
光熱水費	102,432,764	95,136,190	7,296,574
使用料	1,846,277	1,706,831	139,446
食糧費	0	0	0
賃借料	4,751,042	4,150,710	600,332
原材料費	1,860,604	2,516,268	△ 655,664
委託料	190,602,633	183,830,886	6,771,747
手数料	1,841,474	1,921,285	△ 79,811
保険料	4,870,093	4,538,903	331,190
諸謝金	30,987,000	30,973,100	13,900
租税公課	33,691,159	36,637,136	△ 2,945,977
負担金	1,014,306	716,020	298,286
減価償却費	3,001,994	3,096,625	△ 94,631

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	93,119,426	93,050,409	69,017
報酬	5,530,552	5,290,482	240,070
給料	35,315,760	34,850,160	465,600
職員手当	27,538,452	27,916,885	△ 378,433
法定福利費	10,426,620	10,229,372	197,248
退職給付費用	7,341,880	7,233,172	108,708
旅費	90,660	107,860	△ 17,200
通信運搬費	187,514	221,085	△ 33,571
消耗品費	354,817	360,239	△ 5,422
修繕費	353,168	196,894	156,274
印刷製本費	467,208	490,773	△ 23,565
燃料費	375,885	331,359	44,526
光熱水費	102,000	102,000	0
食糧費	0	42,000	△ 42,000
賃借料	1,216,872	1,414,908	△ 198,036
委託料	423,767	672,752	△ 248,985
手数料	344,850	359,764	△ 14,914
保険料	445,480	398,340	47,140
租税公課	2,154,241	2,401,164	△ 246,923
負担金	346,700	333,200	13,500
交際費	103,000	98,000	5,000
經常費用計	913,271,364	885,428,911	27,842,453
当期經常増減額	4,799,808	7,826,630	△ 3,026,822
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	4,799,808	7,826,630	△ 3,026,822
一般正味財産期首残高	64,681,645	56,855,015	7,826,630
一般正味財産期末残高	69,481,453	64,681,645	4,799,808
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	99,481,453	94,681,645	4,799,808

# 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					
<b>I 一般正味財産増減の部</b>									
<b>1. 経常増減の部</b>									
<b>(1) 経常収益</b>									
<b>基本財産運用益</b>	3,000		0	0		0	0		3,000
基本財産受取利息	3,000		0	0		0	0		3,000
<b>特定資産運用益</b>	9,693		0	0		0	0		9,693
特定資産受取利息	9,693		0	0		0	0		9,693
<b>事業収益</b>	766,200,251		37,990,794	11,662,441		49,653,235	51,197,426		867,050,912
施設管理受託収益	594,083,351		23,095,219	2,914,004		26,009,223	51,197,426		671,290,000
利用料金収益	95,002,190		14,895,575	0		14,895,575	0		109,897,765
受託事業収益	6,464,000		0	0		0	0		6,464,000
自主事業収益	70,650,710		0	8,748,437		8,748,437	0		79,399,147
<b>受取補助金等</b>	6,400,000		0	0		0	40,874,000		47,274,000
受取地方公共団体補助金	6,400,000		0	0		0	40,874,000		47,274,000
<b>雑収益</b>	2,120,538		0	29		29	0		2,120,567
受取利息	1,298		0	29		29	0		1,327
雑収益	2,119,240		0	0		0	0		2,119,240
<b>引当金戻入益</b>	464,000		69,000	32,000		101,000	1,048,000		1,613,000
退職給付引当金戻入益	464,000		69,000	32,000		101,000	1,048,000		1,613,000
<b>経常収益計</b>	775,197,482		38,059,794	11,694,470		49,754,264	93,119,426		918,071,172
<b>(2) 経常費用</b>									
<b>事業費</b>	775,694,460		38,059,794	6,397,684		44,457,478			820,151,938
報酬	9,048,501		0	54,000		54,000			9,102,501
給料	151,255,670		912,730	1,092,240		2,004,970			153,260,640
職員手当	116,062,943		692,981	851,703		1,544,684			117,607,627
臨時雇賃金	27,520,393		0	0		0			27,520,393
法定福利費	44,486,089		242,583	305,327		547,910			45,033,999
退職給付費用	29,849,590		180,988	227,068		408,056			30,257,646
会議費	3,631,531		0	0		0			3,631,531
旅費	5,394,524		0	7,520		7,520			5,402,044
通信運搬費	2,761,942		289,188	25,273		314,461			3,076,403
需用費	0		0	90,445		90,445			90,445
教材費	20,010,270		0	0		0			20,010,270
消耗品費	4,078,662		512,181	0		512,181			4,590,843
修繕費	10,572,597		0	0		0			10,572,597
印刷製本費	564,732		0	0		0			564,732
燃料費	11,202,392		1,328,529	0		1,328,529			12,530,921
光熱水費	90,960,294		11,472,470	0		11,472,470			102,432,764
使用料	1,162		0	1,845,115		1,845,115			1,846,277
食糧費	0		0	0		0			0
賃借料	4,751,042		0	0		0			4,751,042
原材料費	1,860,604		0	0		0			1,860,604
委託料	169,306,425		21,296,208	0		21,296,208			190,602,633

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	1,841,474		0	0		0			1,841,474
保険料	4,870,093		0	0		0			4,870,093
諸謝金	30,987,000		0	0		0			30,987,000
租税公課	30,671,230		1,131,936	1,887,993		3,019,929			33,691,159
負担金	1,003,306		0	11,000		11,000			1,014,306
減価償却費	3,001,994		0	0		0			3,001,994
<b>管理費</b>							<b>93,119,426</b>		<b>93,119,426</b>
報酬							5,530,552		5,530,552
給料							35,315,760		35,315,760
職員手当							27,538,452		27,538,452
法定福利費							10,426,620		10,426,620
退職給付費用							7,341,880		7,341,880
旅費							90,660		90,660
通信運搬費							187,514		187,514
消耗品費							354,817		354,817
修繕費							353,168		353,168
印刷製本費							467,208		467,208
燃料費							375,885		375,885
光熱水費							102,000		102,000
食糧費							0		0
賃借料							1,216,872		1,216,872
委託料							423,767		423,767
手数料							344,850		344,850
保険料							445,480		445,480
租税公課							2,154,241		2,154,241
負担金							346,700		346,700
交際費							103,000		103,000
<b>経常費用計</b>	<b>775,694,460</b>		<b>38,059,794</b>	<b>6,397,684</b>		<b>44,457,478</b>	<b>93,119,426</b>		<b>913,271,364</b>
当期経常増減額	<b>△ 496,978</b>		<b>0</b>	<b>5,296,786</b>		<b>5,296,786</b>	<b>0</b>		<b>4,799,808</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>									
<b>(1) 経常外収益</b>									
経常外収益計	0		0	0		0	0		0
<b>(2) 経常外費用</b>									
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
他会計振替額	124,559		0	△ 124,559		△ 124,559	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 372,419		0	5,172,227		5,172,227	0		4,799,808
一般正味財産期首残高	46,984,328		0	17,697,317		17,697,317	0		64,681,645
一般正味財産期末残高	46,611,909		0	22,869,544		22,869,544	0		69,481,453
<b>II 指定正味財産増減の部</b>									
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>76,611,909</b>		<b>0</b>	<b>22,869,544</b>		<b>22,869,544</b>	<b>0</b>		<b>99,481,453</b>

## 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	79,115,626	6,964,526	1,613,000	84,467,152
事業準備引当資産	36,166,710	15,979,000	9,057,000	43,088,710
記念事業積立資産	6,384,000	0	0	6,384,000
事業準備積立資産	17,152,000	0	0	17,152,000
小 計	138,818,336	22,943,526	10,670,000	151,091,862
合 計	168,818,336	22,943,526	10,670,000	181,091,862

### 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	84,467,152			(84,467,152)
事業準備引当資産	43,088,710		(43,088,710)	
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	151,091,862		(66,624,710)	(84,467,152)
合 計	181,091,862	(30,000,000)	(66,624,710)	(84,467,152)

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	4,272,702	676,098
什器備品	6,536,200	6,337,919	198,281
合 計	11,485,000	10,610,621	874,379

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	47,274,000	47,274,000	0	—
合 計		0	47,274,000	47,274,000	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	79,115,626	6,964,526	-	1,613,000	84,467,152

(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30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	883,310
	普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	4,139,875
	普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	1,715
	普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	898,879
	普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	5,345,284
	普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	7,515,374
	未収金	(株)FC水戸ホーリーホック	3月分利用料金収入	1,711,374
		(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	
	水戸市高体連サッカー専門部	3月分雑収入		
	利根コカ・コーライーストジャパン(株)他14社	3月分自動販売機収入		
<b>流動資産合計</b>				<b>20,495,811</b>
(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	84,467,152
	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	43,088,710
	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	公益目的財産として使用している	676,098	
什器備品	卓球台 トランポリン 芝生養生シート(芝管理用)		5 198,275 1	
<b>固定資産合計</b>				<b>181,966,241</b>
<b>資産合計</b>				<b>202,462,052</b>
(流動負債)	未払金			
			3月分市立競技場電気料	10,722,073
			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	
			2月分内原ヘルスパーク電気料	
			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		
		社会保険料等	7,791,374	
<b>流動負債合計</b>				<b>18,513,447</b>
(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	84,467,152	
<b>固定負債合計</b>				<b>84,467,152</b>
<b>負債合計</b>				<b>102,980,599</b>
<b>正味財産</b>				<b>99,481,453</b>