

平成30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

附属明細書

財産目録

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	140,010,654	139,092,780	917,874
未収金	5,538,431	5,846,178	△ 307,747
たな卸資産	12,496	14,906	△ 2,410
前払費用	100,440	100,440	0
立替金	2,103,938	1,496,333	607,605
流動資産合計	147,765,959	146,550,637	1,215,322
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	489,537,547	489,537,547	0
普通預金	10,462,453	10,462,453	0
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	1,646,688	3,025,246	△ 1,378,558
電話加入権	72,000	72,000	0
ソフトウェア	184,978	281,486	△ 96,508
保証金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	1,913,666	3,388,732	△ 1,475,066
固定資産合計	501,913,666	503,388,732	△ 1,475,066
資産合計	649,679,625	649,939,369	△ 259,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,161,892	27,582,826	△ 420,934
未払法人税等	192,500	136,700	55,800
未払消費税等	1,870,900	3,343,100	△ 1,472,200
預り金	10,332,269	8,944,282	1,387,987
流動負債合計	39,557,561	40,006,908	△ 449,347
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	39,557,561	40,006,908	△ 449,347
III 正味財産の部			
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	110,122,064	109,932,461	189,603
正味財産合計	610,122,064	609,932,461	189,603
負債及び正味財産合計	649,679,625	649,939,369	△ 259,744

貸借対照表内訳表

平成31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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	140,010,654	0	0	0	140,010,654
未収金	5,516,160	800	21,471	0	5,538,431
たな卸資産	0	12,496	0	0	12,496
前払費用	100,440	0	0	0	100,440
立替金	1,854,868	0	249,070	0	2,103,938
他会計短期貸付金	0	725,588	111,478,894	△ 112,204,482	0
流動資産合計	147,482,122	738,884	111,749,435	△ 112,204,482	147,765,959
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	1,317,227	261,773	67,688	0	1,646,688
電話加入権	59,976	0	12,024	0	72,000
ソフトウェア	171,276	229	13,473	0	184,978
保証金	9,000	0	1,000	0	10,000
その他固定資産合計	1,557,479	262,002	94,185	0	1,913,666
固定資産合計	451,557,479	262,002	50,094,185	0	501,913,666
資産合計	599,039,601	1,000,886	161,843,620	△ 112,204,482	649,679,625

(単位:円)

科目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引等消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	25,368,226	70,956	1,722,710	0	27,161,892
未払法人税等	0	192,500	0	0	192,500
未払消費税等	1,852,785	18,115	0	0	1,870,900
預り金	9,985,265	123,000	224,004	0	10,332,269
他会計短期借入金	112,204,482	0	0	△ 112,204,482	0
流動負債合計	149,410,758	404,571	1,946,714	△ 112,204,482	39,557,561
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	149,410,758	404,571	1,946,714	△ 112,204,482	39,557,561
III 正味財産の部					
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	△ 371,157	596,315	109,896,906	0	110,122,064
正味財産合計	449,628,843	596,315	159,896,906	0	610,122,064
負債及び正味財産合計	599,039,601	1,000,886	161,843,620	△ 112,204,482	649,679,625

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	2,413,427	2,253,224	160,203
基本財産運用益計	2,413,427	2,253,224	160,203
事業収益			
参加料収益	47,233,200	41,706,300	5,526,900
体育施設利用料	65,392,650	62,549,650	2,843,000
指定管理料収益	126,675,900	129,193,000	△ 2,517,100
業務委託料収益	51,723,260	66,467,121	△ 14,743,861
自動販売機手数料	1,438,981	1,169,200	269,781
有料ロッカー使用料	315,500	331,300	△ 15,800
スポーツ用品販売	14,350	24,400	△ 10,050
用具貸出手数料	400,900	158,700	242,200
事業収益計	293,194,741	301,599,671	△ 8,404,930
受取補助金等			
区補助金収入	87,805,193	85,500,185	2,305,008
スポーツ振興くじ助成金収入	0	322,000	△ 322,000
受取補助金等計	87,805,193	85,822,185	1,983,008
雑収益			
受取利息	1,437	1,253	184
雑収益	180,310	137,323	42,987
雑収益計	181,747	138,576	43,171
経常収益計	383,595,108	389,813,656	△ 6,218,548
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	14,906	0	14,906
仕入高	2,160	15,420	△ 13,260
期末たな卸高	△ 12,496	△ 14,906	2,410
役員報酬	2,671,434	2,670,672	762
非常勤報酬	0	236,800	△ 236,800
給料手当	133,087,856	142,652,931	△ 9,565,075
福利厚生費	18,893,888	20,998,332	△ 2,104,444
旅費交通費	329,404	296,715	32,689
通信運搬費	1,356,153	1,444,163	△ 88,010
減価償却費	1,059,310	1,701,408	△ 642,098
消耗什器備品費	434,786	901,182	△ 466,396
消耗品費	7,513,673	6,546,785	966,888
修繕費	7,504,568	4,928,403	2,576,165
印刷製本費	577,993	544,916	33,077
燃料費	8,334	6,696	1,638
光熱水費	35,714,300	33,599,229	2,115,071
賃借料	4,969,730	5,069,148	△ 99,418
保険料	1,601,419	1,618,044	△ 16,625

科目	当該年度	前年度	増減
諸謝金	14,236,926	13,718,479	518,447
租税公課	10,432,000	11,415,200	△ 983,200
支払負担金	12,899,817	12,900,166	△ 349
委託費	116,581,487	112,274,406	4,307,081
著作権使用料	426,265	527,910	△ 101,645
雑費	2,100	10,500	△ 8,400
事業費計	370,306,013	374,062,599	△ 3,756,586
管理費			
役員報酬	4,381,146	4,304,002	77,144
給料手当	834,067	833,948	119
福利厚生費	381,119	398,281	△ 17,162
会議費	2,740	7,567	△ 4,827
旅費交通費	14,574	11,967	2,607
通信運搬費	582,638	541,969	40,669
減価償却費	325,342	364,186	△ 38,844
手数料	568,450	643,670	△ 75,220
消耗什器備品費	0	231,120	△ 231,120
消耗品費	43,565	160,075	△ 116,510
修繕費	37,800	20,000	17,800
印刷製本費	79,124	47,631	31,493
光熱水費	412,925	399,096	13,829
使用料及び賃借料	1,497,026	1,521,127	△ 24,101
保険料	273,050	236,920	36,130
諸謝金	0	42,120	△ 42,120
租税公課	170,905	13,090	157,815
負担金及び交付金	455,500	330,216	125,284
委託費	2,684,947	2,570,441	114,506
渉外費	69,500	106,000	△ 36,500
雑費	2,160	195,369	△ 193,209
管理費計	12,816,578	12,978,795	△ 162,217
経常費用計	383,122,591	387,041,394	△ 3,918,803
評価損益等調整前当期経常増減額	472,517	2,772,262	△ 2,299,745
当期経常増減額	472,517	2,772,262	△ 2,299,745
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	90,414	3	90,411
経常外費用計	90,414	3	90,411
当期経常外増減額	△ 90,414	△ 3	△ 90,411
税引前当期一般正味財産増減額	382,103	2,772,259	△ 2,390,156
法人税、住民税及び事業税	192,500	136,700	55,800
当期一般正味財産増減額	189,603	2,635,559	△ 2,445,956
一般正味財産期首残高	109,932,461	107,296,902	2,635,559
一般正味財産期末残高	110,122,064	109,932,461	189,603

科目	当該年度	前年度	増減
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	610,122,064	609,932,461	189,603

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
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	2,172,084	0	241,343	2,413,427
基本財産運用益計	2,172,084	0	241,343	2,413,427
事業収益				
参加料収益	47,233,200	0	0	47,233,200
体育施設利用料	65,392,650	0	0	65,392,650
指定管理料収益	126,675,900	0	0	126,675,900
業務委託料収益	51,723,260	0	0	51,723,260
自動販売機手数料	0	1,438,981	0	1,438,981
有料ロッカー使用料	0	315,500	0	315,500
スポーツ用品販売	0	14,350	0	14,350
用具貸出手数料	0	400,900	0	400,900
事業収益計	291,025,010	2,169,731	0	293,194,741
受取補助金等				
区補助金収入	75,292,958	0	12,512,235	87,805,193
受取補助金等計	75,292,958	0	12,512,235	87,805,193
雑収益				
受取利息	1,437	0	0	1,437
雑収益	63,000	54,310	63,000	180,310
雑収益計	64,437	54,310	63,000	181,747
経常収益計	368,554,489	2,224,041	12,816,578	383,595,108
(2) 経常費用				
事業費				
期首たな卸高	0	14,906	0	14,906
仕入高	0	2,160	0	2,160
期末たな卸高	0	△ 12,496	0	△ 12,496
役員報酬	2,671,434	0	0	2,671,434
給料手当	133,073,719	14,137	0	133,087,856
福利厚生費	18,887,428	6,460	0	18,893,888
旅費交通費	329,157	247	0	329,404

科目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	合計
通信運搬費	1,356,153	0	0	1,356,153
減価償却費	971,935	87,375	0	1,059,310
消耗什器備品費	434,786	0	0	434,786
消耗品費	7,512,935	738	0	7,513,673
修繕費	7,504,568	0	0	7,504,568
印刷製本費	577,993	0	0	577,993
燃料費	8,334	0	0	8,334
光熱水費	35,714,300	0	0	35,714,300
賃借料	4,082,509	887,221	0	4,969,730
保険料	1,601,419	0	0	1,601,419
諸謝金	14,236,926	0	0	14,236,926
租税公課	10,352,916	79,084	0	10,432,000
支払負担金	12,899,817	0	0	12,899,817
委託費	116,581,487	0	0	116,581,487
著作権使用料	426,265	0	0	426,265
雑費	2,100	0	0	2,100
事業費計	369,226,181	1,079,832	0	370,306,013
管理費				
役員報酬	0	0	4,381,146	4,381,146
給料手当	0	0	834,067	834,067
福利厚生費	0	0	381,119	381,119
会議費	0	0	2,740	2,740
旅費交通費	0	0	14,574	14,574
通信運搬費	0	0	582,638	582,638
減価償却費	0	0	325,342	325,342
手数料	0	0	568,450	568,450
消耗品費	0	0	43,565	43,565
修繕費	0	0	37,800	37,800
印刷製本費	0	0	79,124	79,124
光熱水費	0	0	412,925	412,925
使用料及び賃借料	0	0	1,497,026	1,497,026
保険料	0	0	273,050	273,050
租税公課	0	0	170,905	170,905
負担金及び交付金	0	0	455,500	455,500
委託費	0	0	2,684,947	2,684,947

科目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	合計
渉外費	0	0	69,500	69,500
雑費	0	0	2,160	2,160
管理費計	0	0	12,816,578	12,816,578
経常費用計	369,226,181	1,079,832	12,816,578	383,122,591
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 671,692	1,144,209	0	472,517
当期経常増減額	△ 671,692	1,144,209	0	472,517
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	90,413	0	1	90,414
経常外費用計	90,413	0	1	90,414
当期経常外増減額	△ 90,413	0	△ 1	△ 90,414
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 762,105	1,144,209	△ 1	382,103
他会計振替額	553,418	△ 553,418	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 208,687	590,791	△ 1	382,103
法人税、住民税及び事業税	0	192,500	0	192,500
当期一般正味財産増減額	△ 208,687	398,291	△ 1	189,603
一般正味財産期首残高	△ 162,470	198,024	109,896,907	109,932,461
一般正味財産期末残高	△ 371,157	596,315	109,896,906	110,122,064
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	449,628,843	596,315	159,896,906	610,122,064

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	489,537,547	100,000,000	100,000,000	489,537,547
普通預金	10,462,453	0	0	10,462,453
合 計	500,000,000	100,000,000	100,000,000	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	7,740,751	6,094,063	1,646,688
ソフトウェア	482,544	297,566	184,978
合 計	8,223,295	6,391,629	1,831,666

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
東京都公募公債(10年)第785回	100,000,000	101,610,000	1,610,000
利付国債(20年)第109回	49,965,000	59,955,000	9,990,000
大阪府公募公債 第413回	39,621,547	40,016,000	394,453
第152回共同発行市場公募地方債	100,000,000	103,240,000	3,240,000
第153回共同発行市場公募地方債	100,000,000	103,090,000	3,090,000
名古屋市第500回10年公募公債	99,951,000	101,434,000	1,483,000
合 計	489,537,547	509,345,000	19,807,453

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	1,038,815	88,702,000	88,844,008	896,807	預り金

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	489,537,547	100,000,000	100,000,000	489,537,547
	普通預金	10,462,453	0	0	10,462,453
	基本財産計	500,000,000	100,000,000	100,000,000	500,000,000
その他固定資産	器具備品	3,025,246	0	1,378,558	1,646,688
	電話加入権	72,000	0	0	72,000
	ソフトウェア	281,486	0	96,508	184,978
	保証金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	3,388,732	0	1,475,066	1,913,666
合計		503,388,732	100,000,000	101,475,066	501,913,666

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成31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	1,410,122	
	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充てるために保有している。	117,195,790	
	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。	146,400	
	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。	1,665,504	
	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。	99,750	
	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。	126,000	
	みずほ銀行 荻窪支店(松ノ木運動場分)	施設教室の参加費を保有している。	279,500	
	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。	19,087,588	
	未収金	杉並区役所	公益目的事業の業務受託料・子育て応援券他	4,682,910
		下高井戸運動場他2施設	公益目的事業の利用料金収入	833,250
		荻窪体育館	収益事業のSONIX貸出料	800
		杉並税務署	源泉税誤納付還付請求額	21,471
たな卸資産	松ノ木運動場	収益事業の販売用テニスボール29缶 タオル5枚	11,848	
	荻窪体育館	収益事業のタオル5枚	540	
	高円寺体育館	収益事業のタオル1枚	108	
前払費用	(株)リザーブリンク	平成31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3社	公益目的事業の平成31年度スポーツ普通傷害・安全保険料等	1,540,704	
	(株)保険総合研究所他1社	法人会計の平成31年度役員賠償責任保険・個人情報漏洩保険等	248,070	
	区障害者連合会他7社	自販機光熱水費	313,164	
	一財)東京広域勤労者サービスセンター	退職者分会費	2,000	
流動資産合計			147,765,959	
(固定資産)				
基本財産				
投資有価証券	東京都公募公債(10年)第785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	シュレッター他	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。	1,317,227
		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。	261,773
		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。	67,688
電話加入権		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。	184,978	
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			501,913,666	
資産合計			649,679,625	

(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15日支給分)	9,280,513	
		杉並区役所	高円寺体育館光熱水費等使用者負担金(平成30年度下期分)	4,748,219	
		東京企業(株)	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	2,291,462	
		日本環境衛生(株)	荻窪体育館総合管理業務委託3月分	1,873,584	
		(株)日刊スポーツ印刷社	マイスポーツすぎなみ2019年春号印刷代	1,229,040	
		東京ヴェルディ(株)	サッカースクール3月分	567,600	
		和泉ビジネスマシン(株)	ノートパソコン購入代	546,264	
		中央管財(株)	松ノ木運動場施設清掃及びグラウンド整備業務他	464,400	
		グリーンスポーツ	卓球ネット・フットサルハンドゴールネット他購入代	261,468	
		その他	本部光熱水費・清掃代他	3,307,342	
		未払法人税等	杉並税務署	平成30年度法人税	85,600
			新宿都税事務所	平成30年度法人住民税・事業税	106,900
	未払消費税等	杉並税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	1,870,900	
	預り金	高円寺体育館他	平成31年度教室参加料	6,269,884	
		杉並区役所	平成30年度補助金返還額	896,807	
		杉並年金事務所	社会保険料2月分	2,253,591	
		杉並税務署	源泉所得税	589,787	
		市区町村	住民税	322,200	
	流動負債合計				39,557,561
固定負債合計				0	
負債合計				39,557,561	
正味財産				610,122,064	