

令和4年度決算報告書

貸借対照表

令和5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	59,239,907	23,525,076	35,714,831
未収金	4,990,602	9,829,361	△ 4,838,759
流動資産合計	64,230,509	33,354,437	30,876,072
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	75,692,983	79,835,387	△ 4,142,404
事業準備引当資産	39,483,710	47,033,710	△ 7,550,000
記念事業積立資産	20,027,000	11,560,000	8,467,000
事業準備積立資産	9,500,000	16,600,000	△ 7,100,000
特定資産合計	144,703,693	155,029,097	△ 10,325,404
その他の固定資産			
構築物	2,554,915	2,703,745	△ 148,830
車両運搬具	3,979,858	1	3,979,857
什器備品	2,576,501	2,824,035	△ 247,534
その他の固定資産合計	9,111,274	5,527,781	3,583,493
固定資産合計	183,814,967	190,556,878	△ 6,741,911
資産合計	248,045,476	223,911,315	24,134,161
負債の部			
流動負債			
未払金	28,672,415	22,872,345	5,800,070
預り金	5,479,826	4,518,565	961,261
流動負債合計	34,152,241	27,390,910	6,761,331
固定負債			
退職給付引当金	75,692,983	79,835,387	△ 4,142,404
固定負債合計	75,692,983	79,835,387	△ 4,142,404
負債合計	109,845,224	107,226,297	2,618,927
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	108,200,252	86,685,018	21,515,234
一般正味財産合計	108,200,252	86,685,018	21,515,234
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(69,010,710)	(75,193,710)	6,183,000
正味財産合計	138,200,252	116,685,018	21,515,234
負債及び正味財産合計	248,045,476	223,911,315	24,134,161

貸借対照表内訳表

令和5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	52,773,117	72,000	6,394,790	0	59,239,907
未収金	865,475	4,125,127	0	0	4,990,602
流動資産合計	53,638,592	4,197,127	6,394,790	0	64,230,509
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	60,450,147	2,494,160	12,748,676	0	75,692,983
事業準備引当資産	966,336	38,517,374	0	0	39,483,710
記念事業積立資産	20,027,000	0	0	0	20,027,000
事業準備積立資産	9,500,000	0	0	0	9,500,000
特定資産合計	90,943,483	41,011,534	12,748,676	0	144,703,693
その他の固定資産					
構築物	2,554,915	0	0	0	2,554,915
車両運搬具	3,979,858	0	0	0	3,979,858
什器備品	2,576,501	0	0	0	2,576,501
その他の固定資産合計	9,111,274	0	0	0	9,111,274
固定資産合計	130,054,757	41,011,534	12,748,676	0	183,814,967
資産合計	183,693,349	45,208,661	19,143,466	0	248,045,476
負債の部					
流動負債					
未払金	26,317,619	1,439,832	914,964	0	28,672,415
預り金	0	0	5,479,826	0	5,479,826
流動負債合計	26,317,619	1,439,832	6,394,790	0	34,152,241
固定負債					
退職給付引当金	60,450,147	2,494,160	12,748,676	0	75,692,983
固定負債合計	60,450,147	2,494,160	12,748,676	0	75,692,983
負債合計	86,767,766	3,933,992	19,143,466	0	109,845,224
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	66,925,583	41,274,669	0	0	108,200,252
一般正味財産合計	66,925,583	41,274,669	0	0	108,200,252
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(30,493,336)	(38,517,374)	0	0	(69,010,710)
正味財産合計	96,925,583	41,274,669	0	0	138,200,252
負債及び正味財産合計	183,693,349	45,208,661	19,143,466	0	248,045,476

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	600	601	△ 1
基本財産受取利息	600	601	△ 1
特定資産運用益	966	1,323	△ 357
特定資産受取利息	966	1,323	△ 357
事業収益	1,340,220,247	1,081,069,846	259,150,401
施設管理受託収益	1,068,069,000	906,296,900	161,772,100
利用料金収益	194,021,490	126,704,488	67,317,002
受託事業収益	7,188,040	4,779,532	2,408,508
自主事業収益	70,941,717	43,288,926	27,652,791
受取補助金等	52,262,000	48,856,400	3,405,600
受取地方公共団体補助金	52,262,000	48,856,400	3,405,600
雑収益	1,642,155	1,866,508	△ 224,353
受取利息	2,762	2,148	614
雑収益	1,639,393	1,864,360	△ 224,967
引当金戻入益	221,258	2,773,270	△ 2,552,012
退職給付引当金戻入益	221,258	2,773,270	△ 2,552,012
経常収益計	1,394,347,226	1,134,567,948	259,779,278
(2) 経常費用			
事業費	1,294,824,627	1,024,344,041	270,480,586
報酬	33,957,961	22,549,893	11,408,068
給料	170,216,534	163,151,405	7,065,129
職員手当	125,577,126	117,775,878	7,801,248
臨時雇賃金	53,083,946	33,315,118	19,768,828
法定福利費	54,562,117	49,191,577	5,370,540
退職給付費用	22,276,920	24,125,952	△ 1,849,032
会議費	4,436,590	1,124,043	3,312,547
旅費	4,747,594	2,535,480	2,212,114
通信運搬費	4,012,157	4,065,414	△ 53,257
需用費	104,272	100,625	3,647
教材費	29,223,980	14,987,545	14,236,435
消耗品費	17,220,383	10,891,463	6,328,920
修繕費	21,088,299	7,359,230	13,729,069
印刷製本費	976,626	1,575,530	△ 598,904
燃料費	66,172,552	36,358,419	29,814,133
光熱水費	198,773,203	132,131,121	66,642,082
使用料	3,249,296	1,636,342	1,612,954
食糧費	0	0	0
賃借料	8,832,979	5,215,600	3,617,379
原材料費	1,716,550	1,982,191	△ 265,641
委託料	388,655,751	320,097,613	68,558,138
手数料	2,757,720	1,558,280	1,199,440
保険料	3,844,318	3,096,236	748,082
諸謝金	30,558,250	20,991,600	9,566,650
租税公課	46,841,835	47,123,720	△ 281,885
負担金	884,536	540,535	344,001
減価償却費	1,053,132	863,231	189,901

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	78,007,365	83,162,139	△ 5,154,774
報酬	6,151,297	6,094,910	56,387
給料	28,918,128	30,529,125	△ 1,610,997
職員手当	21,428,872	23,883,157	△ 2,454,285
法定福利費	8,357,295	9,063,263	△ 705,968
退職給付費用	3,731,080	4,566,048	△ 834,968
旅費	6,700	0	6,700
通信運搬費	192,850	182,848	10,002
消耗品費	618,361	453,575	164,786
修繕費	233,607	240,647	△ 7,040
印刷製本費	477,356	326,557	150,799
燃料費	425,488	333,316	92,172
光熱水費	102,000	102,000	0
食糧費	11,000	11,000	0
賃借料	3,361,127	3,048,930	312,197
委託料	700,171	733,606	△ 33,435
手数料	438,688	422,237	16,451
保険料	612,580	346,740	265,840
租税公課	1,773,565	2,468,480	△ 694,915
負担金	364,200	339,200	25,000
交際費	103,000	16,500	86,500
經常費用計	1,372,831,992	1,107,506,180	265,325,812
当期經常増減額	21,515,234	27,061,768	△ 5,546,534
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	21,515,234	27,061,768	△ 5,546,534
一般正味財産期首残高	86,685,018	59,623,250	27,061,768
一般正味財産期末残高	108,200,252	86,685,018	21,515,234
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	138,200,252	116,685,018	21,515,234

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	600		0	0		0	0	600	
基本財産受取利息	600		0	0		0	0	600	
特定資産運用益	966		0	0		0	0	966	
特定資産受取利息	966		0	0		0	0	966	
事業収益	1,214,516,384		81,281,710	9,814,053		91,095,763	34,608,100	1,340,220,247	
施設管理受託収益	981,627,760		50,150,875	1,682,265		51,833,140	34,608,100	1,068,069,000	
利用料金収益	162,890,655		31,130,835	0		31,130,835	0	194,021,490	
受託事業収益	7,188,040		0	0		0	0	7,188,040	
自主事業収益	62,809,929		0	8,131,788		8,131,788	0	70,941,717	
受取補助金等	8,900,000		0	0		0	43,362,000	52,262,000	
受取地方公共団体補助金	8,900,000		0	0		0	43,362,000	52,262,000	
雑収益	1,642,127		0	28		28	0	1,642,155	
受取利息	2,734		0	28		28	0	2,762	
雑収益	1,639,393		0	0		0	0	1,639,393	
引当金戻入益	176,702		7,093	198		7,291	37,265	221,258	
退職給付引当金戻入益	176,702		7,093	198		7,291	37,265	221,258	
経常収益計	1,225,236,779		81,288,803	9,814,279		91,103,082	78,007,365	1,394,347,226	
(2) 経常費用									
事業費	1,207,766,893		81,288,803	5,768,931		87,057,734		1,294,824,627	
報酬	33,902,961		0	55,000		55,000		33,957,961	
給料	163,335,357		6,254,105	627,072		6,881,177		170,216,534	
職員手当	120,553,209		4,550,980	472,937		5,023,917		125,577,126	
臨時雇賃金	53,083,946		0	0		0		53,083,946	
法定福利費	52,567,770		1,829,190	165,157		1,994,347		54,562,117	
退職給付費用	21,366,307		843,693	66,920		910,613		22,276,920	
会議費	4,436,590		0	0		0		4,436,590	
旅費	4,747,594		0	0		0		4,747,594	
通信運搬費	3,633,708		360,764	17,685		378,449		4,012,157	
需用費	0		0	104,272		104,272		104,272	
教材費	29,223,980		0	0		0		29,223,980	
消耗品費	15,463,905		1,756,478	0		1,756,478		17,220,383	
修繕費	21,088,299		0	0		0		21,088,299	
印刷製本費	976,626		0	0		0		976,626	
燃料費	59,476,362		6,696,190	0		6,696,190		66,172,552	
光熱水費	178,498,337		20,274,866	0		20,274,866		198,773,203	
使用料	0		0	3,249,296		3,249,296		3,249,296	
食糧費	0		0	0		0		0	
賃借料	8,832,979		0	0		0		8,832,979	
原材料費	1,716,550		0	0		0		1,716,550	
委託料	352,908,044		35,747,707	0		35,747,707		388,655,751	

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	2,757,720		0	0		0			2,757,720
保険料	3,844,318		0	0		0			3,844,318
諸謝金	30,558,250		0	0		0			30,558,250
租税公課	42,867,413		2,974,830	999,592		3,974,422			46,841,835
負担金	873,536		0	11,000		11,000			884,536
減価償却費	1,053,132		0	0		0			1,053,132
管理費							78,007,365		78,007,365
報酬							6,151,297		6,151,297
給料							28,918,128		28,918,128
職員手当							21,428,872		21,428,872
法定福利費							8,357,295		8,357,295
退職給付費用							3,731,080		3,731,080
旅費							6,700		6,700
通信運搬費							192,850		192,850
消耗品費							618,361		618,361
修繕費							233,607		233,607
印刷製本費							477,356		477,356
燃料費							425,488		425,488
光熱水費							102,000		102,000
食糧費							11,000		11,000
賃借料							3,361,127		3,361,127
委託料							700,171		700,171
手数料							438,688		438,688
保険料							612,580		612,580
租税公課							1,773,565		1,773,565
負担金							364,200		364,200
交際費							103,000		103,000
経常費用計	1,207,766,893		81,288,803	5,768,931		87,057,734	78,007,365		1,372,831,992
当期経常増減額	17,469,886		0	4,045,348		4,045,348	0		21,515,234
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
他会計振替額	0		0	0		0	0		0
当期一般正味財産増減額	17,469,886		0	4,045,348		4,045,348	0		21,515,234
一般正味財産期首残高	49,455,697		0	37,229,321		37,229,321	0		86,685,018
一般正味財産期末残高	66,925,583		0	41,274,669		41,274,669	0		108,200,252
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	96,925,583		0	41,274,669		41,274,669	0		138,200,252

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	79,835,387	0	4,142,404	75,692,983
事業準備引当資産	47,033,710	5,929,000	13,479,000	39,483,710
記念事業積立資産	11,560,000	10,800,000	2,333,000	20,027,000
事業準備積立資産	16,600,000	9,500,000	16,600,000	9,500,000
小 計	155,029,097	26,229,000	36,554,404	144,703,693
合 計	185,029,097	26,229,000	36,554,404	174,703,693

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	75,692,983			(75,692,983)
事業準備引当資産	39,483,710		(39,483,710)	
記念事業積立資産	20,027,000		(20,027,000)	
事業準備積立資産	9,500,000		(9,500,000)	
小 計	144,703,693		(69,010,710)	(75,692,983)
合 計	174,703,693	(30,000,000)	(69,010,710)	(75,692,983)

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	421,685	2,554,915
車両運搬具	8,511,025	4,531,167	3,979,858
什器備品	12,279,812	9,703,311	2,576,501
合 計	23,767,437	14,656,163	9,111,274

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	52,262,000	52,262,000	0	—
合 計		0	52,262,000	52,262,000	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	79,835,387	-	3,921,146	221,258	75,692,983

(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り減少したものである。

財産目録

令和5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	各施設からの報告による合計額	運転資金として	983,460
普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	39,513,337
普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	5,984,834
普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	3,365,673
普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	4,584,254
普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	4,808,349
未収金	笠原中学校	3月分利用料金収入	4,990,602
	水戸市市民生活課	内原市民センター夜間祝日等管理業務委託料収入	
	(株)FC水戸ホーリーホック	3月分利用料金収入	
	(株)鹿島アントラーズFC	3月分利用料金収入	
	水戸第一高等学校	3月分利用料金収入	
	日本スポーツ振興協会	3月分利用料金収入	
	(株)茨城ロボッツ・スポーツエンターテイメント	3月分利用料金収入	
	(株)トライダムハーフトタイムカフェ	3月分雑収入	
	宝薬品他18社	3月分自動販売機収入	
流動資産合計			64,230,509
(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	職員退職給付引当金の引当	75,692,983
	常陽銀行千波支店	資産として管理している	
事業準備引当資産	定期預金	原資及び運用益を公益目的	39,483,710
	常陽銀行千波支店	事業共用の財源としている	
記念事業積立資産	定期預金	将来の特定の活動の財源として	20,027,000
	常陽銀行千波支店	している	
事業準備積立資産	定期預金	公益目的事業にかかる財産取得	9,500,000
	常陽銀行千波支店	及び財産改良の財源としている	
その他の固定資産			
構築物	鉄骨造看板	公益目的財産として使用している	2,554,915
車両運搬具	貨物自動車		1
	普通自動車		3,979,857
什器備品	卓球台		5
	トランポリン		1
	芝生養生シート(芝管理用)		1
	可動式ステージ		163,307
	スピーカーシステム		69,280
	総アルミテント		1,877,040
	ピッチングマシン		466,867
固定資産合計			183,814,967
資産合計			248,045,476
(流動負債)			
未払金		3月分見川電気料 他5か所	28,672,415
		3月分青柳ガス代 他9か所	
		3月分青柳屋内プールA重油料	
		3月分パート職員賃金	
		3月分嘱託員給料	
		3月分EB為替手数料	
		PCウイルスバスター更新料	
		3月分公用車燃料・内原灯油	
		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	
		3月分東町スポーツ事業業務委託料	
		3月分種目別スポーツ教室指導員謝金	
		3月分健康づくり教室指導員謝金	
		3月分水泳教室指導員謝金	
		3月分コピー複写代	
		3月分東町マット・モップリース代	
		社会保険料等	
流動負債合計			34,152,241
(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	75,692,983
固定負債合計			75,692,983
負債合計			109,845,224
正味財産			138,200,252