

令和5年度

決 算 書

決
算
書

貸借対照表

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6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	79,692,921	76,128,079	3,564,842
未収金	4,406,100	8,928,300	△ 4,522,200
貯蔵品	52,428	58,562	△ 6,134
前払金	1,000	1,000	0
前払費用	307,950	102,300	205,650
流動資産合計	84,460,399	85,218,241	△ 757,842
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	97,707	167,326	△ 69,619
リース資産	2,986,334	0	2,986,334
電話加入権	72,000	72,000	0
保証金	0	10,000	△ 10,000
その他固定資産合計	3,156,041	249,326	2,906,715
固定資産合計	503,156,041	500,249,326	2,906,715
資産合計	587,616,440	585,467,567	2,148,873
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,238,090	7,906,671	2,331,419
未払消費税等	567,900	0	567,900
リース債務	581,142	0	581,142
預り金	10,154,063	15,830,462	△ 5,676,399
流動負債合計	21,541,195	23,737,133	△ 2,195,938
2. 固定負債			
リース債務	2,484,147	0	2,484,147
固定負債合計	2,484,147	0	2,484,147
負債合計	24,025,342	23,737,133	288,209
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			
正味財産合計	63,591,098	61,730,434	1,860,664
負債及び正味財産合計	587,616,440	585,467,567	2,148,873

正味財産増減計算書

令和5年 4月 1日から令和6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	2,343,400	0
基本財産運用益計	2,343,400	2,343,400	0
事業収益			
参加料収益	884,400	176,000	708,400
業務委託料収益	41,928,015	43,379,500	△ 1,451,485
事業収益計	42,812,415	43,555,500	△ 743,085
受取補助金等			
区補助金収入	104,934,368	103,305,895	1,628,473
受取補助金等計	104,934,368	103,305,895	1,628,473
雑収益			
受取利息	793	813	△ 20
雑収益	165,800	152,010	13,790
雑収益計	166,593	152,823	13,770
経常収益計	150,256,776	149,357,618	899,158
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,686,852	2,676,906	9,946
非常勤報酬	1,319,200	0	1,319,200
給料手当	80,867,431	78,742,188	2,125,243
福利厚生費	13,300,689	14,713,135	△ 1,412,446
旅費交通費	455,617	551,904	△ 96,287
通信運搬費	1,500,534	1,230,232	270,302
減価償却費	567,403	0	567,403
消耗什器備品費	186,690	341,470	△ 154,780
消耗品費	2,207,220	2,377,140	△ 169,920
印刷製本費	912,115	723,211	188,904
光熱水費	425,282	661,992	△ 236,710
賃借料	1,153,613	1,621,386	△ 467,773
保険料	208,650	194,288	14,362
諸謝金	5,650,620	5,621,829	28,791
租税公課	3,022,600	4,909,600	△ 1,887,000
支払負担金	11,482,551	13,131,410	△ 1,648,859
支払利息	72,009	0	72,009
委託費	12,575,403	13,375,295	△ 799,892
著作権使用料	36,828	36,828	0
手数料	616,299	346,007	270,292
事業費計	139,247,606	141,254,821	△ 2,007,215

科目	当該年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	4,316,268	4,401,372	△ 85,104
給料手当	367,553	611,024	△ 243,471
福利厚生費	186,330	201,616	△ 15,286
会議費	0	2,073	△ 2,073
旅費交通費	9,657	17,303	△ 7,646
通信運搬費	45,348	45,586	△ 238
減価償却費	99,482	134,933	△ 35,451
手数料	32,210	18,211	13,999
消耗什器備品費	329,120	192,940	136,180
消耗品費	29,371	10,990	18,381
修繕費	52,316	0	52,316
印刷製本費	14,480	11,770	2,710
光熱水費	21,415	31,538	△ 10,123
賃借料	46,778	83,536	△ 36,758
保険料	254,510	249,560	4,950
租税公課	16,494	79,738	△ 63,244
支払負担金	377,300	238,500	138,800
支払利息	3,790	0	3,790
委託費	2,911,084	2,075,431	835,653
渉外費	35,000	16,678	18,322
管理費計	9,148,506	8,422,799	725,707
経常費用計	148,396,112	149,677,620	△ 1,281,508
評価損益等調整前当期経常増減額	1,860,664	△ 320,002	2,180,666
当期経常増減額	1,860,664	△ 320,002	2,180,666
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	0	189,048	△ 189,048
損害賠償金	0	12,600	△ 12,600
経常外収益計	0	201,648	△ 201,648
(2) 経常外費用			
器具備品除却損	0	1	△ 1
前期損益修正損	0	189,048	△ 189,048
経常外費用計	0	189,049	△ 189,049
当期経常外増減額	0	12,599	△ 12,599
当期一般正味財産増減額	1,860,664	△ 307,403	2,168,067
一般正味財産期首残高	61,730,434	62,037,837	△ 307,403
一般正味財産期末残高	63,591,098	61,730,434	1,860,664
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	563,591,098	561,730,434	1,860,664

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業 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	234,340	2,343,400
基本財産運用益計	2,109,060	234,340	2,343,400
事業収益			
参加料収益	884,400	0	884,400
業務委託料収益	41,928,015	0	41,928,015
事業収益計	42,812,415	0	42,812,415
受取補助金等			
区補助金収入	95,861,942	9,072,426	104,934,368
受取補助金等計	95,861,942	9,072,426	104,934,368
雑収益			
受取利息	713	80	793
雑収益	89,800	76,000	165,800
雑収益計	90,513	76,080	166,593
経常収益計	140,873,930	9,382,846	150,256,776
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,686,852	0	2,686,852
非常勤報酬	1,319,200	0	1,319,200
給料手当	80,867,431	0	80,867,431
福利厚生費	13,300,689	0	13,300,689
旅費交通費	455,617	0	455,617
通信運搬費	1,500,534	0	1,500,534
減価償却費	567,403	0	567,403
消耗什器備品費	186,690	0	186,690
消耗品費	2,207,220	0	2,207,220
印刷製本費	912,115	0	912,115
光熱水費	425,282	0	425,282
賃借料	1,153,613	0	1,153,613
保険料	208,650	0	208,650

科目	公益目的事業 会計	法人会計	合計
諸謝金	5,650,620	0	5,650,620
租税公課	3,022,600	0	3,022,600
支払負担金	11,482,551	0	11,482,551
支払利息	72,009	0	72,009
委託費	12,575,403	0	12,575,403
著作権使用料	36,828	0	36,828
手数料	616,299	0	616,299
事業費計	139,247,606	0	139,247,606
管理費			
役員報酬	0	4,316,268	4,316,268
給料手当	0	367,553	367,553
福利厚生費	0	186,330	186,330
旅費交通費	0	9,657	9,657
通信運搬費	0	45,348	45,348
減価償却費	0	99,482	99,482
手数料	0	32,210	32,210
消耗什器備品費	0	329,120	329,120
消耗品費	0	29,371	29,371
修繕費	0	52,316	52,316
印刷製本費	0	14,480	14,480
光熱水費	0	21,415	21,415
賃借料	0	46,778	46,778
保険料	0	254,510	254,510
租税公課	0	16,494	16,494
支払負担金	0	377,300	377,300
支払利息	0	3,790	3,790
委託費	0	2,911,084	2,911,084
渉外費	0	35,000	35,000
管理費計	0	9,148,506	9,148,506
経常費用計	139,247,606	9,148,506	148,396,112
評価損益等調整前当期経常増減額	1,626,324	234,340	1,860,664
当期経常増減額	1,626,324	234,340	1,860,664

科目	公益目的事業 会計	法人会計	合計
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,626,324	234,340	1,860,664
当期一般正味財産増減額	1,626,324	234,340	1,860,664
一般正味財産期首残高	△ 48,166,469	109,896,903	61,730,434
一般正味財産期末残高	△ 46,540,145	110,131,243	63,591,098
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	450,000,000	50,000,000	500,000,000
指定正味財産期末残高	450,000,000	50,000,000	500,000,000
III 正味財産期末残高	403,459,855	160,131,243	563,591,098

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) 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。

リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース資産は、リース期間を耐用年数として、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(3) 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	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	3,898,721	3,801,014	97,707
リース資産	3,583,600	597,266	2,986,334

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	99,270,000	△ 730,000
利付国債(20年)第109回	49,965,000	53,785,000	3,820,000
大阪府公募公債 第413回	39,621,547	39,744,000	122,453
第152回共同発行市場公募地方債	100,000,000	100,490,000	490,000
第153回共同発行市場公募地方債	100,000,000	100,440,000	440,000
名古屋市第500回10年公募公債	99,951,000	99,618,500	△ 332,500
合 計	489,537,547	493,347,500	3,809,953

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	15,096,105	114,695,000	120,030,473	9,760,632	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	167,326	0	69,619	97,707
	リース資産	0	3,583,600	597,266	2,986,334
	電話加入権	72,000	0	0	72,000
	保証金	10,000	0	10,000	0
	その他固定資産計	249,326	3,583,600	676,885	3,156,041
合計		500,249,326	3,583,600	676,885	503,156,041

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和6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	360,845	
		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。	57,477,745	
		みずほ銀行 荻窪支店 (区民スポーツ口)	同上	16,940	
		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。	21,837,391	
	未収金	杉並区役所	公益目的事業の業務受託料	4,393,500	
		施設利用者	ロッカー明け渡し等に関する損害賠償金	12,600	
	貯蔵品	本部	未使用印紙、切手、はがき他	52,428	
	前払金	ライフカード(株)	プリペイドカード未使用額	1,000	
	前払費用	ライフサポート(株)	令和6年度スポーツ普通傷害保険料他	205,650	
(株)リザーブリンク		令和6年度4月～6月分教室web申込委託費	102,300		
流動資産合計				84,460,399	
(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	
		普通預金	みずほ銀行 荻窪支店	同上	10,462,453
	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。	10
			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。	97,697
		リース資産	高速フルカラー印刷機	共用財産であり、公益目的事業の用に95%、管理業務の用に5%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。	2,986,334
		電話加入権	本部	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
		固定資産合計			
	資産合計				587,616,440

(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)	5,824,637
		杉並年金事務所	社会保険料2,3月分	2,186,049
		杉並区役所	本部清掃費・光熱水費3月分	1,155,224
		講師及びアドバイザー	謝金3月分	304,385
		和泉ビジネスマシン(株)	ノートパソコン購入費	159,500
		ニッセイファシリティ(株)	業務委託料	131,200
		その他	電話料金他	477,095
	未払消費税等	杉並税務署	令和5年度消費税及び地方消費税	567,900
	リース債務	NX・TCリース&ファイナンス(株)	令和6年度リース料	581,142
	預り金	杉並区役所	令和5年度補助金返還額	9,760,632
杉並税務署		源泉所得税	184,502	
杉並年金事務所他		社会保険料他	208,929	
流動負債合計				21,541,195
(固定負債)				
	リース債務	NX・TCリース&ファイナンス(株)	令和7年度以降リース料	2,484,147
固定負債合計				2,484,147
負債合計				24,025,342
正味財産				563,591,098