

平成 2 4 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25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	239,513,541	246,623,289	△ 7,109,748
前払金	1,490,215	1,650,220	△ 160,005
未収入金	43,216,159	17,970,248	25,245,911
徴収不能引当金	△ 1,000,593	△ 725,162	△ 275,431
貯蔵品	2,460,360	2,460,360	0
流動資産合計	285,679,682	267,978,955	17,700,727
2 固定資産			
基本財産			
基本財産引当預金	307,794	88,027	219,767
基本財産引当投資有価証券	499,692,206	499,911,973	△ 219,767
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	288,031,000	276,458,000	11,573,000
施設活性化積立金	57,370,000	60,152,000	△ 2,782,000
退職給付引当預金	38,346,000	30,938,000	7,408,000
特定資産合計	383,747,000	367,548,000	16,199,000
その他固定資産			
器具備品	6,031,704	6,031,704	
減価償却累計額	△ 5,025,958	△ 4,090,330	△ 935,628
リース資産	9,383,220	9,383,220	
減価償却累計額	△ 5,629,932	△ 3,753,288	△ 1,876,644
その他固定資産合計	4,759,034	7,571,306	△ 2,812,272
固定資産合計	888,506,034	875,119,306	13,386,728
資産合計	1,174,185,716	1,143,098,261	31,087,455
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	144,133,728	134,579,695	9,554,033
預り金	79,962,476	89,254,363	△ 9,291,887
前受金	0	429,600	△ 429,600
仮受金	2,000	2,000	0
賞与引当金	6,080,790	7,334,971	△ 1,254,181
リース債務	1,876,644	1,876,644	0
流動負債合計	232,055,638	233,477,273	△ 1,421,635
2 固定負債			
退職給付引当金	38,346,790	31,191,855	7,154,935
リース債務	1,876,644	3,753,288	△ 1,876,644
固定負債合計	40,223,434	34,945,143	5,278,291
負債合計	272,279,072	268,422,416	3,856,656
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	30,938,000	0
指定正味財産合計	530,938,000	530,938,000	0
(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)	(30,938,000)	0
2 一般正味財産	370,968,644	343,737,845	27,230,799
正味財産合計	901,906,644	874,675,845	27,230,799
負債及び正味財産合計	1,174,185,716	1,143,098,261	31,087,455

2 貸借対照表内訳表

(平成25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	24,613,645			△ 24,613,645	0
現金預金	216,777,536	17,010,720	5,725,285		239,513,541
前払金	421,875	0	1,068,340		1,490,215
未収入金	39,587,593	2,728,430	900,136		43,216,159
徴収不能引当金	△ 1,000,593	0	0		△ 1,000,593
貯蔵品	2,460,360	0	0		2,460,360
流動資産合計	282,860,416	19,739,150	7,693,761	△ 24,613,645	285,679,682
2 固定資産					
基本財産					
基本財産引当預金	0	0	307,794		307,794
基本財産引当投資有価証券	0	0	499,692,206		499,692,206
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	260,272,000	0	27,759,000		288,031,000
施設活性化積立金	57,370,000	0	0		57,370,000
退職給付引当預金	31,601,500	0	6,744,500		38,346,000
特定資産合計	349,243,500	0	34,503,500	0	383,747,000
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	△ 5,025,958	1,005,746		△ 5,025,958	1,005,746
リース資産	9,383,220	0	0		9,383,220
減価償却累計額	△ 5,629,932	3,753,288		△ 5,629,932	3,753,288
その他固定資産合計	4,759,034	0	0	0	4,759,034
固定資産合計	354,002,534	0	534,503,500	0	888,506,034
資産合計	636,862,950	19,739,150	542,197,261	△ 24,613,645	1,174,185,716
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替		823,710	23,789,935	△ 24,613,645	0
未払金	136,085,319	3,448,913	4,599,496		144,133,728
預り金	79,137,695	101,729	723,052		79,962,476
仮受金	0	0	2,000		2,000
賞与引当金	5,142,833	0	937,957		6,080,790
リース債務	1,876,644	0	0		1,876,644
流動負債合計	222,242,491	4,374,352	30,052,440	△ 24,613,645	232,055,638
2 固定負債					
退職給付引当金	31,602,290	0	6,744,500		38,346,790
リース債務	1,876,644	0	0		1,876,644
固定負債合計	33,478,934	0	6,744,500	0	40,223,434
負債合計	255,721,425	4,374,352	36,796,940	△ 24,613,645	272,279,072
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	356,383,025	15,364,798	△ 779,179	0	370,968,644
正味財産合計	381,141,525	15,364,798	505,400,321	0	901,906,644
負債及び正味財産合計	636,862,950	19,739,150	542,197,261	△ 24,613,645	1,174,185,716

3 正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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	2,476,236	2,681,765	△ 205,529
1 基本財産運用益	2,476,236	2,681,765	△ 205,529
基本財産運用益	2,476,236	2,681,765	△ 205,529
2 特定資産運用益	992,812	837,507	155,305
1 特定資産運用益	992,812	837,507	155,305
特定資産運用益	992,812	837,507	155,305
3 事業収益	232,014,206	203,636,433	28,377,773
1 事業運営収益	221,023,230	192,816,650	28,206,580
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	213,537,730	185,297,150	28,240,580
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	83,000	77,000	6,000
事業協賛金収益	7,402,500	7,442,500	△ 40,000
2 物品販売事業収益	10,990,976	10,819,783	171,193
物品販売手数料収益	10,990,976	10,819,783	171,193
4 受取補助金等	193,676,017	220,553,000	△ 26,876,983
1 受取補助金等	193,676,017	220,553,000	△ 26,876,983
受取区補助金	188,880,488	215,058,000	△ 26,177,512
受取都体育協会補助金	4,715,529	4,765,000	△ 49,471
受取都レクリエーション 協会助成金	80,000	80,000	0
受取国庫助成金	0	650,000	△ 650,000
5 受託事業収益	1,205,126,932	1,224,346,291	△ 19,219,359
1 受託事業収益	983,988,947	1,007,689,556	△ 23,700,609
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	7,228,367	7,698,652	△ 470,285
施設維持運営管理受託収益	976,760,580	999,990,904	△ 23,230,324
2 施設利用料金収益	221,137,985	216,656,735	4,481,250
施設利用料金収益	221,137,985	216,656,735	4,481,250
6 受取寄附金等	1,508,368	1,811,983	△ 303,615
1 受取寄附金等	1,508,368	1,811,983	△ 303,615
受取寄附金	337,368	686,983	△ 349,615
受取会費	1,171,000	1,125,000	46,000
7 雑収	9,473,780	9,083,817	389,963
1 雑収	9,473,780	9,083,817	389,963
受取利息	1,467	1,712	△ 245
雑収	324,070	282,850	41,220
広告料収益	1,100,000	1,050,000	50,000
光熱水費等負担金収益	8,048,243	7,749,255	298,988
経常収益計 (A)	1,645,268,351	1,662,950,796	△ 17,682,445

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 經常費用				
1	事 業 費	1,601,908,533	1,626,747,009	△ 24,838,476
	報 酬	23,929,637	23,115,781	813,856
	給 料 手 当	212,576,113	218,005,531	△ 5,429,418
	福 利 厚 生 費	37,575,410	36,479,743	1,095,667
	臨 時 雇 賃 金	47,089,606	31,233,663	15,855,943
	退 職 給 付 費 用	6,612,855	5,934,945	677,910
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,142,833	5,346,246	△ 203,413
	会 議 費	651,050	522,452	128,598
	旅 費 交 通 費	1,905,629	1,455,117	450,512
	通 信 運 搬 費	3,411,844	3,398,057	13,787
	消 耗 品 費	61,475,094	68,212,682	△ 6,737,588
	印 刷 製 本 費	6,615,461	6,704,915	△ 89,454
	使 用 料 及 び 賃 借 料	34,285,504	29,603,433	4,682,071
	手 数 料	3,277,303	3,659,483	△ 382,180
	諸 謝 金	21,133,594	21,654,962	△ 521,368
	負 担 金 及 び 交 付 金	13,822,083	13,742,539	79,544
	委 託 費	1,035,562,200	1,062,151,760	△ 26,589,560
	租 税 公 課	13,786,877	13,716,403	70,474
	光 熱 水 費	4,639,539	4,301,783	337,756
	保 險 料	7,706,736	10,354,660	△ 2,647,924
	修 繕 費	57,572,962	62,911,537	△ 5,338,575
	減 価 償 却 費	2,812,272	3,446,974	△ 634,702
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	275,431	344,864	△ 69,433
	雑 費	48,500	449,479	△ 400,979
2	管 理 費	11,282,352	13,770,987	△ 2,488,635
	報 酬	1,425,480	1,673,480	△ 248,000
	給 料 手 当	3,210,881	3,771,882	△ 561,001
	福 利 厚 生 費	620,058	747,111	△ 127,053
	退 職 給 付 費 用	542,080	1,010,670	△ 468,590
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	937,957	1,988,725	△ 1,050,768
	会 議 費	28,094	38,578	△ 10,484
	旅 費 交 通 費	53,068	18,211	34,857
	通 信 運 搬 費	757,303	618,681	138,622
	消 耗 品 費	231,533	152,758	78,775
	印 刷 製 本 費	356,946	371,623	△ 14,677
	使 用 料 及 び 賃 借 料	1,039,305	908,746	130,559
	手 数 料	152,947	206,228	△ 53,281
	交 際 費	152,440	149,662	2,778
	諸 謝 金	37,291	28,562	8,729
	負 担 金 及 び 交 付 金	330,517	189,911	140,606
	委 託 費	544,692	1,136,311	△ 591,619

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	407,023	287,497	119,526
	光 熱 水 費	48,215	51,618	△ 3,403
	保 険 料	66,110	66,000	110
	修 繕 費	340,412	354,733	△ 14,321
経 常 費 用 計 (B)		1,613,190,885	1,640,517,996	△ 27,327,111
当期経常増減額 (C) (A-B)		32,077,466	22,432,800	9,644,666
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1	雑 収 益	0	0	0
2	徴 収 不 能 引 当 金 戻 入 額	0	0	0
経 常 外 収 益 計 (D)		0	0	0
(2) 経常外費用				
1	雑 損 失	3,340,367	0	3,340,367
経 常 外 費 用 計 (E)		3,340,367	0	3,340,367
当期経常外増減額 (F) (D-E)		△ 3,340,367	0	△ 3,340,367
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		28,737,099	22,432,800	6,304,299
法人税、都民税及び事業税(H)		1,506,000	1,734,400	△ 228,400
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		27,230,799	20,698,400	6,532,399
一般正味財産期首残高 (J)		343,737,845	323,039,445	20,698,400
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		370,968,644	343,737,845	27,230,799
II 指定正味財産増減の部				
1	受 取 補 助 金 等	0	6,655,000	△ 6,655,000
2	基 本 財 産 運 用 益	2,476,236	2,681,765	△ 205,529
	1 基本財産投資有価証券受取利息	60,233	54,342	5,891
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,416,003	2,627,423	△ 211,420
3	特 定 資 産 運 用 益	8,495	10,822	△ 2,327
4	一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 2,484,731	△ 2,692,587	207,856
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,476,236	△ 2,681,765	205,529
	2 特定資産運用益振替額	△ 8,495	△ 10,822	2,327
	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)		0	6,655,000	△ 6,655,000
指定正味財産期首残高 (M)		530,938,000	524,283,000	6,655,000
指定正味財産期末残高 (N) (L+M)		530,938,000	530,938,000	0
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		901,906,644	874,675,845	27,230,799

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					共通	小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	スポ ^レ 振興事業	スポ ^レ 普及啓発事業	スポレク団体育成事業	区受託ス ^ポ レ振興事業	区受託社 ^体 施設管理事業			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	2,476,236		2,476,236
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,476,236		2,476,236
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,476,236		2,476,236
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	992,812		992,812
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	992,812		992,812
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	992,812		992,812
3 事業収益	220,940,230	83,000	0	0	0	0	221,023,230	10,990,976	10,990,976	0		232,014,206
1 事業運営収益	220,940,230	83,000	0	0	0	0	221,023,230	0	0	0		221,023,230
スポーツ及びレクリエーション振興事業収益	213,537,730	0	0	0	0	0	213,537,730	0	0	0		213,537,730
スポーツ及びレクリエーション普及啓発事業収益	0	83,000	0	0	0	0	83,000	0	0	0		83,000
事業協賛金収益	7,402,500	0	0	0	0	0	7,402,500	0	0	0		7,402,500
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,990,976	10,990,976	0		10,990,976
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,990,976	10,990,976	0		10,990,976
4 受取補助金等	141,862,866	37,086,758	12,636,288	0	96,600	0	191,682,512	373,271	373,271	1,620,234		193,676,017
1 受取補助金等	141,862,866	37,086,758	12,636,288	0	96,600	0	191,682,512	373,271	373,271	1,620,234		193,676,017
受取区補助金	137,413,937	37,086,758	12,636,288	0	0	0	187,136,983	373,271	373,271	1,370,234		188,880,488
受取都体育協会補助金	4,448,929	0	0	0	96,600	0	4,545,529	0	0	170,000		4,715,529
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	0		0
5 受託事業収益	0	0	0	7,228,367	1,197,898,565	0	1,205,126,932	0	0	0		1,205,126,932
1 受託事業収益	0	0	0	7,228,367	976,760,580	0	983,988,947	0	0	0		983,988,947
スポーツ及びレクリエーション事業受託収益	0	0	0	7,228,367	0	0	7,228,367	0	0	0		7,228,367
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	976,760,580	0	976,760,580	0	0	0		976,760,580
2 施設利用料金収益	0	0	0	0	221,137,985	0	221,137,985	0	0	0		221,137,985
施設利用料金収益	0	0	0	0	221,137,985	0	221,137,985	0	0	0		221,137,985
6 受取寄附金等	687,368	0	0	0	0	0	687,368	0	0	821,000		1,508,368
1 受取寄附金等	687,368	0	0	0	0	0	687,368	0	0	821,000		1,508,368
受取寄附金	337,368	0	0	0	0	0	337,368	0	0	0		337,368
受取会費	350,000	0	0	0	0	0	350,000	0	0	821,000		1,171,000
7 雑収	958,840	462,250	0	0	0	0	1,421,090	8,048,243	8,048,243	4,447		9,473,780
1 雑収	958,840	462,250	0	0	0	0	1,421,090	8,048,243	8,048,243	4,447		9,473,780
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,467		1,467
雑収	58,840	262,250	0	0	0	0	321,090	0	0	2,980		324,070
広告料収益	900,000	200,000	0	0	0	0	1,100,000	0	0	0		1,100,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	8,048,243	8,048,243	0		8,048,243
経常収益計 (A)	364,449,304	37,632,008	12,636,288	7,228,367	1,197,995,165	0	1,619,941,132	19,412,490	19,412,490	5,914,729	0	1,645,268,351

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
	スポーツ振興事業	スポーツ普及啓発事業	スポーツ団体育成事業	区受託スポーツ振興事業	区受託社会施設管理事業	共通	小計	物販事業	小計			
(2) 経常費用												
1 事業費	358,032,288	36,663,551	10,036,056	7,208,246	1,182,589,992	0	1,594,530,133	7,378,400	7,378,400	0	0	1,601,908,533
報酬	5,846,295	1,709,240	463,868	441,834	15,442,728	0	23,903,965	25,672	25,672			23,929,637
給料手当	53,569,374	12,897,593	4,548,914	4,567,528	136,645,105	0	212,228,514	347,599	347,599			212,576,113
福利厚生費	9,455,349	2,350,734	738,570	748,050	24,282,707	0	37,575,410	0	0			37,575,410
臨時雇賃金	417,805	85,100	36,218	34,918	46,515,565	0	47,089,606	0	0			47,089,606
退職給付費用	1,587,085	330,642	132,257	132,257	4,430,614	0	6,612,855	0	0			6,612,855
賞与引当金繰入額	1,234,279	257,141	102,856	102,856	3,445,701	0	5,142,833	0	0			5,142,833
会議費	651,050	0	0	0	0	0	651,050	0	0			651,050
旅費交通費	1,475,047	194,865	5,663	3,539	226,515	0	1,905,629	0	0			1,905,629
通信運搬費	2,075,688	515,605	40,551	67,090	712,910	0	3,411,844	0	0			3,411,844
消耗品費	12,206,668	1,723,409	1,752,334	311,727	45,480,956	0	61,475,094	0	0			61,475,094
印刷製本費	4,520,880	429,692	692,363	200,098	772,428	0	6,615,461	0	0			6,615,461
使用料及び賃借料	11,870,974	3,161,157	103,931	139,211	16,723,634	0	31,998,907	2,286,597	2,286,597			34,285,504
手数料	1,608,233	341,737	22,783	114,042	1,190,508	0	3,277,303	0	0			3,277,303
諸謝金	15,819,932	2,499,545	37,291	87,291	2,689,535	0	21,133,594	0	0			21,133,594
負担金及び交付金	10,599,340	780,586	1,227,277	57,277	1,157,603	0	13,822,083	0	0			13,822,083
委託費	213,714,997	6,929,481	51,288	51,288	814,815,146	0	1,035,562,200	0	0			1,035,562,200
租税公課	6,241,025	2,035,117	67,838	50,236	4,767,207	0	13,161,423	625,454	625,454			13,786,877
光熱水費	340,101	53,215	12,054	12,054	272,520	0	689,944	3,949,595	3,949,595			4,639,539
保険料	4,798,166	368,692	0	86,950	2,452,928	0	7,706,736	0	0			7,706,736
修繕費	0	0	0	0	57,429,479	0	57,429,479	143,483	143,483			57,572,962
減価償却費	0	0	0	0	2,812,272	0	2,812,272	0	0			2,812,272
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	275,431	0	275,431	0	0			275,431
雑費	0	0	0	0	48,500	0	48,500	0	0			48,500
2 管理費										11,282,352		11,282,352
報酬										1,425,480		1,425,480
給料手当										3,210,881		3,210,881
福利厚生費										620,058		620,058
退職給付費用										542,080		542,080
賞与引当金繰入額										937,957		937,957
会議費										28,094		28,094
旅費交通費										53,068		53,068
通信運搬費										757,303		757,303
消耗品費										231,533		231,533
印刷製本費										356,946		356,946
使用料及び賃借料										1,039,305		1,039,305
手数料										152,947		152,947
交際費										152,440		152,440
諸謝金										37,291		37,291
負担金及び交付金										330,517		330,517

科 目	公益目的事業会計					共通		小計		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	ｽﾌﾟｰﾙ普及啓蒙事業	ｽﾎﾟﾚｯｸ団体育成事業	区受託ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	区受託社団施設管理事業	共通	小計	物販事業	小計					
委託費												544,692		544,692
租税公課												407,023		407,023
光熱水費												48,215		48,215
保険料												66,110		66,110
修繕費												340,412		340,412
経常費用計 (B)	358,032,288	36,663,551	10,036,056	7,208,246	1,182,589,992	0	1,594,530,133	7,378,400	7,378,400	11,282,352	0	1,613,190,885		
当期経常増減額 (C) (A-B)	6,417,016	968,457	2,600,232	20,121	15,405,173	0	25,410,999	12,034,090	12,034,090	△ 5,367,623	0	32,077,466		
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	0	
(2) 経常外費用														
1 雑損失	0	0	0	0	3,340,367	0	3,340,367	0	0	0	0	0	3,340,367	
経常外費用計 (E)	0	0	0	0	3,340,367	0	3,340,367	0	0	0	0	0	3,340,367	
当期経常外増減額 (F) (D-E)	0	0	0	0	△ 3,340,367	0	△ 3,340,367	0	0	0	0	0	△ 3,340,367	
他会計振替額 (G)	△ 5,991,047	0	0	0	0	0	△ 5,991,047	5,991,047	5,991,047	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F-G)	12,408,063	968,457	2,600,232	20,121	12,064,806	0	28,061,679	6,043,043	6,043,043	△ 5,367,623	0	28,737,099		
法人税、都民税及び事業税 (I)	0	0	0	0	0	0	0	1,506,300	1,506,300	0	0	1,506,300		
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	12,408,063	968,457	2,600,232	20,121	12,064,806	0	28,061,679	4,536,743	4,536,743	△ 5,367,623	0	27,230,799		
一般正味財産期首残高 (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		
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	115,395,872	21,942,621	5,590,926	10,710,768	160,657,147	48,076,738	362,374,072	9,373,751	9,373,751	△ 779,179	0	370,968,644		
II 指定正味財産増減の部														
1 受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,476,236	0	2,476,236		
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,233	0	60,233		
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,416,003	0	2,416,003		
3 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,495	0	8,495		
4 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,484,731	0	△ 2,484,731		
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,476,236	0	△ 2,476,236		
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,495	0	△ 8,495		
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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
指定正味財産期首残高 (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		
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)	117,959,872	22,422,621	5,756,926	10,938,768	167,158,147	62,896,238	387,132,572	9,373,751	9,373,751	505,400,321	0	901,906,644		

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	88,027	280,000	60,233	307,794
基本財産引当投資有価証券	499,911,973	100,060,233	100,280,000	499,692,206
小 計	500,000,000	100,340,233	100,340,233	500,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	30,938,000	7,408,000	0	38,346,000
経営基盤安定積立金	276,458,000	11,573,000	0	288,031,000
施設活性化積立金	60,152,000	442,000	3,224,000	57,370,000
小 計	367,548,000	19,423,000	3,224,000	383,747,000
合 計	867,548,000	119,763,233	103,564,233	883,747,000

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	307,794	(307,794)	—	—
基本財産引当 投資有価証券	499,692,206	(499,692,206)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当預金	38,346,000	(30,938,000)	—	(7,408,000)
経営基盤安定 積立金	288,031,000	—	(288,031,000)	—
施設活性化 積立金	57,370,000	—	(57,370,000)	—
小 計	383,747,000	(30,938,000)	(345,401,000)	(7,408,000)
合 計	883,747,000	(530,938,000)	(345,401,000)	(7,408,000)

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250回利付国債4年	99,952,154	100,100,000	147,846
第84回利付国債5年	100,000,000	100,790,000	790,000
第93回利付国債5年	99,963,552	101,193,800	1,230,248
第102回利付国債5年	100,000,000	100,760,000	760,000
第326回利付国債10年	99,720,000	101,470,000	1,750,000
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	49,000,000	49,205,800	205,800
第92回利付国債5年	47,000,000	47,277,300	277,300
第92回利付国債5年	63,000,000	63,371,700	371,700
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	43,000,000	42,742,000	△ 258,000
第15回東京都 公募公債3年	15,000,000	15,003,000	3,000
第308回利付国債2年	21,000,000	21,002,100	2,100
合 計	737,635,706	742,915,700	5,279,994

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	188,880,488	188,880,488	0	
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	4,545,529	4,545,529	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	
合計		0	193,676,017	193,676,017	0	

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	2,476,236
特定資産運用益による振替額	8,495
合計	2,484,731

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 4 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	7,334,971	6,080,790	7,334,971	0	6,080,790
退職給付引当金	31,191,855	7,154,935	0	0	38,346,790
徴収不能引当金	725,162	275,431	0	0	1,000,593

平成 2 4 年 度

財 産 目 録

1 財産目録

(平成25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	9,944,751
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	239,410
	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	4,829,443
	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	620,885
	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	158,587,419
	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	61,268,663
	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	231
	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	386,330
	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	750,160
	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	1,109,682
	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	793,050
	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	982,950
	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	567
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	1,490,215
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	43,216,159
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23年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 1,000,593
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			285,679,682

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	307,794	
	投資 有価証券	第84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	499,692,206	
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	86,031,000	
	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	21,370,000	
	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	38,346,000	
	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	630,000
			災害時対応用物品保管庫 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物品を備蓄するために使用している	288,465
		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	87,281	
	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	3,753,288	
固定資産合計				888,506,034	
資産合計				1,174,185,716	

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	144,133,728
	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	79,962,476
	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	6,080,790
	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				232,055,638
(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	38,346,790
	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	1,876,644
固定負債合計				40,223,434
負債合計				272,279,072
正味財産				901,906,644

平成25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 芳 井 清 

平成24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24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24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25年5月16日(木)
- (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。