

平成 2 3 年度

財 務 諸 表

- 1 貸借対照表
- 2 貸借対照表内訳表
- 3 正味財産増減計算書
- 4 正味財産増減計算書内訳表
- 5 財務諸表に対する注記

1 貸借対照表

(平成24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		246,623,289		286,497,699	△ 39,874,410
前払金		1,650,220		1,299,825	350,395
未収入金		17,970,248		15,251,380	2,718,868
徴収不能引当金		△ 725,162		△ 380,298	△ 344,864
貯蔵品		2,460,360		2,460,360	0
流動資産合計		267,978,955		305,128,966	△ 37,150,011
2 固定資産					
基本財産					
基本財産引当預金		88,027		142,369	△ 54,342
基本財産引当投資有価証券		499,911,973		499,857,631	54,342
基本財産合計		500,000,000		500,000,000	0
特定資産					
経営基盤安定積立金		276,458,000		223,365,000	53,093,000
施設活性化積立金		60,152,000		38,389,000	21,763,000
退職給付引当預金		30,938,000		24,283,000	6,655,000
特定資産合計		367,548,000		286,037,000	81,511,000
その他固定資産					
器具備品		6,031,704		5,737,704	
減価償却累計額	△ 4,090,330	1,941,374	△ 2,520,000	3,217,704	△ 1,276,330
リース資産		9,383,220		9,383,220	
減価償却累計額	△ 3,753,288	5,629,932	△ 1,876,644	7,506,576	△ 1,876,644
その他固定資産合計		7,571,306		10,724,280	△ 3,152,974
固定資産合計		875,119,306		796,761,280	78,358,026
資産合計		1,143,098,261		1,101,890,246	41,208,015
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金		134,579,695		111,535,989	23,043,706
預り金		89,254,363		103,747,419	△ 14,493,056
前受金		429,600		50,000	379,600
仮受金		2,000		2,000	0
賞与引当金		7,334,971		7,479,577	△ 144,606
リース債務		1,876,644		1,876,644	0
流動負債合計		233,477,273		224,691,629	8,785,644
2 固定負債					
退職給付引当金		31,191,855		24,246,240	6,945,615
リース債務		3,753,288		5,629,932	△ 1,876,644
固定負債合計		34,945,143		29,876,172	5,068,971
負債合計		268,422,416		254,567,801	13,854,615
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
世田谷区出捐金		500,000,000		500,000,000	0
退職給付引当預金		30,938,000		24,283,000	6,655,000
指定正味財産合計		530,938,000		524,283,000	6,655,000
(うち基本財産への充当額)		(500,000,000)		(500,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)		(30,938,000)		(24,283,000)	(6,655,000)
2 一般正味財産		343,737,845		323,039,445	20,698,400
正味財産合計		874,675,845		847,322,445	27,353,400
負債及び正味財産合計		1,143,098,261		1,101,890,246	41,208,015

2 貸借対照表内訳表

(平成24年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業	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					
他会計へ振替	10,872,481			△ 10,872,481	0
現金預金	238,870,243	5,971,013	1,782,033		246,623,289
前払金	482,625	0	1,167,595		1,650,220
未収入金	14,616,502	2,602,163	751,583		17,970,248
徴収不能引当金	△ 725,162	0	0		△ 725,162
貯蔵品	2,460,360	0	0		2,460,360
流動資産合計	266,577,049	8,573,176	3,701,211	△ 10,872,481	267,978,955
2 固定資産					
基本財産					
基本財産引当預金	0	0	88,027		88,027
基本財産引当投資有価証券	0	0	499,911,973		499,911,973
基本財産合計	0	0	500,000,000	0	500,000,000
特定資産					
経営基盤安定積立金	250,272,000	0	26,186,000		276,458,000
施設活性化積立金	60,152,000	0	0		60,152,000
退職給付引当預金	24,758,500	0	6,179,500		30,938,000
特定資産合計	335,182,500	0	32,365,500	0	367,548,000
その他固定資産					
器具備品	6,031,704	0	0		6,031,704
減価償却累計額	△ 4,090,330	1,941,374		△ 4,090,330	1,941,374
リース資産	9,383,220	0	0		9,383,220
減価償却累計額	△ 3,753,288	5,629,932		△ 3,753,288	5,629,932
その他固定資産合計	7,571,306	0	0	0	7,571,306
固定資産合計	342,753,806	0	532,365,500	0	875,119,306
資産合計	609,330,855	8,573,176	536,066,711	△ 10,872,481	1,143,098,261
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替		450,439	10,422,042	△ 10,872,481	0
未払金	125,516,373	3,285,729	5,777,593		134,579,695
預り金	88,348,376	0	905,987		89,254,363
前受金	429,600	0	0		429,600
仮受金	0	0	2,000		2,000
賞与引当金	5,346,246	0	1,988,725		7,334,971
リース債務	1,876,644	0	0		1,876,644
流動負債合計	221,517,239	3,736,168	19,096,347	△ 10,872,481	233,477,273
2 固定負債					
退職給付引当金	24,989,435	0	6,202,420		31,191,855
リース債務	3,753,288	0	0		3,753,288
固定負債合計	28,742,723	0	6,202,420	0	34,945,143
負債合計	250,259,962	3,736,168	25,298,767	△ 10,872,481	268,422,416
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
世田谷区出捐金	0	0	500,000,000		500,000,000
退職給付引当預金	24,758,500	0	6,179,500		30,938,000
指定正味財産合計	24,758,500	0	506,179,500	0	530,938,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	(500,000,000)		(500,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(24,758,500)	0	(6,179,500)		(30,938,000)
2 一般正味財産	334,312,393	4,837,008	4,588,444	0	343,737,845
正味財産合計	359,070,893	4,837,008	510,767,944	0	874,675,845
負債及び正味財産合計	609,330,855	8,573,176	536,066,711	△ 10,872,481	1,143,098,261

3 正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日)

(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			
1 基本財産運用益	2,681,765	3,376,281	△ 694,516
1 基本財産運用益	2,681,765	3,376,281	△ 694,516
基本財産運用益	2,681,765	3,376,281	△ 694,516
2 特定資産運用益	837,507	909,372	△ 71,865
1 特定資産運用益	837,507	909,372	△ 71,865
特定資産運用益	837,507	909,372	△ 71,865
3 事業収益	203,636,433	195,351,231	8,285,202
1 事業運営収益	192,816,650	183,643,224	9,173,426
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	185,297,150	177,187,724	8,109,426
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	77,000	95,500	△ 18,500
事業協賛金収益	7,442,500	6,360,000	1,082,500
2 物品販売事業収益	10,819,783	11,708,007	△ 888,224
物品販売手数料収益	10,819,783	11,708,007	△ 888,224
4 受取補助金等	220,553,000	229,226,699	△ 8,673,699
1 受取補助金等	220,553,000	229,226,699	△ 8,673,699
受取区補助金	215,058,000	224,186,699	△ 9,128,699
受取都体育協会補助金	4,765,000	4,670,000	95,000
受取都レクリエーション 協会助成金	80,000	120,000	△ 40,000
受取国庫助成金	650,000	250,000	400,000
5 受託事業収益	1,224,346,291	1,231,323,580	△ 6,977,289
1 受託事業収益	1,007,689,556	1,017,088,940	△ 9,399,384
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	7,698,652	7,668,455	30,197
施設維持運営管理受託収益	999,990,904	1,009,420,485	△ 9,429,581
2 施設利用料金収益	216,656,735	214,234,640	2,422,095
施設利用料金収益	216,656,735	214,234,640	2,422,095
6 受取寄附金等	1,811,983	1,455,175	356,808
1 受取寄附金等	1,811,983	1,455,175	356,808
受取寄附金	686,983	357,175	329,808
受取会費	1,125,000	1,098,000	27,000
7 雑収	9,083,817	9,442,871	△ 359,054
1 雑収	9,083,817	9,442,871	△ 359,054
受取利息	1,712	4,618	△ 2,906
雑収	282,850	323,320	△ 40,470
広告料収益	1,050,000	1,070,000	△ 20,000
光熱水費等負担金収益	7,749,255	8,044,933	△ 295,678
経常収益計 (A)	1,662,950,796	1,671,085,209	△ 8,134,413

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事業費	1,626,747,009	1,605,332,287	21,414,722
	報酬	23,115,781	29,612,126	△ 6,496,345
	給料手当	218,005,531	202,757,029	15,248,502
	福利厚生費	36,479,743	34,505,445	1,974,298
	臨時雇賃金	31,233,663	15,705,861	15,527,802
	退職給付費用	5,934,945	4,636,845	1,298,100
	賞与引当金繰入額	5,346,246	5,570,037	△ 223,791
	会議費	522,452	875,736	△ 353,284
	旅費交通費	1,455,117	2,007,004	△ 551,887
	通信運搬費	3,398,057	3,543,718	△ 145,661
	消耗品費	68,212,682	56,290,789	11,921,893
	印刷製本費	6,704,915	6,327,677	377,238
	使用料及び賃借料	29,603,433	32,275,662	△ 2,672,229
	手数料	3,659,483	2,458,435	1,201,048
	諸謝金	21,654,962	21,162,967	491,995
	負担金及び交付金	13,742,539	13,643,830	98,709
	委託費	1,062,151,760	1,091,575,128	△ 29,423,368
	租税公課	13,716,403	12,631,262	1,085,141
	光熱水費	4,301,783	4,570,346	△ 268,563
	保険料	10,354,660	9,686,867	667,793
	修繕費	62,911,537	51,032,029	11,879,508
	減価償却費	3,446,974	4,396,644	△ 949,670
	徴収不能引当金繰入額	344,864	0	344,864
	雑費	449,479	66,850	382,629
2	管理費	13,770,987	11,152,761	2,618,226
	報酬	1,673,480	751,077	922,403
	給料手当	3,771,882	1,685,265	2,086,617
	福利厚生費	747,111	469,092	278,019
	退職給付費用	1,010,670	1,808,050	△ 797,380
	賞与引当金繰入額	1,988,725	1,909,540	79,185
	会議費	38,578	37,414	1,164
	旅費交通費	18,211	390,870	△ 372,659
	通信運搬費	618,681	572,287	46,394
	消耗品費	152,758	99,395	53,363
	印刷製本費	371,623	288,164	83,459
	使用料及び賃借料	908,746	854,861	53,885
	手数料	206,228	181,039	25,189
	交際費	149,662	136,154	13,508
	諸謝金	28,562	24,137	4,425
	負担金及び交付金	189,911	480,128	△ 290,217
	委託費	1,136,311	939,124	197,187

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	287,497	367,438	△ 79,941
	光 熱 水 費	51,618	45,476	6,142
	保 険 料	66,000	66,000	0
	修 繕 費	354,733	47,250	307,483
経 常 費 用 計 (B)		1,640,517,996	1,616,485,048	24,032,948
当期経常増減額 (C) (A-B)		22,432,800	54,600,161	△ 32,167,361
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1	雑 収 益	0	4,811,310	△ 4,811,310
2	徴 収 不 能 引 当 金 戻 入 額	0	80,312	△ 80,312
経 常 外 収 益 計 (D)		0	4,891,622	△ 4,891,622
(2) 経常外費用				
経 常 外 費 用 計 (E)		0	0	0
当期経常外増減額 (F) (D-E)		0	4,891,622	△ 4,891,622
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		22,432,800	59,491,783	△ 37,058,983
法人税、都民税及び事業税(H)		1,734,400	1,693,300	41,100
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		20,698,400	57,798,483	△ 37,100,083
一般正味財産期首残高 (J)		323,039,445	265,240,962	57,798,483
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		343,737,845	323,039,445	20,698,400
II 指定正味財産増減の部				
1	受 取 補 助 金 等	6,655,000	5,987,000	668,000
2	基 本 財 産 運 用 益	2,681,765	3,376,281	△ 694,516
	1 基本財産投資有価証券受取利息	54,342	47,141	7,201
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,627,423	3,329,140	△ 701,717
3	特 定 資 産 運 用 益	10,822	14,863	△ 4,041
4	一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 2,692,587	△ 3,391,144	698,557
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,681,765	△ 3,376,281	694,516
	2 特定資産運用益振替額	△ 10,822	△ 14,863	4,041
	3 退職給付引当預金振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額 (L)		6,655,000	5,987,000	668,000
指定正味財産期首残高 (M)		524,283,000	518,296,000	5,987,000
指定正味財産期末残高 (N) (L+M)		530,938,000	524,283,000	6,655,000
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		874,675,845	847,322,445	27,353,400

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成23年4月1日から平成24年3月31日)

(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
	スポレク振興事業	スボレク普及啓発事業	スボレク団体育成事業	区受託スボレク振興事業	区受託社体施設管理事業	共通	小計	物販事業	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												
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,681,765		2,681,765
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,681,765		2,681,765
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,681,765		2,681,765
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837,507		837,507
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837,507		837,507
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837,507		837,507
3 事業収益	192,739,650	77,000	0	0	0	0	192,816,650	10,819,783	10,819,783	0		203,636,433
1 事業運営収益	192,739,650	77,000	0	0	0	0	192,816,650	0	0	0		192,816,650
スポーツ及びレクリエーション振興事業収益	185,297,150	0	0	0	0	0	185,297,150	0	0	0		185,297,150
スポーツ及びレクリエーション普及啓発事業収益	0	77,000	0	0	0	0	77,000	0	0	0		77,000
事業協賛金収益	7,442,500	0	0	0	0	0	7,442,500	0	0	0		7,442,500
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,819,783	10,819,783	0		10,819,783
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,819,783	10,819,783	0		10,819,783
4 受取補助金等	161,085,000	39,524,000	10,459,000	0	0	0	211,068,000	425,000	425,000	9,060,000		220,553,000
1 受取補助金等	161,085,000	39,524,000	10,459,000	0	0	0	211,068,000	425,000	425,000	9,060,000		220,553,000
受取区補助金	156,490,000	39,524,000	10,459,000	0	0	0	206,473,000	425,000	425,000	8,160,000		215,058,000
受取都体育協会補助金	4,595,000	0	0	0	0	0	4,595,000	0	0	170,000		4,765,000
受取都レクリエーション協会活動助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000		80,000
受取国庫助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650,000		650,000
5 受託事業収益	0	0	0	7,698,652	1,216,647,639	0	1,224,346,291	0	0	0		1,224,346,291
1 受託事業収益	0	0	0	7,698,652	999,990,904	0	1,007,689,556	0	0	0		1,007,689,556
スポーツ及びレクリエーション事業受託収益	0	0	0	7,698,652	0	0	7,698,652	0	0	0		7,698,652
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	999,990,904	0	999,990,904	0	0	0		999,990,904
2 施設利用料金収益	0	0	0	0	216,656,735	0	216,656,735	0	0	0		216,656,735
施設利用料金収益	0	0	0	0	216,656,735	0	216,656,735	0	0	0		216,656,735
6 受取寄附金等	955,483	0	0	0	294,000	0	1,249,483	0	0	562,500		1,811,983
1 受取寄附金等	955,483	0	0	0	294,000	0	1,249,483	0	0	562,500		1,811,983
受取寄附金	392,983	0	0	0	294,000	0	686,983	0	0	0		686,983
受取会費	562,500	0	0	0	0	0	562,500	0	0	562,500		1,125,000
7 雑収	951,640	381,000	0	0	0	0	1,332,640	7,749,255	7,749,255	1,922		9,083,817
1 雑収	951,640	381,000	0	0	0	0	1,332,640	7,749,255	7,749,255	1,922		9,083,817
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,712		1,712
雑収益	51,640	231,000	0	0	0	0	282,640	0	0	210		282,850
広告料収益	900,000	150,000	0	0	0	0	1,050,000	0	0	0		1,050,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	7,749,255	7,749,255	0		7,749,255
経常収益計 (A)	355,731,773	39,982,000	10,459,000	7,698,652	1,216,941,639	0	1,630,813,064	18,994,038	18,994,038	13,143,694	0	1,662,950,796

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
	ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	ｽﾌﾟｰﾙ普及啓発事業	ｽﾎﾟﾚｯｸ団体育成事業	区受託ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	区受託社体施設管理事業	共通	小計	物販事業	小計			
(2) 経常費用												
1 事業費	353,907,681	38,109,788	10,133,273	7,615,540	1,211,079,474	0	1,620,845,756	5,901,253	5,901,253	0	0	1,626,747,009
報 酬	5,756,755	1,694,941	421,235	421,235	14,795,943	0	23,090,109	25,672	25,672			23,115,781
給 料 手 当	56,120,257	14,047,836	4,643,920	5,050,631	137,718,120	0	217,580,764	424,767	424,767			218,005,531
福 利 厚 生 費	9,360,066	2,302,000	706,552	726,638	23,384,487	0	36,479,743	0	0			36,479,743
臨 時 雇 賃 金	375,358	75,390	30,155	30,155	30,722,605	0	31,233,663	0	0			31,233,663
退 職 給 付 費 用	1,424,387	296,747	118,699	118,699	3,976,413	0	5,934,945	0	0			5,934,945
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,283,099	267,312	106,925	106,925	3,581,985	0	5,346,246	0	0			5,346,246
会 議 費	522,452	0	0	0	0	0	522,452	0	0			522,452
旅 費 交 通 費	997,793	208,062	4,871	4,871	239,520	0	1,455,117	0	0			1,455,117
通 信 運 搬 費	2,075,203	501,624	32,297	52,928	736,005	0	3,398,057	0	0			3,398,057
消 耗 品 費	14,149,959	1,795,841	1,714,398	159,642	50,364,597	0	68,184,437	28,245	28,245			68,212,682
印 刷 製 本 費	4,335,341	585,964	826,866	219,798	736,946	0	6,704,915	0	0			6,704,915
使 用 料 及 び 賃 借 料	11,152,564	2,799,318	90,875	126,155	14,629,312	0	28,798,224	805,209	805,209			29,603,433
手 数 料	1,067,294	458,037	30,535	152,679	1,950,938	0	3,659,483	0	0			3,659,483
諸 謝 金	16,201,014	2,574,484	28,562	174,562	2,676,340	0	21,654,962	0	0			21,654,962
負 担 金 及 び 交 付 金	10,415,899	691,758	1,230,868	60,868	1,343,146	0	13,742,539	0	0			13,742,539
委 託 費	204,967,144	7,232,365	65,106	65,106	849,822,039	0	1,062,151,760	0	0			1,062,151,760
租 税 公 課	6,211,410	2,011,488	69,755	57,794	4,688,795	0	13,039,242	677,161	677,161			13,716,403
光 熱 水 費	322,583	49,202	11,654	11,654	211,771	0	606,864	3,694,919	3,694,919			4,301,783
保 険 料	6,772,924	517,419	0	75,200	2,989,117	0	10,354,660	0	0			10,354,660
修 繕 費	0	0	0	0	62,666,257	0	62,666,257	245,280	245,280			62,911,537
減 価 償 却 費	0	0	0	0	3,446,974	0	3,446,974	0	0			3,446,974
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	0	0	0	0	344,864	0	344,864	0	0			344,864
雑 費	396,179	0	0	0	53,300	0	449,479	0	0			449,479
2 管理費										13,770,987		13,770,987
報 酬										1,673,480		1,673,480
給 料 手 当										3,771,882		3,771,882
福 利 厚 生 費										747,111		747,111
退 職 給 付 費 用										1,010,670		1,010,670
賞 与 引 当 金 繰 入 額										1,988,725		1,988,725
会 議 費										38,578		38,578
旅 費 交 通 費										18,211		18,211
通 信 運 搬 費										618,681		618,681
消 耗 品 費										152,758		152,758
印 刷 製 本 費										371,623		371,623
使 用 料 及 び 賃 借 料										908,746		908,746
手 数 料										206,228		206,228
交 際 費										149,662		149,662
諸 謝 金										28,562		28,562
負 担 金 及 び 交 付 金										189,911		189,911

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	
			ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	ｽﾌﾟｰﾙ普及啓発事業	ｽﾎﾟﾚｯｸ団体育成事業	区委託ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	区委託社体施設管理事業	共通	小計	物販事業				小計
	委 託 費										1,136,311		1,136,311	
	租 税 公 課										287,497		287,497	
	光 熱 水 費										51,618		51,618	
	保 険 料										66,000		66,000	
	修 繕 費										354,733		354,733	
経 常 費 用 計 (B)			353,907,681	38,109,788	10,133,273	7,615,540	1,211,079,474	0	1,620,845,756	5,901,253	5,901,253	13,770,987	0	1,640,517,996
当期経常増減額 (C) (A-B)			1,824,092	1,872,212	325,727	83,112	5,862,165	0	9,967,308	13,092,785	13,092,785	△ 627,293	0	22,432,800
2 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
経 常 外 収 益 計 (D)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用														
経 常 外 費 用 計 (E)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額 (F) (D-E)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額 (G)			△ 6,521,377	0	0	0	0	0	△ 6,521,377	6,521,377	6,521,377	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F-G)			8,345,469	1,872,212	325,727	83,112	5,862,165	0	16,488,685	6,571,408	6,571,408	△ 627,293	0	22,432,800
法人税、都民税及び事業税(I)			0	0	0	0	0	0	0	1,734,400	1,734,400	0	0	1,734,400
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)			8,345,469	1,872,212	325,727	83,112	5,862,165	0	16,488,685	4,837,008	4,837,008	△ 627,293	0	20,698,400
一般正味財産期首残高 (K)			94,642,340	19,101,952	2,664,967	10,607,535	142,730,176	48,076,738	317,823,708	0	0	5,215,737	0	323,039,445
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)			102,987,809	20,974,164	2,990,694	10,690,647	148,592,341	48,076,738	334,312,393	4,837,008	4,837,008	4,588,444	0	343,737,845
II 指定正味財産増減の部														
1 受 取 補 助 金 等			1,148,000	215,000	78,000	98,000	3,183,000	0	4,722,000	0	0	1,933,000	0	6,655,000
2 基 本 財 産 運 用 益			0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,681,765	0	2,681,765
	1 基本財産投資有価証券受取利息		0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,342	0	54,342
	2 基本財産投資有価証券運用益		0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,627,423	0	2,627,423
3 特 定 資 産 運 用 益			0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,822	0	10,822
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額			0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,692,587	0	△ 2,692,587
	1 基本財産運用益振替額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,681,765	0	△ 2,681,765
	2 特定資産運用益振替額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,822	0	△ 10,822
	3 退職給付引当預金振替額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額 (M)			1,148,000	215,000	78,000	98,000	3,183,000	0	4,722,000	0	0	1,933,000	0	6,655,000
指定正味財産期首残高 (N)			1,416,000	265,000	88,000	130,000	3,318,000	14,819,500	20,036,500	0	0	504,246,500	0	524,283,000
指定正味財産期末残高 (O) (M+N)			2,564,000	480,000	166,000	228,000	6,501,000	14,819,500	24,758,500	0	0	506,179,500	0	530,938,000
III 正味財産期末残高														
正味財産期末残高 (P) (L+O)			105,551,809	21,454,164	3,156,694	10,918,647	155,093,341	62,896,238	359,070,893	4,837,008	4,837,008	510,767,944	0	874,675,845

5 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について

基本財産引当投資有価証券(満期保有目的債券)の評価方法は、償却原価法(定額法)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

貯蔵品は、総平均法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法について

固定資産の減価償却は、次の方法を採用している。

有形固定資産 定率法

リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

徴収不能引当金 金銭債権の徴収不能による損出に備えるため、法人税法による法定繰入率及び個別債権ごとに徴収不能見込額を算出し計上している。

賞与引当金 賞与の支給見込額基準により計上している。

退職給付引当金 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、「リース取引に関する会計基準」等を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 会計方針の変更

会計方針の変更はない。

3 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				
基本財産引当預金	142,369	0	54,342	88,027
基本財産引当投資有価証券	499,857,631	100,054,342	100,000,000	499,911,973
小 計	500,000,000	100,054,342	100,054,342	500,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	24,283,000	6,655,000	0	30,938,000
経営基盤安定積立金	223,365,000	63,093,000	10,000,000	276,458,000
施設活性化積立金	38,389,000	24,263,000	2,500,000	60,152,000
小 計	286,037,000	94,011,000	12,500,000	367,548,000
合 計	786,037,000	194,065,342	112,554,342	867,548,000

4 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				
基本財産引当預金	88,027	(88,027)	—	—
基本財産引当 投資有価証券	499,911,973	(499,911,973)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当預金	30,938,000	(30,938,000)	—	—
経営基盤安定 積立基金	276,458,000	—	(276,458,000)	—
施設活性化 積立基金	60,152,000	—	(60,152,000)	—
小 計	367,548,000	(30,938,000)	(336,610,000)	0
合 計	867,548,000	(530,938,000)	(336,610,000)	0

5 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6 保証債務等の偶発債務

保証債務等はない。

7 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第84回利付国債5年	100,000,000	101,260,000	1,260,000
第250回利付国債4年	99,952,154	100,480,000	527,846
第4回東京都 公募公債3年	99,996,267	100,120,000	123,733
第102回利付国債5年	100,000,000	100,000,000	0
第93回利付国債5年	99,963,552	101,068,200	1,104,648
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	49,000,000	49,137,200	137,200
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	43,000,000	42,221,700	△ 778,300
第92回利付国債5年	47,000,000	47,173,900	173,900
第92回利付国債5年	63,000,000	63,233,100	233,100
第15回東京都 公募公債3年	15,000,000	15,000,000	0
第308回利付国債2年	21,000,000	20,997,900	△ 2,100
合 計	737,911,973	740,692,000	2,780,027

8 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
補助金						
世田谷区補助金	世田谷区	0	215,058,000	215,058,000	0	
退職給付引当預金	世田谷区	24,283,000	6,655,000	0	30,938,000	指定正味財産
体育協会加盟団体振興費	財団法人東京都体育協会	0	170,000	170,000	0	
助成金						
ジュニア育成地域推進事業助成金	財団法人東京都体育協会	0	4,595,000	4,595,000	0	
区市レク協会等育成助成費及び団体育成費	社団法人東京都レクリエーション協会	0	80,000	80,000	0	
特定求職者雇用開発助成金	厚生労働省労働局	0	650,000	650,000	0	
合計		24,283,000	227,208,000	220,553,000	30,938,000	

9 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	
基本財産運用益による振替額	2,681,765
特定資産運用益による振替額	10,822
合計	2,692,587

10 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容はない。

11 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

平成 2 3 年度

附 属 明 細 書

1 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2 引当金の明細

(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	7,479,577	7,334,971	7,479,577	0	7,334,971
退職給付引当金	24,246,240	6,945,615	0	0	31,191,855
徴収不能引当金	380,298	344,864	0	0	725,162

平成 2 3 年度

財 産 目 録

1 財産目録

(平成24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	手元保管	運転資金等及び施設利用料金(3月30・31日分)として保有している	6,660,407
預金	郵便振替 世田谷桜丘五郵便局	協賛会員の会費及び自主事業の事業参加費を保有している	146,110
	郵便貯金 世田谷桜丘五郵便局	職員の給与等の支払いに充てるために保有している	5,558,496
	普通貯金 東京中央農業協同組合 千歳支店	区立千歳温水プール利用料金ほかを保有している	1,148,724
	普通預金 みずほ銀行世田谷支店	事業実施に伴う支払いに充てるために保有している	143,922,531
	世田谷信用金庫 用賀支店	財団運営に伴う支払いに充てるために保有している	85,088,417
	昭和信用金庫 三軒茶屋支店	特定資産から生じた運用益を保有している	0
	三菱東京UFJ銀行 世田谷支店	特定資産から生じた運用益を保有している	0
	芝信用金庫尾山台支店	区立尾山台地域体育館使用料を保有している	357,080
	芝信用金庫代沢支店	区立太子堂中学校温水プールほか使用料を保有している	768,220
	東京シティ信用金庫 玉川支店	区立玉川中学校温水プール使用料等を保有している	987,554
	三菱東京UFJ銀行 烏山支店	区立烏山中学校温水プール使用料を保有している	864,300
	三菱東京UFJ銀行 東松原特別出張所	区立梅丘中学校温水プール使用料を保有している	1,121,450
	城南信用金庫用賀支店	特定資産から生じた運用益を保有している	0
前払金	スポーツ安全保険ほか に対する前払額	事業実施に供する保険料ほかの前払い分	1,650,220
未収入金	施設利用料金ほか に対する未収入額	施設利用料金ほかの未収入分	17,970,248
徴収不能 引当金	施設利用料金に対する 徴収不能引当金額	平成22年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 725,162
貯蔵品	毛布、バスタオルほか	公益目的保有財産であり、施設利用者のための災害時対応用品である	2,460,360
流動資産合計			267,978,955

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(固定資産) 基本財産	預金	普通預金 世田谷信用金庫 用賀支店	運用益を法人会計の管理費に充てるために保有している財産である	88,027	
	投資 有価証券	第60回利付国債 ほか	運用益を法人会計の管理費に充てるために保有している財産である	499,911,973	
特定資産	経営基盤安定 積立預金	定期預金 昭和信用金庫 三軒茶屋支店 ほか	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の管理費に充てるために保有している財産である	74,458,000	
	経営基盤安定 積立投資 有価証券	第92回利付国債 ほか	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の管理費に充てるために保有している財産である	202,000,000	
	施設活性化 積立預金	定期預金 城南信用金庫用賀支店	指定管理施設の積立資産であり、施設利用者への利便性や利益還元のためのサービス向上に使用している	24,152,000	
	施設活性化 積立投資 有価証券	第15回東京都再生都債	指定管理施設の積立資産であり、施設利用者への利便性や利益還元のためのサービス向上に使用している	36,000,000	
	退職給付 引当預金	定期預金 世田谷信用金庫 用賀支店 ほか	職員20名の退職金の支払いに充てるために備えている資金である	30,938,000	
	その他 固定資産	器具備品	フローリング 約174.07㎡ ほか	公益目的保有財産であり、スポーツ及びレクリエーション振興事業等に使用している	1,260,000
			災害時対応用品保管庫 総合運動場温水プール 千歳温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者のための災害時対応用品を備蓄するために使用している	448,624
		AED 二子玉川緑地運動場	公益目的保有財産であり、スポーツ及びレクリエーション振興事業や施設利用者等のために使用している	232,750	
リース資産		トレーニング機器 千歳温水プール	公益目的保有財産のリース資産であり、公益目的事業に使用している	5,629,932	
固定資産合計				875,119,306	
資産合計				1,143,098,261	

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	委託費ほかに対する未払い分	施設運営等に供する委託費ほか支出の未払い分	134,579,695
	預り金	使用料ほかに対する預り金	学校開放等施設使用料等の支払いに充てるために備えている	89,254,363
	前受金	施設利用料金ほかの前受金	平成24年度施設利用料金及び事業参加費の前受分	429,600
	仮受金	協賛会費の仮受金	協賛会費の誤入金分	2,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員20名の賞与の支払いに充てるために備えている	7,334,971
	リース債務	千歳温水プールトレーニング機器	リース資産に対応する未払金で支払い期限が1年以内のもの	1,876,644
流動負債合計				233,477,273
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員20名の退職金の支払いに充てるために備えている	31,191,855
	リース債務	千歳温水プールトレーニング機器	リース資産に対応する未払金で支払い期限が1年を超えるのもの	3,753,288
固定負債合計				34,945,143
負債合計				268,422,416
正味財産				874,675,845

平成24年5月16日

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団

理事長 野原 明 様

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団

監事

村 透

監事

薄根義信

平成23年度公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団 決算の監査について

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団定款第9条に基づき実施された、平成23年度公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団決算の監査結果について、下記のとおり報告します。

記

1 監査の対象

(1) 平成23年度公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団決算書

- ① 事業報告書
- ② 事業報告の附属明細書
- ③ 財務諸表
 - ア 貸借対照表
 - イ 正味財産増減計算書
 - ウ 財務諸表に対する注記
- ④ 附属明細書
- ⑤ 財産目録

(2) その他の証書及び帳票類

2 監査の時期及び場所

- (1) 実施年月日 平成24年5月16日(水)
- (2) 場 所 公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団 301会議室

3 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記、附属明細書、財産目録等計算書類は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。