

令和元年度

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

令和2年3月31日

(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	131,273,247	140,010,654	△ 8,737,407
未収金	4,907,909	5,538,431	△ 630,522
たな卸資産	11,468	12,496	△ 1,028
貯蔵品	28,838	0	28,838
前払費用	102,300	100,440	1,860
立替金	1,480,900	2,103,938	△ 623,038
流動資産合計	137,804,662	147,765,959	△ 9,961,297
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	1,168,320	1,646,688	△ 478,368
電話加入権	72,000	72,000	0
ソフトウェア	88,470	184,978	△ 96,508
保証金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	1,338,790	1,913,666	△ 574,876
固定資産合計	501,338,790	501,913,666	△ 574,876
資産合計	639,143,452	649,679,625	△ 10,536,173
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,404,032	27,161,892	△ 2,757,860
未払法人税等	70,000	192,500	△ 122,500
未払消費税等	2,961,300	1,870,900	1,090,400
預り金	4,916,323	10,332,269	△ 5,415,946
流動負債合計	32,351,655	39,557,561	△ 7,205,906
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	32,351,655	39,557,561	△ 7,205,906
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	106,791,797	110,122,064	△ 3,330,267
正味財産合計	606,791,797	610,122,064	△ 3,330,267
負債及び正味財産合計	639,143,452	649,679,625	△ 10,536,173

貸借対照表内訳表

令和 2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	131,273,247	0	0	0	131,273,247
未収金	4,903,509	4,400	0	0	4,907,909
たな卸資産	0	11,468	0	0	11,468
貯蔵品	0	0	28,838	0	28,838
前払費用	102,300	0	0	0	102,300
立替金	1,187,460	293,440	0	0	1,480,900
他会計短期貸付金	0	200,361	111,011,364	△ 111,211,725	0
流動資産合計	137,466,516	509,669	111,040,202	△ 111,211,725	137,804,662
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	913,302	196,331	58,687	0	1,168,320
電話加入権	59,976	0	12,024	0	72,000
ソフトウェア	81,917	110	6,443	0	88,470
保証金	9,000	0	1,000	0	10,000
その他固定資産合計	1,064,195	196,441	78,154	0	1,338,790
固定資産合計	451,064,195	196,441	50,078,154	0	501,338,790
資産合計	588,530,711	706,110	161,118,356	△ 111,211,725	639,143,452

(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	23,111,626	70,956	1,221,450	0	24,404,032
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税等	2,957,551	3,749	0	0	2,961,300
預り金	4,916,323	0	0	0	4,916,323
他会計短期借入金	111,211,725	0	0	△ 111,211,725	0
流動負債合計	142,197,225	144,705	1,221,450	△ 111,211,725	32,351,655
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	142,197,225	144,705	1,221,450	△ 111,211,725	32,351,655
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	△ 3,666,514	561,405	109,896,906	0	106,791,797
正味財産合計	446,333,486	561,405	159,896,906	0	606,791,797
負債及び正味財産合計	588,530,711	706,110	161,118,356	△ 111,211,725	639,143,452

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2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	2,343,400	2,413,427	△ 70,027
基本財産運用益計	2,343,400	2,413,427	△ 70,027
事業収益			
参加料収益	43,613,520	47,233,200	△ 3,619,680
体育施設利用料	55,456,100	65,392,650	△ 9,936,550
指定管理料収益	134,858,000	126,675,900	8,182,100
業務委託料収益	42,261,407	51,723,260	△ 9,461,853
自動販売機手数料	1,118,833	1,438,981	△ 320,148
有料ロッカー使用料	259,700	315,500	△ 55,800
スポーツ用品販売	11,150	14,350	△ 3,200
用具貸出手数料	244,400	400,900	△ 156,500
事業収益計	277,823,110	293,194,741	△ 15,371,631
受取補助金等			
区補助金収入	85,053,587	87,805,193	△ 2,751,606
受取補助金等計	85,053,587	87,805,193	△ 2,751,606
雑収益			
受取利息	1,443	1,437	6
雑収益	165,100	180,310	△ 15,210
雑収益計	166,543	181,747	△ 15,204
経常収益計	365,386,640	383,595,108	△ 18,208,468
(2) 経常費用			
事業費			
スポーツ用品販売原価	5,552	4,570	982
役員報酬	2,671,053	2,671,434	△ 381
給料手当	129,431,321	133,087,856	△ 3,656,535
福利厚生費	18,352,156	18,893,888	△ 541,732
旅費交通費	335,794	329,404	6,390
通信運搬費	1,359,932	1,356,153	3,779
減価償却費	1,029,725	1,059,310	△ 29,585
消耗什器備品費	1,100,550	434,786	665,764
消耗品費	6,632,127	7,513,673	△ 881,546
修繕費	5,616,760	7,504,568	△ 1,887,808
印刷製本費	450,286	577,993	△ 127,707
燃料費	11,087	8,334	2,753
光熱水費	33,138,966	35,714,300	△ 2,575,334
賃借料	5,702,515	4,969,730	732,785
保険料	1,750,120	1,601,419	148,701

科目	当該年度	前年度	増減
諸謝金	12,284,066	14,236,926	△ 1,952,860
租税公課	10,785,300	10,432,000	353,300
支払負担金	12,111,162	12,899,817	△ 788,655
委託費	113,242,567	116,581,487	△ 3,338,920
著作権使用料	309,756	426,265	△ 116,509
雑費	15,600	2,100	13,500
事業費計	356,336,395	370,306,013	△ 13,969,618
管理費			
役員報酬	4,314,574	4,381,146	△ 66,572
給料手当	694,789	834,067	△ 139,278
福利厚生費	328,116	381,119	△ 53,003
会議費	3,688	2,740	948
旅費交通費	12,865	14,574	△ 1,709
通信運搬費	511,950	582,638	△ 70,688
減価償却費	16,031	325,342	△ 309,311
手数料	544,815	568,450	△ 23,635
消耗品費	50,764	43,565	7,199
修繕費	95,652	37,800	57,852
印刷製本費	0	79,124	△ 79,124
光熱水費	423,153	412,925	10,228
使用料及び賃借料	1,616,500	1,497,026	119,474
保険料	271,580	273,050	△ 1,470
租税公課	189,900	170,905	18,995
負担金及び交付金	307,000	455,500	△ 148,500
委託費	2,858,835	2,684,947	173,888
渉外費	61,500	69,500	△ 8,000
雑費	8,800	2,160	6,640
管理費計	12,310,512	12,816,578	△ 506,066
経常費用計	368,646,907	383,122,591	△ 14,475,684
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,260,267	472,517	△ 3,732,784
当期経常増減額	△ 3,260,267	472,517	△ 3,732,784
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	0	90,414	△ 90,414
経常外費用計	0	90,414	△ 90,414
当期経常外増減額	0	△ 90,414	90,414
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,260,267	382,103	△ 3,642,370
法人税、住民税及び事業税	70,000	192,500	△ 122,500
当期一般正味財産増減額	△ 3,330,267	189,603	△ 3,519,870
一般正味財産期首残高	110,122,064	109,932,461	189,603
一般正味財産期末残高	106,791,797	110,122,064	△ 3,330,267

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	606,791,797	610,122,064	△ 3,330,267

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2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	2,109,060	0	234,340	2,343,400
基本財産運用益計	2,109,060	0	234,340	2,343,400
事業収益				
参加料収益	43,613,520	0	0	43,613,520
体育施設利用料	55,456,100	0	0	55,456,100
指定管理料収益	134,858,000	0	0	134,858,000
業務委託料収益	42,261,407	0	0	42,261,407
自動販売機手数料	0	1,118,833	0	1,118,833
有料ロッカー使用料	0	259,700	0	259,700
スポーツ用品販売	0	11,150	0	11,150
用具貸出手数料	0	244,400	0	244,400
事業収益計	276,189,027	1,634,083	0	277,823,110
受取補助金等				
区補助金収入	73,040,491	0	12,013,096	85,053,587
受取補助金等計	73,040,491	0	12,013,096	85,053,587
雑収益				
受取利息	1,367	0	76	1,443
雑収益	63,000	39,100	63,000	165,100
雑収益計	64,367	39,100	63,076	166,543
経常収益計	351,402,945	1,673,183	12,310,512	365,386,640
(2) 経常費用				
事業費				
スポーツ用品販売原価	0	5,552	0	5,552
役員報酬	2,671,053	0	0	2,671,053
給料手当	129,419,545	11,776	0	129,431,321
福利厚生費	18,346,595	5,561	0	18,352,156
旅費交通費	335,576	218	0	335,794

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	1,359,932	0	0	1,359,932
減価償却費	964,164	65,561	0	1,029,725
消耗什器備品費	1,100,550	0	0	1,100,550
消耗品費	6,631,267	860	0	6,632,127
修繕費	5,616,760	0	0	5,616,760
印刷製本費	450,286	0	0	450,286
燃料費	11,087	0	0	11,087
光熱水費	33,138,966	0	0	33,138,966
賃借料	4,841,239	861,276	0	5,702,515
保険料	1,750,120	0	0	1,750,120
諸謝金	12,284,066	0	0	12,284,066
租税公課	10,720,384	64,916	0	10,785,300
支払負担金	12,111,162	0	0	12,111,162
委託費	113,242,567	0	0	113,242,567
著作権使用料	309,756	0	0	309,756
雑費	15,600	0	0	15,600
事業費計	355,320,675	1,015,720	0	356,336,395
管理費				
役員報酬	0	0	4,314,574	4,314,574
給料手当	0	0	694,789	694,789
福利厚生費	0	0	328,116	328,116
会議費	0	0	3,688	3,688
旅費交通費	0	0	12,865	12,865
通信運搬費	0	0	511,950	511,950
減価償却費	0	0	16,031	16,031
手数料	0	0	544,815	544,815
消耗品費	0	0	50,764	50,764
修繕費	0	0	95,652	95,652
光熱水費	0	0	423,153	423,153
使用料及び賃借料	0	0	1,616,500	1,616,500
保険料	0	0	271,580	271,580
租税公課	0	0	189,900	189,900
負担金及び交付金	0	0	307,000	307,000
委託費	0	0	2,858,835	2,858,835

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	61,500	61,500
雑費	0	0	8,800	8,800
管理費計	0	0	12,310,512	12,310,512
経常費用計	355,320,675	1,015,720	12,310,512	368,646,907
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,917,730	657,463	0	△ 3,260,267
当期経常増減額	△ 3,917,730	657,463	0	△ 3,260,267
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,917,730	657,463	0	△ 3,260,267
他会計振替額	622,373	△ 622,373	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,295,357	35,090	0	△ 3,260,267
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,295,357	△ 34,910	0	△ 3,330,267
一般正味財産期首残高	△ 371,157	596,315	109,896,906	110,122,064
一般正味財産期末残高	△ 3,666,514	561,405	109,896,906	106,791,797
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	446,333,486	561,405	159,896,906	606,791,797

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. 表示方法の変更

従来、スポーツ用品の販売原価を「期首たな卸高」、「仕入高」、「期末たな卸高」と表示していたが、金額的重要性がなく、また今後とも重要性のある金額になる見込みがないと判断されたため、当年度より「スポーツ用品販売原価」として表示することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前年度の正味財産増減計算書において表示していた「期首たな卸高」14,906、「仕入高」2,160、「期末たな卸高」△12,496は、「スポーツ用品販売原価」4,570として組み替えている。

3. 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	0	0	489,537,547
普通預金	10,462,453	0	0	10,462,453
合 計	500,000,000	0	0	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	8,211,631	7,043,311	1,168,320
ソフトウェア	482,544	394,074	88,470
合 計	8,694,175	7,437,385	1,256,790

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	100,840,000	840,000
利付国債(20年)第109回	49,965,000	58,705,000	8,740,000
大阪府公募公債 第413回	39,621,547	39,876,000	254,453
第152回共同発行市場公募地方債	100,000,000	102,540,000	2,540,000
第153回共同発行市場公募地方債	100,000,000	102,420,000	2,420,000
名古屋市第500回10年公募公債	99,951,000	100,392,400	441,400
合 計	489,537,547	504,773,400	15,235,853

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	896,807	89,564,000	85,950,394	4,510,413	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	0	0	489,537,547
	普通預金	10,462,453	0	0	10,462,453
	基本財産計	500,000,000	0	0	500,000,000
その他固定資産	器具備品	1,646,688	470,880	949,248	1,168,320
	電話加入権	72,000	0	0	72,000
	ソフトウェア	184,978	0	96,508	88,470
	保証金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	1,913,666	470,880	1,045,756	1,338,790
合計		501,913,666	470,880	1,045,756	501,338,790

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和2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	1,777,216
	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。	114,320,158
	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。	14,000
	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。	24,000
	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。	15,137,873
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	3,669,109
	下高井戸運動場・集会所他3施設	公益目的事業の利用料金収入	1,234,400
	荻窪体育館他1施設	収益事業のSONIX貸出料	4,400
たな卸資産	松ノ木運動場他3施設	収益事業の販売用テニスボール17缶 タオル16枚他	11,468
貯蔵品	本部	未使用印紙、切手、はがき	28,838
前払費用	㈱リザーブリンク	令和2年度4月～6月分教室web申込委託費	102,300
立替金	㈱保険総合研究所他1社	公益目的事業の令和2年度団体総合保障制度費用保険(4号指定管理)他	1,187,460
	区障害者連合会他7社	自販機光熱水費	293,440
流動資産合計			137,804,662
(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			
その他固定資産	器具備品		
	シュレッダー他	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。	913,302
	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。	196,331
	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。	58,687
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。	88,470
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			501,338,790
資産合計			639,143,452

(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)	10,164,770
		杉並区役所	高円寺体育館光熱水費等使用者負担金(令和元年度下期分)	3,045,839
		東京企業(株)	下高井戸運動場建物等総合管理3月分	2,640,000
		下高井戸運動場教室参加者他	教室参加料等返金額	1,693,550
		杉並年金事務所	社会保険料3月分	1,164,914
		日本環境衛生(株)	荻窪体育館総合管理業務委託3月分	1,908,280
		和泉ビジネスマン(株)	ノートパソコン購入代他	1,119,690
		(一社)日本健診財団	職員健康診断費用	510,298
		中央管財(株)	松ノ木運動場施設清掃及びグラウンド整備	473,000
		日通商事(株)	下高井戸運動場駐車場料金精算システム賃借料他	351,254
		(株)グリーンスポーツ	下高井戸運動場野球スコアボード取替工事	261,468
		セノー(株)	荻窪体育館バスケットゴール修理	200,376
		その他	下高井戸運動場駐車場設備保守点検他	870,593
	未払法人税等	新宿都税事務所	平成31年度法人住民税・事業税	70,000
未払消費税等	杉並税務署	平成31年度消費税及び地方消費税	2,961,300	
預り金	杉並区役所	平成31年度補助金返還額	4,510,413	
	杉並年金事務所	社会保険料他	167,753	
	杉並税務署	源泉所得税	141,557	
	下高井戸運動場他	令和2年度施設利用料他	96,600	
流動負債合計				32,351,655
固定負債合計				0
負債合計				32,351,655
正味財産				606,791,797