

平成29年度

決 算 書

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記及び附属明細書

財産目録

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	139,092,780	136,371,550	2,721,230
未収金	5,846,178	5,958,850	△ 112,672
たな卸資産	14,906	0	14,906
前払費用	100,440	0	100,440
立替金	1,496,333	2,230,903	△ 734,570
流動資産合計	146,550,637	144,561,303	1,989,334
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	489,537,547	389,586,547	99,951,000
普通預金	10,462,453	106,413,453	△ 95,951,000
定期預金	0	4,000,000	△ 4,000,000
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
器具備品	3,025,246	4,605,535	△ 1,580,289
電話加入権	72,000	72,000	0
ソフトウェア	281,486	377,994	△ 96,508
保証金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	3,388,732	5,065,529	△ 1,676,797
固定資産合計	503,388,732	505,065,529	△ 1,676,797
資産合計	649,939,369	649,626,832	312,537
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	27,582,826	31,897,284	△ 4,314,458
未払法人税等	136,700	0	136,700
未払消費税等	3,343,100	2,931,600	411,500
預り金	8,944,282	7,501,046	1,443,236
流動負債合計	40,006,908	42,329,930	△ 2,323,022
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	40,006,908	42,329,930	△ 2,323,022
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	109,932,461	107,296,902	2,635,559
負債及び正味財産合計	609,932,461	607,296,902	2,635,559
負債及び正味財産合計	649,939,369	649,626,832	312,537

# 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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	139,092,780	0	0	0	139,092,780
未収金	5,846,178	0	0	0	5,846,178
たな卸資産	0	14,906	0	0	14,906
前払費用	100,440	0	0	0	100,440
立替金	1,493,683	0	2,650	0	1,496,333
他会計短期貸付金	0	84,910	102,245,617	△ 102,330,527	0
流動資産合計	146,533,081	99,816	102,248,267	△ 102,330,527	146,550,637
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	440,583,792	0	48,953,755	0	489,537,547
普通預金	9,416,208	0	1,046,245	0	10,462,453
基本財産合計	450,000,000	0	50,000,000	0	500,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
器具備品	2,290,216	349,029	386,001	0	3,025,246
電話加入権	59,976	0	12,024	0	72,000
ソフトウェア	260,635	348	20,503	0	281,486
保証金	9,000	0	1,000	0	10,000
その他固定資産合計	2,619,827	349,377	419,528	0	3,388,732
固定資産合計	452,619,827	349,377	50,419,528	0	503,388,732
資産合計	599,152,908	449,193	152,667,795	△ 102,330,527	649,939,369

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
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	26,072,561	70,956	1,439,309	0	27,582,826
未払法人税等	0	136,700	0	0	136,700
未払消費税等	3,277,335	65,765	0	0	3,343,100
預り金	8,793,780	44,000	106,502	0	8,944,282
他会計短期借入金	102,330,527	0	0	△ 102,330,527	0
流動負債合計	140,474,203	317,421	1,545,811	△ 102,330,527	40,006,908
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	140,474,203	317,421	1,545,811	△ 102,330,527	40,006,908
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	450,000,000	0	50,000,000	0	500,000,000
指定正味財産合計	450,000,000	0	50,000,000	0	500,000,000
(うち基本財産への充当額)	(450,000,000)	(0)	(50,000,000)	(0)	(500,000,000)
2. 一般正味財産	△ 162,470	198,024	109,896,907	0	109,932,461
正味財産合計	449,837,530	198,024	159,896,907	0	609,932,461
負債及び正味財産合計	590,311,733	515,445	161,442,718	△ 102,330,527	649,939,369

# 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	当該年度	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			
基本財産受取利息	2,253,224	4,648,178	△ 2,394,954
基本財産運用益計	2,253,224	4,648,178	△ 2,394,954
事業収益			
参加料収益	41,706,300	42,240,920	△ 534,620
体育施設利用料	62,549,650	38,642,830	23,906,820
指定管理料収益	129,193,000	144,377,000	△ 15,184,000
業務委託料収益	66,467,121	61,914,800	4,552,321
自動販売機手数料	1,169,200	0	1,169,200
有料ロッカー使用料	331,300	0	331,300
スポーツ用品販売	24,400	0	24,400
用具貸出手数料	158,700	0	158,700
事業収益計	301,599,671	287,175,550	14,424,121
受取補助金等			
区補助金収入	85,500,185	84,135,000	1,365,185
スポーツ振興くじ助成金収入	322,000	0	322,000
受取補助金等計	85,822,185	84,135,000	1,687,185
雑収益			
受取利息	1,253	1,664	△ 411
雑収益	137,323	1,359,126	△ 1,221,803
雑収益計	138,576	1,360,790	△ 1,222,214
経常収益計	389,813,656	377,319,518	12,494,138
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>			
仕入高	15,420	0	15,420
期末たな卸高	△ 14,906	0	△ 14,906
役員報酬	2,670,672	2,651,837	18,835
非常勤報酬	236,800	0	236,800
給料手当	142,652,931	136,618,545	6,034,386
福利厚生費	20,998,332	19,572,001	1,426,331
旅費交通費	296,715	263,108	33,607
通信運搬費	1,444,163	1,249,496	194,667
減価償却費	1,701,408	1,042,850	658,558
消耗什器備品費	901,182	1,409,364	△ 508,182

科 目	当該年度	前年度	増減
消耗品費	6,546,785	6,614,894	△ 68,109
修繕費	4,928,403	8,512,970	△ 3,584,567
印刷製本費	544,916	408,039	136,877
燃料費	6,696	8,531	△ 1,835
光熱水費	33,599,229	25,999,906	7,599,323
賃借料	5,069,148	2,937,903	2,131,245
保険料	1,618,044	1,473,958	144,086
諸謝金	13,718,479	12,184,031	1,534,448
租税公課	11,415,200	7,542,227	3,872,973
支払負担金	12,900,166	12,696,504	203,662
委託費	112,274,406	95,574,423	16,699,983
著作権使用料	527,910	3,465,646	△ 2,937,736
雑費	10,500	8,400	2,100
事業費計	374,062,599	340,234,633	33,827,966
<b>管理費</b>			
役員報酬	4,304,002	4,453,755	△ 149,753
給料手当	833,948	4,225,316	△ 3,391,368
福利厚生費	398,281	1,030,105	△ 631,824
会議費	7,567	6,817	750
旅費交通費	11,967	83,087	△ 71,120
通信運搬費	541,969	860,389	△ 318,420
減価償却費	364,186	721,936	△ 357,750
手数料	643,670	681,455	△ 37,785
消耗什器備品費	231,120	87,031	144,089
消耗品費	160,075	2,088,914	△ 1,928,839
修繕費	20,000	29,055	△ 9,055
印刷製本費	47,631	93,232	△ 45,601
光熱水費	399,096	373,959	25,137
使用料及び賃借料	1,521,127	852,940	668,187
保険料	236,920	227,899	9,021
諸謝金	42,120	66,320	△ 24,200
租税公課	13,090	3,232,383	△ 3,219,293
負担金及び交付金	330,216	1,222,550	△ 892,334
委託費	2,570,441	4,686,832	△ 2,116,391
渉外費	106,000	100,000	6,000
雑費	195,369	24,620	170,749
管理費計	12,978,795	25,148,595	△ 12,169,800
経常費用計	387,041,394	365,383,228	21,658,166
評価損益等調整前当期経常増減額	2,772,262	11,936,290	△ 9,164,028
当期経常増減額	2,772,262	11,936,290	△ 9,164,028

科 目	当該年度	前年度	増減
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			
固定資産除却損			
器具備品除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3
税引前当期一般正味財産増減額	2,772,259	11,936,290	△ 9,164,031
法人税、住民税及び事業税	136,700	0	136,700
当期一般正味財産増減額	2,635,559	11,936,290	△ 9,300,731
一般正味財産期首残高	107,296,902	95,360,612	11,936,290
一般正味財産期末残高	109,932,461	107,296,902	2,635,559
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
指定正味財産期首残高	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産期末残高	500,000,000	500,000,000	0
III 正味財産期末残高	609,932,461	607,296,902	2,635,559

# 正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	2,027,902	0	225,322	2,253,224
基本財産運用益計	2,027,902	0	225,322	2,253,224
事業収益				
参加料収益	41,706,300	0	0	41,706,300
体育施設利用料	62,549,650	0	0	62,549,650
指定管理料収益	129,193,000	0	0	129,193,000
業務委託料収益	66,467,121	0	0	66,467,121
自動販売機手数料	0	1,169,200	0	1,169,200
有料ロッカー使用料	0	331,300	0	331,300
スポーツ用品販売	0	24,400	0	24,400
用具貸出手数料	0	158,700	0	158,700
事業収益計	299,916,071	1,683,600	0	301,599,671
受取補助金等				
区補助金収入	72,823,788	0	12,676,397	85,500,185
スポーツ振興くじ助成金収入	322,000	0	0	322,000
受取補助金等計	73,145,788	0	12,676,397	85,822,185
雑収益				
受取利息	1,190	0	63	1,253
雑収益	5,640	54,670	77,013	137,323
雑収益計	6,830	54,670	77,076	138,576
経常収益計	375,096,591	1,738,270	12,978,795	389,813,656
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>				
仕入高	0	15,420	0	15,420
期末たな卸高	0	△ 14,906	0	△ 14,906
役員報酬	2,670,672	0	0	2,670,672
非常勤報酬	236,800	0	0	236,800
給料手当	142,638,796	14,135	0	142,652,931
福利厚生費	20,991,582	6,750	0	20,998,332



科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
旅費交通費	296,512	203	0	296,715
通信運搬費	1,444,163	0	0	1,444,163
減価償却費	1,584,946	116,462	0	1,701,408
消耗什器備品費	901,182	0	0	901,182
消耗品費	6,544,072	2,713	0	6,546,785
修繕費	4,928,403	0	0	4,928,403
燃料費	6,696	0	0	6,696
光熱水費	33,599,229	0	0	33,599,229
賃借料	4,170,720	898,428	0	5,069,148
諸謝金	13,718,479	0	0	13,718,479
租税公課	11,349,435	65,765	0	11,415,200
支払負担金	12,900,166	0	0	12,900,166
委託費	112,274,406	0	0	112,274,406
著作権使用料	527,910	0	0	527,910
雑費	10,500	0	0	10,500
事業費計	372,955,361	1,107,238	0	374,062,599
<b>管理費</b>				
役員報酬	0	0	4,304,002	4,304,002
給料手当	0	0	833,948	833,948
福利厚生費	0	0	398,281	398,281
会議費	0	0	7,567	7,567
旅費交通費	0	0	11,967	11,967
通信運搬費	0	0	541,969	541,969
減価償却費	0	0	364,186	364,186
手数料	0	0	643,670	643,670
消耗什器備品費	0	0	231,120	231,120
消耗品費	0	0	160,075	160,075
修繕費	0	0	20,000	20,000
印刷製本費	0	0	47,631	47,631
光熱水費	0	0	399,096	399,096
使用料及び賃借料	0	0	1,521,127	1,521,127
保険料	0	0	236,920	236,920
諸謝金	0	0	42,120	42,120
租税公課	0	0	13,090	13,090

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
負担金及び交付金	0	0	330,216	330,216
委託費	0	0	2,570,441	2,570,441
渉外費	0	0	106,000	106,000
雑費	0	0	195,369	195,369
管理費計	0	0	12,978,795	12,978,795
経常費用計	372,955,361	1,107,238	12,978,795	387,041,394
評価損益等調整前当期経常増減額	2,141,230	631,032	0	2,772,262
当期経常増減額	2,141,230	631,032	0	2,772,262
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損				
器具備品除却損	1	0	2	3
経常外費用計	1	0	2	3
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 2	△ 3
他会計振替額	296,308	△ 296,308	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,437,537	334,724	△ 2	2,772,259
法人税、住民税及び事業税	0	136,700	0	136,700
当期一般正味財産増減額	2,437,537	198,024	△ 2	2,635,559
一般正味財産期首残高	△ 2,600,007	0	109,896,909	107,296,902
一般正味財産期末残高	△ 162,470	198,024	109,896,907	109,932,461
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
指定正味財産期首残高	450,000,000	0	50,000,000	500,000,000
指定正味財産期末残高	450,000,000	0	50,000,000	500,000,000
III 正味財産期末残高	449,837,530	198,024	159,896,907	609,932,461

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・取得価額による（償却原価法については、取得価額と債券金額との差額の重要性が乏しいため、適用していない）。

### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっている。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

器具備品・・・定率法によっている。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
投資有価証券	389,586,547	99,951,000	0	489,537,547
定期預金	4,000,000	0	4,000,000	0
普通預金	106,413,453	4,000,000	99,951,000	10,462,453
合 計	500,000,000	103,951,000	103,951,000	500,000,000

## 3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
投資有価証券	489,537,547	(489,537,547)	—	—
普通預金	10,462,453	(10,462,453)	—	—
合 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	10,016,792	6,991,546	3,025,246
ソフトウェア	482,544	201,058	281,486
合 計	10,499,336	7,192,604	3,306,732

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債（5年）第99回	100,000,000	100,140,000	140,000
利付国債（20年）第109回	49,965,000	59,895,000	9,930,000
大阪府公募公債 第413回	39,621,547	39,476,000	△ 145,547
第152回共同発行市場公募地方債	100,000,000	102,890,000	2,890,000
第153回共同発行市場公募地方債	100,000,000	102,700,000	2,700,000
名古屋市第500回10年公募公債	99,951,000	100,272,000	321,000
合 計	489,537,547	505,373,000	15,835,453

6. 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。

(単位：円)

補助金の名称	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
区補助金	杉並区	0	86,539,000	85,500,185	1,038,815	預り金
スポーツ振興助成金	日本スポーツ振興センター	0	322,000	322,000	0	—

# 附属明細書

## 1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	389,586,547	99,951,000	0	489,537,547
	定期預金	4,000,000	0	4,000,000	0
	普通預金	106,413,453	4,000,000	99,951,000	10,462,453
	基本財産計	500,000,000	103,951,000	103,951,000	500,000,000
その他固定資産	器具備品	4,605,535	388,800	1,969,089	3,025,246
	電話加入権	72,000	0	0	72,000
	ソフトウェア	377,994	0	96,508	281,486
	保証金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	5,065,529	388,800	2,065,597	3,388,732
合計		505,065,529	104,339,800	106,016,597	503,388,732

## 2. 引当金の明細

該当なし

# 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	手元保管	運転資金等及び釣銭	1,382,130	
	普通預金			
	みずほ銀行 荻窪支店(一般口)	事業実施に伴う支払いに宛てるために保有している。	97,393,658	
	みずほ銀行 荻窪支店(区民スポーツ口)	自主事業の参加費を保有している。	1,149,534	
	みずほ銀行 荻窪支店(荻窪体育館分)	施設教室の参加費を保有している。	3,000,200	
	みずほ銀行 荻窪支店(高円寺体育館分)	施設教室の参加費を保有している。	50,000	
	みずほ銀行 荻窪支店(下高井戸運動場分)	施設教室の参加費を保有している。	882,000	
	通常貯金			
	郵貯銀行(本部)	指定管理施設利用料金を保有している。	8,908,010	
	郵貯銀行(松ノ木運動場分)	施設利用料金を保有している。	1,419,000	
	郵貯銀行(下高井戸運動場分)	施設利用料金を保有している。	1,728,200	
	郵貯銀行(高円寺体育館分)	施設利用料金を保有している。	962,850	
	郵貯銀行(荻窪体育館分)	施設利用料金を保有している。	1,248,600	
	郵貯銀行(永福体育館分)	ロッカー使用料を保有している。	19,400	
	振替口座	ゆうちょ銀行	職員の給与等の支払いに充てるために保有している。	20,949,198
未収金	杉並区役所	業務受託料・子育て応援券他	5,065,178	
	下高井戸運動場他3施設	利用料金収入	439,700	
	その他5件	施設事業収入他	341,300	
たな卸資産	松ノ木運動場	販売用テニスボール29缶	14,906	
前払費用	(株)リザープリンク	平成30年度4月～6月分教室web申込委託費	100,440	
立替金	(株)ゆいワーク他1社	平成30年度スポーツ普通傷害・安全保険料	1,168,579	
	杉並区役所他	光熱水費他	305,604	
	杉並区産業振興センター	3月分会費	13,500	
	保育サービスひまわりママ他1件	平成30年度保育託児委託費他	8,650	
流動資産合計			146,550,637	
(固定資産)				
基本財産				
投資有価証券	大阪府公募公債(5年)第99回	共用財産であり、公益目的事業の用に90%、管理業務の用に10%供している。公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。	100,000,000	
	利付国債(20年)第109回	同上	49,965,000	
	大阪府公募公債 第413回	同上	39,621,547	
	第152回共同発行市場公募地方債	同上	100,000,000	
	第153回共同発行市場公募地方債	同上	100,000,000	
	名古屋市第500回10年公募公債	同上	99,951,000	
	みずほ銀行 荻窪支店	同上	10,462,453	
	普通預金			
	器具備品	レスリングマット他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,290,216
		ロッカー	収益事業用財産であり、収益事業の用に供している。	349,029
	パソコン他	管理業務用財産であり、管理業務の用に供している。	386,001	
電話加入権	本部他3施設	共用財産であり、公益目的事業の用に83.3%、管理業務の用に16.7%供している。公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。	72,000	
ソフトウェア	給与計算ソフト他	共用財産であり、公益目的事業の用に92.6%、収益事業の用に0.1%、管理業務の用に7.3%供している。公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。	281,486	
保証金	振込代行保証金	共用財産であり、公益目的事業の用に90%、管理業務の用に10%供している。公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。	10,000	
固定資産合計			503,388,732	
資産合計			649,939,369	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	職員給与	3月分(4月13日支給分)	11,579,481
		杉並区役所	高円寺体育館光熱水費等使用者負担金(平成29年度下期分)	4,216,715
		東京企業㈱	下高井戸運動場建物等総合管理3月分	2,592,000
		杉並年金事務所	社会保険料2,3月分	2,543,395
		日本環境衛生㈱	荻窪体育館総合管理業務委託3月分	1,873,584
		㈱日刊スポーツ印刷社	マイスポーツすぎなみ2018年春号印刷代	1,116,720
		その他	松ノ木運動場投光器設備保守点検他	3,660,931
	未払法人税等	杉並税務署	平成29年度法人税	46,700
		新宿都税事務所	平成29年度法人住民税・事業税	90,000
	未払消費税等	杉並税務署	平成29年度消費税及び地方消費税	3,343,100
	預り金	高円寺体育館他	平成30年度教室参加料	5,925,550
		杉並区役所	平成29年度補助金返還額	1,038,815
		杉並年金事務所	社会保険料2月分	1,347,131
		杉並税務署	源泉所得税	446,586
その他		平成29年度教室返還金他	186,200	
流動負債合計				40,006,908
固定負債合計				0
負債合計				40,006,908
正味財産				609,932,461