

令和2年度決算報告書

貸借対照表

令和3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	34,772,673	27,721,324	7,051,349
未収金	2,739,085	180,803	2,558,282
流動資産合計	37,511,758	27,902,127	9,609,631
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	91,841,618	92,578,091	△ 736,473
事業準備引当資産	33,166,710	40,185,710	△ 7,019,000
記念事業積立資産	3,780,000	4,534,000	△ 754,000
特定資産合計	128,788,328	137,297,801	△ 8,509,473
その他の固定資産			
構築物	2,852,575	0	2,852,575
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,538,436	5,497,087	△ 1,958,651
その他の固定資産合計	6,391,012	5,497,088	893,924
固定資産合計	165,179,340	172,794,889	△ 7,615,549
資産合計	202,691,098	200,697,016	1,994,082
負債の部			
流動負債			
未払金	16,640,946	18,186,686	△ 1,545,740
預り金	4,585,284	4,809,229	△ 223,945
流動負債合計	21,226,230	22,995,915	△ 1,769,685
固定負債			
退職給付引当金	91,841,618	92,578,091	△ 736,473
固定負債合計	91,841,618	92,578,091	△ 736,473
負債合計	113,067,848	115,574,006	△ 2,506,158
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	59,623,250	55,123,010	4,500,240
一般正味財産合計	59,623,250	55,123,010	4,500,240
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(36,946,710)	(44,719,710)	7,773,000
正味財産合計	89,623,250	85,123,010	4,500,240
負債及び正味財産合計	202,691,098	200,697,016	1,994,082

貸借対照表内訳表

令和3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	21,540,288	7,697,409	5,534,976	0	34,772,673
未収金	458,094	2,280,991	0	0	2,739,085
流動資産合計	21,998,382	9,978,400	5,534,976	0	37,511,758
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	71,753,232	2,843,730	17,244,656	0	91,841,618
事業準備引当資産	8,128,609	25,038,101	0	0	33,166,710
記念事業積立資産	3,780,000	0	0	0	3,780,000
特定資産合計	83,661,841	27,881,831	17,244,656	0	128,788,328
その他の固定資産					
構築物	2,852,575				2,852,575
車両運搬具	1	0	0	0	1
什器備品	3,538,436	0	0	0	3,538,436
その他の固定資産合計	6,391,012	0	0	0	6,391,012
固定資産合計	120,052,853	27,881,831	17,244,656	0	165,179,340
資産合計	142,051,235	37,860,231	22,779,632	0	202,691,098
負債の部					
流動負債					
未払金	15,099,778	591,476	949,692	0	16,640,946
預り金	0	0	4,585,284	0	4,585,284
流動負債合計	15,099,778	591,476	5,534,976	0	21,226,230
固定負債					
退職給付引当金	71,753,232	2,843,730	17,244,656	0	91,841,618
固定負債合計	71,753,232	2,843,730	17,244,656	0	91,841,618
負債合計	86,853,010	3,435,206	22,779,632	0	113,067,848
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	25,198,225	34,425,025	0	0	59,623,250
一般正味財産合計	25,198,225	34,425,025	0	0	59,623,250
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(11,908,609)	(25,038,101)	0	0	(36,946,710)
正味財産合計	55,198,225	34,425,025	0	0	89,623,250
負債及び正味財産合計	142,051,235	37,860,231	22,779,632	0	202,691,098

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	3,018	3,000	18
基本財産受取利息	3,018	3,000	18
特定資産運用益	12,010	5,784	6,226
特定資産受取利息	12,010	5,784	6,226
事業収益	1,012,378,937	1,046,655,577	△ 34,276,640
施設管理受託収益	886,695,000	835,725,752	50,969,248
利用料金収益	96,264,523	131,845,056	△ 35,580,533
受託事業収益	2,781,960	6,896,245	△ 4,114,285
自主事業収益	26,637,454	72,188,524	△ 45,551,070
受取補助金等	49,685,795	51,400,400	△ 1,714,605
受取地方公共団体補助金	49,685,795	51,400,400	△ 1,714,605
雑収益	1,429,752	1,276,755	152,997
受取利息	2,015	2,029	△ 14
雑収益	1,427,737	1,274,726	153,011
引当金戻入益	736,473	8,232,000	△ 7,495,527
退職給付引当金戻入益	736,473	8,232,000	△ 7,495,527
経常収益計	1,064,245,985	1,107,573,516	△ 43,327,531
(2) 経常費用			
事業費	966,854,637	1,014,567,444	△ 47,712,807
報酬	18,995,021	19,635,664	△ 640,643
給料	165,117,242	166,414,689	△ 1,297,447
職員手当	118,677,021	125,516,281	△ 6,839,260
臨時雇賃金	29,288,937	35,159,207	△ 5,870,270
法定福利費	49,582,890	50,835,301	△ 1,252,411
退職給付費用	24,425,700	40,139,372	△ 15,713,672
会議費	612,086	5,116,361	△ 4,504,275
旅費	318,840	5,370,173	△ 5,051,333
通信運搬費	4,064,299	4,216,229	△ 151,930
需用費	97,225	94,576	2,649
教材費	9,343,582	28,977,834	△ 19,634,252
消耗品費	7,607,679	7,906,632	△ 298,953
修繕費	6,672,757	6,391,450	281,307
印刷製本費	1,129,260	1,176,447	△ 47,187
燃料費	28,648,653	22,154,154	6,494,499
光熱水費	121,318,125	127,072,011	△ 5,753,886
使用料	1,585,759	1,961,143	△ 375,384
食糧費	0	0	0
賃借料	4,809,594	6,691,430	△ 1,881,836
原材料費	1,980,176	2,010,214	△ 30,038
委託料	307,264,013	291,364,273	15,899,740
手数料	1,251,740	1,382,542	△ 130,802
保険料	2,727,788	4,482,509	△ 1,754,721
諸謝金	14,346,500	25,113,200	△ 10,766,700
租税公課	44,619,685	31,898,751	12,720,934
負担金	287,390	639,600	△ 352,210
減価償却費	2,082,675	2,847,401	△ 764,726

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	92,891,107	96,934,221	△ 4,043,114
報酬	6,097,410	6,025,585	71,825
給料	34,899,156	34,209,792	689,364
職員手当	27,135,652	27,912,329	△ 776,677
法定福利費	10,534,893	10,512,046	22,847
退職給付費用	5,466,300	8,536,416	△ 3,070,116
旅費	0	205,770	△ 205,770
通信運搬費	138,649	187,848	△ 49,199
消耗品費	397,176	396,276	900
修繕費	266,343	300,968	△ 34,625
印刷製本費	302,335	485,292	△ 182,957
燃料費	316,436	352,569	△ 36,133
光熱水費	102,000	102,000	0
食糧費	0	0	0
賃借料	3,011,922	3,900,391	△ 888,469
委託料	675,990	488,502	187,488
手数料	358,130	388,898	△ 30,768
保険料	527,200	491,090	36,110
租税公課	2,311,315	1,933,049	378,266
負担金	350,200	380,900	△ 30,700
交際費	0	124,500	△ 124,500
経常費用計	1,059,745,744	1,111,501,665	△ 51,755,921
当期経常増減額	4,500,241	△ 3,928,149	8,428,390
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除去損			
什器備品除去損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	4,500,240	△ 3,928,149	8,428,389
一般正味財産期首残高	55,123,010	59,051,159	△ 3,928,149
一般正味財産期末残高	59,623,250	55,123,010	4,500,240
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	89,623,250	85,123,010	4,500,240

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	取1	取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	3,018		0	0		0	0		3,018
基本財産受取利息	3,018		0	0		0	0		3,018
特定資産運用益	12,010		0	0		0	0		12,010
特定資産受取利息	12,010		0	0		0	0		12,010
事業収益	893,770,399		59,250,866	8,799,933		68,050,799	50,557,739		1,012,378,937
施設管理受託収益	791,706,666		40,563,006	3,867,589		44,430,595	50,557,739		886,695,000
利用料金収益	77,576,663		18,687,860	0		18,687,860	0		96,264,523
受託事業収益	2,781,960		0	0		0	0		2,781,960
自主事業収益	21,705,110		0	4,932,344		4,932,344	0		26,637,454
受取補助金等	7,389,250		0	0		0	42,296,545		49,685,795
受取地方公共団体補助金	7,389,250		0	0		0	42,296,545		49,685,795
雑収益	1,429,736		0	16		16	0		1,429,752
受取利息	1,999		0	16		16	0		2,015
雑収益	1,427,737		0	0		0	0		1,427,737
引当金戻入益	648,835		41,978	8,837		50,815	36,823		736,473
退職給付引当金戻入益	648,835		41,978	8,837		50,815	36,823		736,473
経常収益計	903,253,248		59,292,844	8,808,786		68,101,630	92,891,107		1,064,245,985
(2) 経常費用									
事業費	900,401,283		59,292,844	7,160,510		66,453,354			966,854,637
報酬	18,940,021		0	55,000		55,000			18,995,021
給料	159,573,945		4,051,253	1,492,044		5,543,297			165,117,242
職員手当	114,602,924		2,913,972	1,160,125		4,074,097			118,677,021
臨時雇賃金	29,288,937		0	0		0			29,288,937
法定福利費	48,088,815		1,078,254	415,821		1,494,075			49,582,890
退職給付費用	23,592,240		599,760	233,700		833,460			24,425,700
会議費	612,086		0	0		0			612,086
旅費	318,840		0	0		0			318,840
通信運搬費	3,626,040		405,118	33,141		438,259			4,064,299
需用費	0		0	97,225		97,225			97,225
教材費	9,343,582		0	0		0			9,343,582
消耗品費	6,763,227		844,452	0		844,452			7,607,679
修繕費	6,672,757		0	0		0			6,672,757
印刷製本費	1,129,260		0	0		0			1,129,260
燃料費	25,517,866		3,130,787	0		3,130,787			28,648,653
光熱水費	107,851,814		13,466,311	0		13,466,311			121,318,125
使用料	0		0	1,585,759		1,585,759			1,585,759
食糧費	0		0	0		0			0
賃借料	4,809,594		0	0		0			4,809,594
原材料費	1,980,176		0	0		0			1,980,176
委託料	277,017,642		30,246,371	0		30,246,371			307,264,013

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	1,251,740		0	0		0			1,251,740
保険料	2,727,788		0	0		0			2,727,788
諸謝金	14,346,500		0	0		0			14,346,500
租税公課	39,983,424		2,556,566	2,079,695		4,636,261			44,619,685
負担金	279,390		0	8,000		8,000			287,390
減価償却費	2,082,675		0	0		0			2,082,675
管理費							92,891,107		92,891,107
報酬							6,097,410		6,097,410
給料							34,899,156		34,899,156
職員手当							27,135,652		27,135,652
法定福利費							10,534,893		10,534,893
退職給付費用							5,466,300		5,466,300
旅費							0		0
通信運搬費							138,649		138,649
消耗品費							397,176		397,176
修繕費							266,343		266,343
印刷製本費							302,335		302,335
燃料費							316,436		316,436
光熱水費							102,000		102,000
食糧費							0		0
賃借料							3,011,922		3,011,922
委託料							675,990		675,990
手数料							358,130		358,130
保険料							527,200		527,200
租税公課							2,311,315		2,311,315
負担金							350,200		350,200
交際費							0		0
経常費用計	900,401,283		59,292,844	7,160,510		66,453,354	92,891,107		1,059,745,744
当期経常増減額	2,851,965		0	1,648,276		1,648,276	0		4,500,241
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									
固定資産除去損									
什器備品除去損	1		0	0		0	0		1
経常外費用計	1		0	0		0	0		1
当期経常外増減額	△ 1		0	0		0	0		△ 1
他会計振替額			0			0	0		0
当期一般正味財産増減額	2,851,964		0	1,648,276		1,648,276	0		4,500,240
一般正味財産期首残高	22,346,261		0	32,776,749		32,776,749	0		55,123,010
一般正味財産期末残高	25,198,225		0	34,425,025		34,425,025	0		59,623,250
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	55,198,225		0	34,425,025		34,425,025	0		89,623,250

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

構築物・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	92,578,091	0	736,473	91,841,618
事業準備引当資産	40,185,710	6,166,000	13,185,000	33,166,710
記念事業積立資産	4,534,000	0	754,000	3,780,000
小 計	137,297,801	6,166,000	14,675,473	128,788,328
合 計	167,297,801	6,166,000	14,675,473	158,788,328

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	91,841,618			(91,841,618)
事業準備引当資産	33,166,710		(33,166,710)	
記念事業積立資産	3,780,000		(3,780,000)	
小 計	128,788,328		(36,946,710)	(91,841,618)
合 計	158,788,328	(30,000,000)	(36,946,710)	(91,841,618)

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			
構築物	2,976,600	124,025	2,852,575
車両運搬具	4,475,000	4,474,999	1
什器備品	11,679,212	8,140,776	3,538,436
合 計	19,130,812	12,739,800	6,391,012

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	49,685,795	49,685,795	0	—
合 計		0	49,685,795	49,685,795	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	92,578,091	-	-	736,473	91,841,618

(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。