

平成27年度

事業決算書

事業期間

自 平成27年 4 月 1 日

至 平成28年 3 月 3 1 日

公益財団法人伊丹スポーツセンター

公益財団法人伊丹スポーツセンター貸借対照表

(平成28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			
(1) 現金預金	129,373,673	130,158,350	△784,677
(2) 未収金	7,388,369	4,298,268	3,090,101
(3) 前払費用	14,931	0	14,931
(4) 貯蔵品	58,109	28,641	29,468
流動資産合計	136,835,082	134,485,259	2,349,823
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	110,000,000	110,000,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,140,827	3,967,827	1,173,000
体育館外壁等改修工事資産取得資金	0	13,230,000	△13,230,000
特定資産合計	5,140,827	17,197,827	△12,057,000
(3) その他固定資産			
土地	3,287,963,357	3,287,963,357	0
建物	471,179,160	495,531,962	△24,352,802
構築物	140,069,152	143,718,904	△3,649,752
車両運搬具	84,687	195,433	△110,746
什器備品	4,280,285	4,172,320	107,965
建設仮勘定	18,900,000	0	18,900,000
電話加入権	887,949	887,949	0
その他無形固定資産	3,720,000	3,720,000	0
その他固定資産合計	3,927,084,590	3,936,189,925	△ 9,105,335
固定資産合計	4,042,225,417	4,063,387,752	△21,162,335
資産合計	4,179,060,499	4,197,873,011	△18,812,512
II. 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	34,623,723	38,584,887	△3,961,164
(2) 預り金	1,609,576	1,863,976	△254,400
(3) 前受金	40,962,978	42,448,818	△1,485,840
(4) 未払法人税等	1,629,000	216,000	1,413,000
(5) 賞与引当金	4,548,000	3,509,000	1,039,000
(6) 1年以内返済予定長期借入金	31,932,000	9,936,000	21,996,000
流動負債合計	115,305,277	96,558,681	18,746,596
2. 固定負債			
(1) 長期借入金	0	34,700,000	△34,700,000
(2) 退職給付引当金	5,140,827	3,967,827	1,173,000
固定負債合計	5,140,827	38,667,827	△33,527,000
負債合計	120,446,104	135,226,508	△14,780,404
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,898,592,332 (110,000,000)	3,926,096,808 (110,000,000)	△27,504,476 (0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	160,022,063 (0)	136,549,695 (0)	23,472,368 (0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(13,230,000)	(△13,230,000)
正味財産合計	4,058,614,395	4,062,646,503	△ 4,032,108
負債及び正味財産合計	4,179,060,499	4,197,873,011	△18,812,512

平成27年度公益財団法人伊丹スポーツセンター正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	202,499	202,499	0
特定資産運用益	660	2,096	△1,436
事業収益	285,662,290	272,766,551	12,895,739
受取補助金等	60,770,728	58,506,869	2,263,859
固定資産受贈益	207,958	176,898	31,060
雑収益	502,848	1,660,400	△1,157,552
経常収益計	347,346,983	333,315,313	14,031,670
(2) 経常費用			
事業費	311,558,098	314,300,253	△2,742,155
管理費	20,262,415	21,086,747	△824,332
経常費用計	331,820,513	335,387,000	△3,566,487
当期経常増減額	15,526,470	△2,071,687	17,598,157
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等振替額	9,936,000	15,195,804	△5,259,804
経常外収益計	9,936,000	15,195,804	△5,259,804
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	361,102	618,253	△257,151
指定正味財産修正額	0	0	0
経常外費用計	361,102	618,253	△257,151
当期経常外増減額	9,574,898	14,577,551	△5,002,653
法人税、住民税及び事業税	1,629,000	216,000	1,413,000
当期一般正味財産増減額	23,472,368	12,289,864	11,182,504
一般正味財産期首残高	136,549,695	124,259,831	12,289,864
一般正味財産期末残高	160,022,063	136,549,695	23,472,368
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	9,936,000	15,136,000	△5,200,000
受取寄付金	0	1,000,000	△1,000,000
固定資産受贈益	194,400	410,400	△216,000
一般正味財産への振替額	37,634,876	44,755,404	△7,120,528
当期指定正味財産増減額	△27,504,476	△28,209,004	704,528
指定正味財産期首残高	3,926,096,808	3,954,305,812	△28,209,004
指定正味財産期末残高	3,898,592,332	3,926,096,808	△27,504,476
III 正味財産期末残高	4,058,614,395	4,062,646,503	△4,032,108

平成27年度公益財団法人伊丹スポーツセンター正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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
	スポーツ振興等事業	小計	駐車場等運営事業	小計			
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	0	0	0	0	202,499		202,499
基本財産運用収入		0		0	202,499		202,499
特定資産運用益	0	0		0	660		660
特定資産運用収入		0		0	660		660
事業収益	243,337,234	243,337,234	42,325,056	42,325,056	0		285,662,290
スポーツ振興等事業収入	243,337,234	243,337,234		0	0		243,337,234
駐車場等運営事業収入	0	0	42,325,056	42,325,056	0		42,325,056
受取補助金等	44,739,549	44,739,549	188,051	188,051	15,843,128		60,770,728
国庫補助金収入	4,191,360	4,191,360	87,320	87,320	87,320		4,366,000
運営補助金収入	13,444,860	13,444,860		0	15,434,940		28,879,800
建設資金利息償還補助金収入	34,010	34,010		0			34,010
受取補助金等振替額	27,069,319	27,069,319	100,731	100,731	320,868		27,490,918
固定資産等受贈益	207,958	207,958		0			207,958
固定資産受贈益振替額	207,958	207,958		0			207,958
雑収益	0	0	0	0	502,848		502,848
雑収入	0	0		0	502,848		502,848
経常収益計	288,284,741	288,284,741	42,513,107	42,513,107	16,549,135	0	347,346,983
(2) 経常費用							
事業費	282,720,873	282,720,873	28,837,225	28,837,225			311,558,098
給料手当	13,829,162	13,829,162	6,805,065	6,805,065			20,634,227
嘱託報酬	27,827,636	27,827,636	1,306,355	1,306,355			29,133,991
臨時雇賃金	71,269,366	71,269,366	2,438,419	2,438,419			73,707,785
退職給付費用	558,000	558,000	173,000	173,000			731,000
福利厚生費	10,089,571	10,089,571	1,348,739	1,348,739			11,438,310
旅費交通費	257,613	257,613	0	0			257,613
通信運搬費	652,282	652,282	51,859	51,859			704,141
減価償却費	41,570,276	41,570,276	1,056,449	1,056,449			42,626,725
消耗什器備品費	7,711,907	7,711,907	943,924	943,924			8,655,831
修繕費	8,036,760	8,036,760	1,510,920	1,510,920			9,547,680
印刷製本費	1,008,212	1,008,212	631,330	631,330			1,639,542
燃料費	286,782	286,782	0	0			286,782
光熱水料費	38,473,883	38,473,883	2,564,432	2,564,432			41,038,315
賃借料	6,847,936	6,847,936	2,574,129	2,574,129			9,422,065
保険料	991,670	991,670	0	0			991,670
諸謝金	2,666,118	2,666,118	0	0			2,666,118
租税公課	10,620,000	10,620,000	1,803,000	1,803,000			12,423,000
委託費	31,963,718	31,963,718	5,368,304	5,368,304			37,332,022
使用料	3,560,931	3,560,931	95,494	95,494			3,656,425
手数料	3,790,432	3,790,432	164,530	164,530			3,954,962
支払利息	705,418	705,418	1,276	1,276			706,694
雑費	3,200	3,200		0			3,200

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
	スポーツ振興等事業	小計	駐車場等運営事業	小計			
管理費					20,262,415		20,262,415
役員報酬					6,383,819		6,383,819
給料手当					5,924,398		5,924,398
嘱託報酬					1,822,829		1,822,829
退職給付費用					442,000		442,000
福利厚生費					2,197,310		2,197,310
会議費					11,097		11,097
旅費交通費					156,190		156,190
通信運搬費					45,477		45,477
減価償却費					320,868		320,868
消耗什器備品費					144,793		144,793
修繕費					0		0
印刷製本費					1,998		1,998
光熱水料費					1,078,808		1,078,808
賃借料					222,471		222,471
保険料					30,250		30,250
諸謝金					45,850		45,850
租税公課					600		600
支払負担金					464,410		464,410
委託費					441,811		441,811
使用料					165,302		165,302
手数料					360,858		360,858
支払利息					1,276		1,276
経常費用計	282,720,873	282,720,873	28,837,225	28,837,225	20,262,415		331,820,513
当期経常増減額	5,563,868	5,563,868	13,675,882	13,675,882	△3,713,280		15,526,470
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取補助金等振替額	9,880,640	9,880,640	27,680	27,680	27,680		9,936,000
経常外収益計	9,880,640	9,880,640	27,680	27,680	27,680		9,936,000
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	361,102	361,102					361,102
経常外費用計	361,102	361,102	0	0	0		361,102
当期経常外増減額	9,519,538	9,519,538	27,680	27,680	27,680		9,574,898
他会計振替額	5,900,216	5,900,216	△7,775,667	△7,775,667	1,875,451		0
法人税、住民税及び事業税		0	1,629,000	1,629,000	0		1,629,000
当期一般正味財産増減額	20,983,622	20,983,622	4,298,895	4,298,895	△1,810,149		23,472,368
一般正味財産期首残高	84,340,343	84,340,343	63,696,386	63,696,386	△11,487,034		136,549,695
一般正味財産期末残高	105,323,965	105,323,965	67,995,281	67,995,281	△13,297,183		160,022,063
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	9,880,640	9,880,640	27,680	27,680	27,680		9,936,000
建設資金元金償還補助金収入	9,880,640	9,880,640	27,680	27,680	27,680		9,936,000
助成金収入	0	0					0
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金収入	0	0					0
固定資産受贈益	194,400	194,400			0		194,400
固定資産受贈益	194,400	194,400			0		194,400
一般正味財産への振替額	37,157,917	37,157,917	128,411	128,411	348,548		37,634,876
一般正味財産への振替額	37,157,917	37,157,917	128,411	128,411	348,548		37,634,876
当期指定正味財産増減額	△27,082,877	△27,082,877	△100,731	△100,731	△320,868		△27,504,476
指定正味財産期首残高	3,927,735,530	3,927,735,530	△379,085	△379,085	△1,259,637		3,926,096,808
指定正味財産期末残高	3,900,652,653	3,900,652,653	△479,816	△479,816	△1,580,505		3,898,592,332
III 正味財産期末残高	4,005,976,618	4,005,976,618	67,515,465	67,515,465	△14,877,688	0	4,058,614,395

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の評価は、償却原価法（定額法）によっている。
但し保有債券は債券金額にて取得したため、取得原価を貸借対照表価額としている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却については、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する金額を計上している。
退職給付引当金については、職員に対する退職給付に備えるため、当事業年度末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 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。

(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	100,000,000	0	0	100,000,000
預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,967,827	1,173,000	0	5,140,827
体育館外壁等改修 工事資産取得資金	13,230,000	0	13,230,000	0
小計	17,197,827	1,173,000	13,230,000	5,140,827
合計	127,197,827	1,173,000	13,230,000	115,140,827

3. 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。

(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	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	5,140,827	(0)	(0)	(5,140,827)
小計	5,140,827	(0)	(0)	(5,140,827)
合計	115,140,827	(110,000,000)	(0)	(5,140,827)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び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
建物	1,089,959,399	618,780,239	471,179,160
構築物	510,268,885	370,199,733	140,069,152
車両運搬具	10,072,267	9,987,580	84,687
什器備品	23,075,011	18,794,726	4,280,285
建設仮勘定	18,900,000	0	18,900,000
電話加入権	887,949	0	887,949
その他無形固定資産	3,720,000	0	3,720,000
合 計	1,656,883,511	1,017,762,278	639,121,233

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
貸倒引当金の計上はございません。

6. 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
利付国債（5年）第104回	80,000,000	80,256,400	256,400
利付国債（5年）第107回	20,000,000	20,137,700	137,700
合 計	100,000,000	100,394,100	394,100

7. 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
運営補助金	伊丹市	0	28,879,800	28,879,800	0	-
借入金利金償還補助金		0	34,010	34,010	0	-
借入金元金償還補助金		0	9,936,000	9,936,000	0	-
国庫補助金	国土交通省	0	4,366,000	4,366,000	0	-
合 計		0	43,215,810	43,215,810	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	27,698,876
経常外収益への振替額	
借入金元金償還補助金の目的使用	9,936,000
合 計	37,634,876

9. 関連当事者との取引の内容
該当事項はございません。

10. 重要な後発事象

当公益財団を平成28年度を以って解散することを前提とした資産の伊丹市への寄附

(1)平成28年度から体育館棟資産317,102,981円（建物296,905,658円、構築物1,297,323円、建設仮勘定18,900,000円）を伊丹市立伊丹スポーツセンター体育館に位置付け、耐震補強工事を行うため、平成28年4月1日に伊丹市に寄附いたしました。

(2)平成29年度から上記(1)以外の主要な事業用資産、平成28年3月31日現在の帳簿価格3,462,462,027円（土地3,287,963,357円、建物174,273,502円、構築物138,771,829円、車両運搬具84,683円）を伊丹市立伊丹スポーツセンターの資産に位置づけるため、平成29年4月1日に伊丹市に寄附する契約を平成28年4月28日に伊丹市と締結いたしました。

11. 引当金の明細
引当金の明細は次のとおりである。

(単位：円)

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	
賞与引当金	3,509,000	4,548,000	3,509,000	0	4,548,000
退職給付引当金	3,967,827	1,173,000	0	0	5,140,827

12. その他当公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を示すもの

- (1) 現金預金129,373,673円のうち、現金832,481円については、期末日に収入した金額である。同現金は、総合警備保障株式会社から貸与されている入金機に保管されており、約定に基づき当該会社から期末日の翌日に当公益法人名義の所定の銀行口座に振込まれる。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細、引当金の明細については、財務諸表に対する注記2及び11にそれぞれ記載しております。

2. その他の固定資産及び無形固定資産の明細
その他の固定資産及び無形固定資産の内訳並びに増減額及び残高は次のとおりである。

取得原価による記載

(単位：円)

区分	資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価償却累計額 又は償却累計額	差引期末 帳簿価額
その他の固定資産	土地	3,287,963,357	0	0	3,287,963,357	0	3,287,963,357
	建物	1,089,959,399	0	0	1,089,959,399	618,780,239	471,179,160
	構築物	506,015,225	13,673,660	9,420,000	510,268,885	370,199,733	140,069,152
	車両運搬具	10,072,267		0	10,072,267	9,987,580	84,687
	什器備品	21,445,311	1,629,700		23,075,011	18,794,726	4,280,285
	建設仮勘定	0	18,900,000	0	18,900,000	0	18,900,000
	小計	4,915,455,559	34,203,360	9,420,000	4,940,238,919	1,017,762,278	3,922,476,641
無形固定資産	電話加入権	887,949	0	0	887,949	0	887,949
	その他 無形固定資産	3,720,000	0	0	3,720,000	0	3,720,000
	小計	4,607,949	0	0	4,607,949	0	4,607,949
合計	4,920,063,508	34,203,360	9,420,000	4,944,846,868	1,017,762,278	3,927,084,590	

3. 長期借入金の明細
長期借入金の内訳並びに、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
1年以内返済予定	9,936,000	34,700,000	12,704,000	31,932,000
1年超返済予定	34,700,000	—	34,700,000	0
合計	44,636,000	34,700,000	47,404,000	31,932,000

公益財団法人伊丹スポーツセンター財産目録

(平成28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
I. 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金預金	現金手許在高 普通預金 三菱東京UFJ銀行伊丹支店 三井住友銀行伊丹支店 兵庫六甲農業協同組合昆陽池支店	運転資金として 運転資金として	1,213,871
	当座預金 三菱東京UFJ銀行伊丹支店 三井住友銀行伊丹支店	運転資金として	1,000 1,000
	現金預金合計		129,373,673
(2) 未収金	伊丹市他	施設使用料及び光熱水料実費弁償金他	7,388,369
(3) 前払費用		駐車場プリペイドカード	14,931
(4) 貯蔵品			58,109
	流動資産合計		136,835,092
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	日本国債	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の管理費の財源として	100,000,000
定期預金	三井住友銀行伊丹支店	運用益を法人会計の管理費の財源として	10,000,000
	基本財産合計		110,000,000
(2) 特定資産	退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行伊丹支店普通預金	退職給付を支払うための特定預金
	特定資産合計		5,140,827
(3) その他固定資産			
土地			
(陸上競技場・テニスコート用地)	24,133 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	329,479,536
(バレーボールコート用地)	4,139.49 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	136,026,512
(体育館用地)	8,831 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	115,317,800
(室内プール周辺用地)	6,701.59 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	435,590,350
(野球場周辺用地)	20,000 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	1,530,000,000
(テニスコート周辺用地)	7,722.21 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	647,961,707
(陸上競技場・テニスコート用地)	3,482 m ²	第2駐車場の用に供している	49,232,574
(バレーボールコート用地)	710 m ²	第3駐車場の用に供している	24,004,678
(体育館用地)	1,463 m ²	第1駐車場及び食堂の用に供している	18,993,520
(体育館用地)	106 m ²	事務所の用に供している	1,356,680
	土地計		3,287,963,357
建物			
(体育館)	5,212 m ²	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	78,526,366
(その他建物・改修工事他)		公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	389,075,808
(体育館)	128 m ²	食堂の用に供している	1,635,968
(改修工事他)		食堂の用に供している	152,525
(体育館)	106 m ²	事務所の用に供している	1,635,968
(改修工事他)		事務所の用に供している	152,525
	建物計		471,179,160
構築物			
(体育館排水工事他)		公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	127,342,401
(駐車場整備工事)		駐車場の用に供している	10,322,950
(正面花壇内記念碑他)			2,403,801
	構築物計		140,069,152
車両運搬具		公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	84,687
什器備品			
(剣道具収納棚・コインロッカー他)		公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	4,275,357
(食堂冷凍冷蔵庫他)		食堂の用に供している	4,928
	什器備品計		4,280,285
建設仮勘定		体育館棟耐震補強工事等に供している	18,900,000
電話加入権			887,949
その他無形固定資産			3,720,000
	その他固定資産合計		3,927,084,590
	固定資産合計		4,042,225,417
	資産合計		4,179,060,499
II. 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	職員に対するもの 関西電力網他	未払賃金 未払電気料他	34,623,723
(2) 預り金	伊丹税務署他	報償等に対する源泉所得税他	1,609,576
(3) 前受金	当センター利用者他	翌年度の年間施設利用料(年会費)他	40,962,978
(4) 未払法人税等	伊丹税務署他	当年度法人市県民税の支払いとして	1,629,000
(5) 賞与引当金	職員に対するもの	賞与の支払いに備えたもの	4,548,000
(6) 1年以内返済予定長期借入金	三菱東京UFJ銀行伊丹支店 三井住友銀行伊丹支店	公益目的事業に供する建物等取得するための借入れのうち1年以内に返済予定のもの	15,966,000 15,966,000
	1年以内返済予定長期借入金 計		31,932,000
	流動負債合計		115,305,277
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	職員に対するもの	退職給付の支払いに備えたもの	5,140,827
	固定負債合計		5,140,827
	負債合計		120,446,104
III. 正味財産			
			4,058,614,395

(注)上記、土地・建物の所在地は全て伊丹市鴻池一丁目1番1号である。