

令和6年度決算報告書

貸借対照表

令和7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	43,150,184	121,837,542	△ 78,687,358
未収金	9,603,275	5,871,477	3,731,798
流動資産合計	52,753,459	127,709,019	△ 74,955,560
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	69,249,877	65,074,755	4,175,122
事業準備引当資産	63,393,710	25,213,710	38,180,000
記念事業積立資産			
<small>全国大会水戸市誘致開催記念事業</small>	5,700,000	9,600,000	△ 3,900,000
事業準備積立資産			
<small>水戸市体育施設改良事業</small>	32,500,000	0	32,500,000
<small>既存事業拡大</small>	6,000,000	9,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	176,843,587	108,888,465	67,955,122
その他の固定資産			
構築物	2,257,255	2,406,085	△ 148,830
車両運搬具	11,615,004	3,305,842	8,309,162
什器備品	3,683,163	4,843,683	△ 1,160,520
その他の固定資産合計	17,555,422	10,555,610	6,999,812
固定資産合計	224,399,009	149,444,075	74,954,934
資産合計	277,152,468	277,153,094	△ 626
負債の部			
流動負債			
未払金	36,495,992	78,617,056	△ 42,121,064
預り金	6,420,776	10,566,278	△ 4,145,502
流動負債合計	42,916,768	89,183,334	△ 46,266,566
固定負債			
退職給付引当金	69,249,877	65,074,755	4,175,122
固定負債合計	69,249,877	65,074,755	4,175,122
負債合計	112,166,645	154,258,089	△ 42,091,444
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	134,985,823	92,895,005	42,090,818
一般正味財産合計	134,985,823	92,895,005	42,090,818
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(107,593,710)	(43,813,710)	(63,780,000)
正味財産合計	164,985,823	122,895,005	42,090,818
負債及び正味財産合計	277,152,468	277,153,094	△ 626

貸借対照表内訳表

令和7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	32,053,887	3,809,299	7,286,998	0	43,150,184
未収金	4,965,051	4,638,224	0	0	9,603,275
流動資産合計	37,018,938	8,447,523	7,286,998	0	52,753,459
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	56,329,433	2,760,253	10,160,191	0	69,249,877
事業準備引当資産	16,676,649	46,717,061	0	0	63,393,710
記念事業積立資産					
全国大会水戸市誘致開催記念事業	5,700,000	0	0	0	5,700,000
事業準備積立資産					
水戸市体育施設改良事業	32,500,000	0	0	0	32,500,000
既存事業拡大	6,000,000	0	0	0	6,000,000
特定資産合計	117,206,082	49,477,314	10,160,191	0	176,843,587
その他の固定資産					
構築物	2,257,255	0	0	0	2,257,255
車両運搬具	11,615,004	0	0	0	11,615,004
什器備品	3,683,163	0	0	0	3,683,163
その他の固定資産合計	17,555,422	0	0	0	17,555,422
固定資産合計	164,761,504	49,477,314	10,160,191	0	224,399,009
資産合計	201,780,442	57,924,837	17,447,189	0	277,152,468
負債の部					
流動負債					
未払金	33,656,994	1,972,776	866,222	0	36,495,992
預り金	0	0	6,420,776	0	6,420,776
流動負債合計	33,656,994	1,972,776	7,286,998	0	42,916,768
固定負債					
退職給付引当金	56,329,433	2,760,253	10,160,191	0	69,249,877
固定負債合計	56,329,433	2,760,253	10,160,191	0	69,249,877
負債合計	89,986,427	4,733,029	17,447,189	0	112,166,645
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	81,794,015	53,191,808	0	0	134,985,823
一般正味財産合計	81,794,015	53,191,808	0	0	134,985,823
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(60,876,649)	(46,717,061)	0	0	(107,593,710)
正味財産合計	111,794,015	53,191,808	0	0	164,985,823
負債及び正味財産合計	201,780,442	57,924,837	17,447,189	0	277,152,468

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	615	600	15
基本財産受取利息	615	600	15
特定資産運用益	19,601	680	18,921
特定資産受取利息	19,601	680	18,921
事業収益	1,427,637,960	1,367,807,608	59,830,352
施設管理受託収益	1,115,916,000	1,070,426,485	45,489,515
利用料金収益	220,127,462	210,129,743	9,997,719
受託事業収益	12,949,000	7,429,200	5,519,800
自主事業収益	78,645,498	79,822,180	△ 1,176,682
受取補助金等	52,309,000	53,017,000	△ 708,000
受取地方公共団体補助金	52,309,000	53,017,000	△ 708,000
雑収益	1,856,193	1,415,738	440,455
受取利息	174,785	3,180	171,605
雑収益	1,681,408	1,412,558	268,850
引当金戻入益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
経常収益計	1,481,823,369	1,422,241,626	59,581,743
(2) 経常費用			
事業費	1,355,280,286	1,354,043,511	1,236,775
報酬	37,937,837	28,490,227	9,447,610
給料	177,386,613	181,776,768	△ 4,390,155
職員手当	132,415,187	135,211,218	△ 2,796,031
臨時雇賃金	66,521,568	60,055,931	6,465,637
法定福利費	60,365,372	60,311,618	53,754
退職給付費用	25,104,243	22,546,880	2,557,363
会議費	4,645,248	4,973,519	△ 328,271
旅費	6,356,020	5,912,112	443,908
通信運搬費	4,612,707	4,829,758	△ 217,051
需用費	683,309	119,125	564,184
教材費	33,276,257	37,300,167	△ 4,023,910
消耗品費	15,206,233	18,165,583	△ 2,959,350
修繕費	16,923,427	43,880,727	△ 26,957,300
印刷製本費	1,006,472	1,548,525	△ 542,053
燃料費	62,804,920	61,082,249	1,722,671
光熱水費	183,284,134	178,753,558	4,530,576
使用料	2,399,687	2,687,912	△ 288,225
食糧費	0	0	0
賃借料	12,300,411	11,598,174	702,237
原材料費	639,100	622,600	16,500
委託料	415,755,141	398,123,633	17,631,508
手数料	3,299,346	2,639,774	659,572
保険料	4,976,552	4,161,508	815,044
諸謝金	33,180,837	34,190,733	△ 1,009,896
租税公課	50,966,547	52,753,888	△ 1,787,341
負担金	469,600	658,460	△ 188,860
減価償却費	2,763,518	1,648,864	1,114,654

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	84,452,265	83,503,362	948,903
報酬	6,015,725	6,055,502	△ 39,777
給料	31,421,952	29,873,232	1,548,720
職員手当	24,831,477	23,591,535	1,239,942
法定福利費	9,195,846	8,891,497	304,349
退職給付費用	3,698,675	3,099,120	599,555
旅費	0	0	0
通信運搬費	133,680	192,700	△ 59,020
消耗品費	1,039,935	576,803	463,132
修繕費	307,576	190,663	116,913
印刷製本費	177,870	509,839	△ 331,969
燃料費	652,991	569,813	83,178
光熱水費	102,000	102,000	0
食糧費	11,000	0	11,000
賃借料	3,090,281	6,126,735	△ 3,036,454
委託料	609,203	511,034	98,169
手数料	614,145	720,627	△ 106,482
保険料	486,456	479,650	6,806
租税公課	1,543,953	1,429,112	114,841
負担金	386,500	383,000	3,500
交際費	133,000	200,500	△ 67,500
經常費用計	1,439,732,551	1,437,546,873	2,185,678
当期經常増減額	42,090,818	△ 15,305,247	57,396,065
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	42,090,818	△ 15,305,247	57,396,065
一般正味財産期首残高	92,895,005	108,200,252	△ 15,305,247
一般正味財産期末残高	134,985,823	92,895,005	42,090,818
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	164,985,823	122,895,005	42,090,818

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	615		0	0		0	0		615
基本財産受取利息	615		0	0		0	0		615
特定資産運用益	19,601		0	0		0	0		19,601
特定資産受取利息	19,601		0	0		0	0		19,601
事業収益	1,290,575,209		86,161,121	10,858,365		97,019,486	40,043,265		1,427,637,960
施設管理受託収益	1,018,362,485		57,066,701	443,549		57,510,250	40,043,265		1,115,916,000
利用料金収益	191,033,042		29,094,420	0		29,094,420	0		220,127,462
受託事業収益	12,949,000		0	0		0	0		12,949,000
自主事業収益	68,230,682		0	10,414,816		10,414,816	0		78,645,498
受取補助金等	6,322,346		0	1,577,654		1,577,654	44,409,000		52,309,000
受取地方公共団体補助金	6,322,346		0	1,577,654		1,577,654	44,409,000		52,309,000
雑収益	1,848,356		0	7,837		7,837	0		1,856,193
受取利息	166,948		0	7,837		7,837	0		174,785
雑収益	1,681,408		0	0		0	0		1,681,408
経常収益計	1,298,766,127		86,161,121	12,443,856		98,604,977	84,452,265		1,481,823,369
(2) 経常費用									
事業費	1,262,460,266		86,161,121	6,658,899		92,820,020			1,355,280,286
報酬	37,882,837		0	55,000		55,000			37,937,837
給料	171,284,595		5,380,770	721,248		6,102,018			177,386,613
職員手当	127,954,079		3,893,023	568,085		4,461,108			132,415,187
臨時雇賃金	66,521,568		0	0		0			66,521,568
法定福利費	58,605,386		1,569,103	190,883		1,759,986			60,365,372
退職給付費用	24,178,384		851,175	74,684		925,859			25,104,243
会議費	4,645,248		0	0		0			4,645,248
旅費	6,356,020		0	0		0			6,356,020
通信運搬費	4,180,406		409,547	22,754		432,301			4,612,707
需用費	0		0	683,309		683,309			683,309
教材費	33,276,257		0	0		0			33,276,257
消耗品費	13,548,886		1,657,347	0		1,657,347			15,206,233
修繕費	16,923,427		0	0		0			16,923,427
印刷製本費	1,006,472		0	0		0			1,006,472
燃料費	56,013,024		6,791,896	0		6,791,896			62,804,920
光熱水費	163,306,307		19,977,827	0		19,977,827			183,284,134
使用料	0		0	2,399,687		2,399,687			2,399,687
食糧費	0		0	0		0			0
賃借料	12,300,411		0	0		0			12,300,411
原材料費	639,100		0	0		0			639,100
委託料	374,732,790		41,022,351	0		41,022,351			415,755,141

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	3,299,346		0	0		0			3,299,346
保険料	4,976,552		0	0		0			4,976,552
諸謝金	33,180,837		0	0		0			33,180,837
租税公課	44,426,216		4,608,082	1,932,249		6,540,331			50,966,547
負担金	458,600		0	11,000		11,000			469,600
減価償却費	2,763,518		0	0		0			2,763,518
管理費							84,452,265		84,452,265
報酬							6,015,725		6,015,725
給料							31,421,952		31,421,952
職員手当							24,831,477		24,831,477
法定福利費							9,195,846		9,195,846
退職給付費用							3,698,675		3,698,675
旅費							0		0
通信運搬費							133,680		133,680
消耗品費							1,039,935		1,039,935
修繕費							307,576		307,576
印刷製本費							177,870		177,870
燃料費							652,991		652,991
光熱水費							102,000		102,000
食糧費							11,000		11,000
賃借料							3,090,281		3,090,281
委託料							609,203		609,203
手数料							614,145		614,145
保険料							486,456		486,456
租税公課							1,543,953		1,543,953
負担金							386,500		386,500
交際費							133,000		133,000
経常費用計	1,262,460,266		86,161,121	6,658,899		92,820,020	84,452,265		1,439,732,551
当期経常増減額	36,305,861		0	5,784,957		5,784,957	0		42,090,818
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	508		0	△ 508		△ 508	0		0
当期一般正味財産増減額	36,306,369		0	5,784,449		5,784,449	0		42,090,818
一般正味財産期首残高	45,487,646		0	47,407,359		47,407,359	0		92,895,005
一般正味財産期末残高	81,794,015		0	53,191,808		53,191,808	0		134,985,823
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	111,794,015		0	53,191,808		53,191,808	0		164,985,823

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	65,074,755	6,374,918	2,199,796	69,249,877
事業準備引当資産	25,213,710	52,184,000	14,004,000	63,393,710
記念事業積立資産	9,600,000	5,327,000	9,227,000	5,700,000
事業準備積立資産	9,000,000	32,500,000	3,000,000	38,500,000
小 計	108,888,465	96,385,918	28,430,796	176,843,587
合 計	138,888,465	96,385,918	28,430,796	206,843,587

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	69,249,877			(69,249,877)
事業準備引当資産	63,393,710		(63,393,710)	
記念事業積立資産	5,700,000		(5,700,000)	
事業準備積立資産	38,500,000		(38,500,000)	
小 計	176,843,587		(107,593,710)	(69,249,877)
合 計	206,843,587	(30,000,000)	(107,593,710)	(69,249,877)

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	719,345	2,257,255
車両運搬具	18,274,355	6,659,351	11,615,004
什器備品	15,373,012	11,689,849	3,683,163
合 計	36,623,967	19,068,545	17,555,422

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	52,309,000	52,309,000	0	—
合 計		0	52,309,000	52,309,000	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	65,074,755	6,374,918	2,199,796	-	69,249,877

(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7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	1,646,665
	普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	26,943,263
	普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	2,686,728
	普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	4,598,900
	普通預金	常陽銀行千波支店	運転資金として	1,555,329
	普通預金	常陽銀行水戸市役所支店	運転資金として	5,719,299
	未収金	(株)鹿島アントラーズFC	3月分利用料金収入	9,603,275
		(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)FC水戸ホーリーホック	3月分利用料金収入	
		笠原中学校	3月分利用料金収入	
		ルミーズ・ブリッジモーショントゥモロー	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)トライダムハーftimeカフェ	3月分雑収入	
		公園緑地課	第4期分委託料	
		明治他16社	3月分自動販売機収入	
流動資産合計				52,753,459
(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	10,000,000
	定期預金	茨城県信用組合本店	を公益目的事業共用の財源として	10,000,000
	定期預金	筑波銀行本店	いる	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資産	69,249,877
		常陽銀行千波支店	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事業	63,393,710
		常陽銀行千波支店	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い	5,700,000
		常陽銀行千波支店	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及び財	38,500,000
		常陽銀行千波支店	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	2,257,255
	車両運搬具	貨物自動車		1
		普通自動車		2,631,825
		普通貨物自動車		7,477,553
		フォークリフト		1,505,625
	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		1
		スピーカーシステム		1
		総アルミテント		1,194,480
		ピッチングマシン		65,667
		みとちゃんふわふわ遊具		2,423,007
固定資産合計				224,399,009
資産合計				277,152,468
(流動負債)				
	未払金		3月分電気代青柳他13か所	36,495,992
			3月分パート職員賃金	
			4月分パート職員賃金円貸金種両替手数料	
			3月分青柳ガス代、他9か所	
			3月分教室指導員謝金	
			3月分アマノタイムスタンプサービス代	
			PCウイルスバスター更新代	
			3月分新聞代	
			3月分公用車燃料・内原灯油	
			3月分青柳屋内プールA重油料	
			各施設浄化槽法定検査手数料	
			3月分EIB為替手数料	
			3月分無鑑査入金手数料	
			3月分東町券売機リース	
			3月分東町マット・モップ・下入野サウナマットリース代	
			3月分下入野マット・モップリース代	
			下入野キャッシュレス手数料	
			3月分東町スポーツ事業業務委託料	
			3月分職員時間外手当	
			3月分嘱託員時間外手当	
			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	
	預り金		社会保険料等	6,420,776
流動負債合計				42,916,768
(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	69,249,877
			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	
固定負債合計				69,249,877
負債合計				112,166,645
正味財産				164,985,823