

平成 2 5 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26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		220,064,912		239,513,541	△ 19,448,629
前払金		1,503,480		1,490,215	13,265
未収入金		24,851,450		43,216,159	△ 18,364,709
徴収不能引当金		△ 907,774		△ 1,000,593	92,819
貯蔵品		3,260,197		2,460,360	799,837
流動資産合計		248,772,265		285,679,682	△ 36,907,417
2 固定資産					
基本財産					
基本財産引当預金		270,784		307,794	△ 37,010
基本財産引当投資有価証券		499,729,216		499,692,206	37,010
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		300,425,000		288,031,000	12,394,000
施設活性化積立金		57,370,000		57,370,000	0
退職給付引当預金		44,298,000		38,346,000	5,952,000
特定資産合計		402,093,000		383,747,000	18,346,000
その他固定資産					
器具備品		9,353,904		6,031,704	
減価償却累計額	△ 6,430,961	2,922,943	△ 5,025,958	1,005,746	1,917,197
リース資産		9,383,220		9,383,220	
減価償却累計額	△ 7,506,576	1,876,644	△ 5,629,932	3,753,288	△ 1,876,644
その他固定資産合計		4,799,587		4,759,034	40,553
固定資産合計		906,892,587		888,506,034	18,386,553
資産合計		1,155,664,852		1,174,185,716	△ 18,520,864
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金		129,314,450		144,133,728	△ 14,819,278
預り金		77,346,665		79,962,476	△ 2,615,811
仮受金		2,000		2,000	0
賞与引当金		6,250,405		6,080,790	169,615
リース債務		1,876,644		1,876,644	0
流動負債合計		214,790,164		232,055,638	△ 17,265,474
2 固定負債					
退職給付引当金		44,298,439		38,346,790	5,951,649
リース債務		0		1,876,644	△ 1,876,644
固定負債合計		44,298,439		40,223,434	4,075,005
負債合計		259,088,603		272,279,072	△ 13,190,469
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		365,638,249		370,968,644	△ 5,330,395
正味財産合計		896,576,249		901,906,644	△ 5,330,395
負債及び正味財産合計		1,155,664,852		1,174,185,716	△ 18,520,864

2 貸借対照表内訳表

(平成26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	22,619,066			△ 22,619,066	0
現金預金	178,913,054	15,787,161	25,364,697		220,064,912
前払金	535,825	0	967,655		1,503,480
未収入金	22,164,968	1,883,739	802,743		24,851,450
徴収不能引当金	△ 907,774	0	0		△ 907,774
貯蔵品	3,260,197	0	0		3,260,197
流動資産合計	226,585,336	17,670,900	27,135,095	△ 22,619,066	248,772,265
2 固定資産					
基本財産					
基本財産引当預金	0	0	270,784		270,784
基本財産引当投資有価証券	0	0	499,729,216		499,729,216
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	40,153,000		300,425,000
施設活性化積立金	57,370,000	0	0		57,370,000
退職給付引当預金	35,613,500	0	8,684,500		44,298,000
特定資産合計	353,255,500	0	48,837,500	0	402,093,000
その他固定資産					
器具備品	9,353,904	0	0		9,353,904
減価償却累計額	△ 6,430,961	2,922,943		△ 6,430,961	2,922,943
リース資産	9,383,220	0	0		9,383,220
減価償却累計額	△ 7,506,576	1,876,644		△ 7,506,576	1,876,644
その他固定資産合計	4,799,587	0	0	0	4,799,587
固定資産合計	358,055,087	0	548,837,500	0	906,892,587
資産合計	584,640,423	17,670,900	575,972,595	△ 22,619,066	1,155,664,852
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替		1,248,262	21,370,804	△ 22,619,066	0
未払金	121,237,182	2,921,735	5,155,533		129,314,450
預り金	76,739,907	0	606,758		77,346,665
仮受金	0	0	2,000		2,000
賞与引当金	4,975,126	0	1,275,279		6,250,405
リース債務	1,876,644	0	0		1,876,644
流動負債合計	204,828,859	4,169,997	28,410,374	△ 22,619,066	214,790,164
2 固定負債					
退職給付引当金	35,614,001	0	8,684,438		44,298,439
リース債務	0	0	0		0
固定負債合計	35,614,001	0	8,684,438	0	44,298,439
負債合計	240,442,860	4,169,997	37,094,812	△ 22,619,066	259,088,603
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	319,439,063	13,500,903	32,698,283	0	365,638,249
正味財産合計	344,197,563	13,500,903	538,877,783	0	896,576,249
負債及び正味財産合計	584,640,423	17,670,900	575,972,595	△ 22,619,066	1,155,664,852

3 正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	2,849,568	2,476,236	373,332
1 基本財産運用益	2,849,568	2,476,236	373,332
基本財産運用益	2,849,568	2,476,236	373,332
2 特定資産運用益	1,012,991	992,812	20,179
1 特定資産運用益	1,012,991	992,812	20,179
特定資産運用益	1,012,991	992,812	20,179
3 事業収益	233,461,769	232,014,206	1,447,563
1 事業運営収益	223,105,440	221,023,230	2,082,210
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	215,515,840	213,537,730	1,978,110
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	987,100	83,000	904,100
事業協賛金収益	6,602,500	7,402,500	△ 800,000
2 物品販売事業収益	10,356,329	10,990,976	△ 634,647
物品販売手数料収益	10,356,329	10,990,976	△ 634,647
4 受取補助金等	178,206,649	193,676,017	△ 15,469,368
1 受取補助金等	178,206,649	193,676,017	△ 15,469,368
受取区補助金	173,883,689	188,880,488	△ 14,996,799
受取都体育協会補助金	4,322,960	4,715,529	△ 392,569
受取都レクリエーション 協会助成金	0	80,000	△ 80,000
受取国庫助成金	0	0	0
5 受託事業収益	1,139,564,414	1,205,126,932	△ 65,562,518
1 受託事業収益	929,699,164	983,988,947	△ 54,289,783
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	5,364,183	7,228,367	△ 1,864,184
施設維持運営管理受託収益	924,334,981	976,760,580	△ 52,425,599
2 施設利用料金収益	209,865,250	221,137,985	△ 11,272,735
施設利用料金収益	209,865,250	221,137,985	△ 11,272,735
6 受取寄附金等	868,000	1,508,368	△ 640,368
1 受取寄附金等	868,000	1,508,368	△ 640,368
受取寄附金	325,000	337,368	△ 12,368
受取会費	543,000	1,171,000	△ 628,000
7 雑収	8,305,701	9,473,780	△ 1,168,079
1 雑収	8,305,701	9,473,780	△ 1,168,079
受取利息	1,019	1,467	△ 448
雑収	42,950	324,070	△ 281,120
広告料収益	870,000	1,100,000	△ 230,000
光熱水費等負担金収益	7,391,732	8,048,243	△ 656,511
経常収益計 (A)	1,564,269,092	1,645,268,351	△ 80,999,259

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事業費	1,558,654,670	1,601,908,533	△ 43,253,863
	報 酬	24,948,377	23,929,637	1,018,740
	給 料 手 当	203,785,769	212,576,113	△ 8,790,344
	福 利 厚 生 費	39,324,126	37,575,410	1,748,716
	臨 時 雇 賃 金	45,813,301	47,089,606	△ 1,276,305
	退 職 給 付 費 用	4,011,711	6,612,855	△ 2,601,144
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,975,126	5,142,833	△ 167,707
	会 議 費	551,957	651,050	△ 99,093
	旅 費 交 通 費	2,859,057	1,905,629	953,428
	通 信 運 搬 費	3,953,053	3,411,844	541,209
	消 耗 品 費	67,042,027	61,475,094	5,566,933
	印 刷 製 本 費	6,964,975	6,615,461	349,514
	使 用 料 及 び 賃 借 料	37,268,919	34,285,504	2,983,415
	手 数 料	3,174,549	3,277,303	△ 102,754
	諸 謝 金	21,630,973	21,133,594	497,379
	負 担 金 及 び 交 付 金	12,112,222	13,822,083	△ 1,709,861
	委 託 費	1,009,481,841	1,035,562,200	△ 26,080,359
	租 税 公 課	11,950,450	13,786,877	△ 1,836,427
	光 熱 水 費	4,820,676	4,639,539	181,137
	保 險 料	7,360,705	7,706,736	△ 346,031
	修 繕 費	43,745,059	57,572,962	△ 13,827,903
	減 価 償 却 費	2,809,147	2,812,272	△ 3,125
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	0	275,431	△ 275,431
	雑 費	70,650	48,500	22,150
2	管理費	12,515,194	11,282,352	1,232,842
	報 酬	1,725,480	1,425,480	300,000
	給 料 手 当	3,103,520	3,210,881	△ 107,361
	福 利 厚 生 費	672,310	620,058	52,252
	退 職 給 付 費 用	1,939,938	542,080	1,397,858
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,275,279	937,957	337,322
	会 議 費	38,880	28,094	10,786
	旅 費 交 通 費	24,667	53,068	△ 28,401
	通 信 運 搬 費	509,906	757,303	△ 247,397
	消 耗 品 費	222,469	231,533	△ 9,064
	印 刷 製 本 費	362,687	356,946	5,741
	使 用 料 及 び 賃 借 料	917,566	1,039,305	△ 121,739
	手 数 料	190,590	152,947	37,643
	交 際 費	106,930	152,440	△ 45,510
	諸 謝 金	40,540	37,291	3,249
	負 担 金 及 び 交 付 金	427,462	330,517	96,945
	委 託 費	565,914	544,692	21,222

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	239,850	407,023	△ 167,173
	光 熱 水 費	81,973	48,215	33,758
	保 険 料	30,000	66,110	△ 36,110
	修 繕 費	39,233	340,412	△ 301,179
経 常 費 用 計 (B)		1,571,169,864	1,613,190,885	△ 42,021,021
当期経常増減額 (C) (A-B)		△ 6,900,772	32,077,466	△ 38,978,238
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1	雑 収 益	2,840,658	0	2,840,658
2	徴 収 不 能 引 当 金 戻 入 額	92,819	0	92,819
経 常 外 収 益 計 (D)		2,933,477	0	2,933,477
(2) 経常外費用				
1	雑 損 失	0	3,340,367	△ 3,340,367
経 常 外 費 用 計 (E)		0	3,340,367	△ 3,340,367
当期経常外増減額 (F) (D-E)		2,933,477	△ 3,340,367	6,273,844
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		△ 3,967,295	28,737,099	△ 32,704,394
法人税、都民税及び事業税(H)		1,363,100	1,506,300	△ 143,200
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		△ 5,330,395	27,230,799	△ 32,561,194
一般正味財産期首残高 (J)		370,968,644	343,737,845	27,230,799
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		365,638,249	370,968,644	△ 5,330,395
II 指定正味財産増減の部				
1	受 取 補 助 金 等	0	0	0
2	基 本 財 産 運 用 益	2,849,568	2,476,236	373,332
	1 基本財産投資有価証券受取利息	47,010	60,233	△ 13,223
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,802,558	2,416,003	386,555
3	特 定 資 産 運 用 益	9,595	8,495	1,100
4	一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 2,859,163	△ 2,484,731	△ 374,432
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,849,568	△ 2,476,236	△ 373,332
	2 特定資産運用益振替額	△ 9,595	△ 8,495	△ 1,100
	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	0	0
指定正味財産期首残高 (M)		530,938,000	530,938,000	0
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)		896,576,249	901,906,644	△ 5,330,395

当年度の経常外雑収益2,840,658円の内訳は以下のとおりである。

○1,738,158円は大蔵第二運動場トレーニング室の事故に伴う受取損害賠償金であり、当年度に支出した立替金4,564,815円と相殺した金額である。

○1,102,500円は前年度に費用として処理した大蔵水泳場の温水洗浄便座を当年度に固定資産として修正計上したものである。

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日から平成26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
	※ ^レ 振興事業	※ ^レ 普及啓発事業	※ ^レ スポーツ団体育成事業	※ ^レ 区受託※ ^レ 振興事業	※ ^レ 区受託※ ^レ 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	2,849,568		2,849,568
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,849,568		2,849,568
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,849,568		2,849,568
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,012,991		1,012,991
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,012,991		1,012,991
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,012,991		1,012,991
3 事業収益	221,118,340	1,987,100	0	0	0	0	223,105,440	10,356,329	10,356,329	0		233,461,769
1 事業運営収益	221,118,340	1,987,100	0	0	0	0	223,105,440	0	0	0		223,105,440
スポーツ及びレクリエーション振興事業収益	215,515,840	0	0	0	0	0	215,515,840	0	0	0		215,515,840
スポーツ及びレクリエーション普及啓発事業収益	0	987,100	0	0	0	0	987,100	0	0	0		987,100
事業協賛金収益	5,602,500	1,000,000	0	0	0	0	6,602,500	0	0	0		6,602,500
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,356,329	10,356,329	0		10,356,329
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,356,329	10,356,329	0		10,356,329
4 受取補助金等	130,617,889	37,696,000	9,157,000	0	96,600	0	177,567,489	349,000	349,000	290,160		178,206,649
1 受取補助金等	130,617,889	37,696,000	9,157,000	0	96,600	0	177,567,489	349,000	349,000	290,160		178,206,649
受取区補助金	126,561,529	37,696,000	9,157,000	0	0	0	173,414,529	349,000	349,000	120,160		173,883,689
受取都体育協会補助金	4,056,360	0	0	0	96,600	0	4,152,960	0	0	170,000		4,322,960
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	0		0
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	5,364,183	1,134,200,231	0	1,139,564,414	0	0	0		1,139,564,414
1 受託事業収益	0	0	0	5,364,183	924,334,981	0	929,699,164	0	0	0		929,699,164
スポーツ及びレクリエーション事業受託収益	0	0	0	5,364,183	0	0	5,364,183	0	0	0		5,364,183
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	924,334,981	0	924,334,981	0	0	0		924,334,981
2 施設利用料金収益	0	0	0	0	209,865,250	0	209,865,250	0	0	0		209,865,250
施設利用料金収益	0	0	0	0	209,865,250	0	209,865,250	0	0	0		209,865,250
6 受取寄附金等	400,000	0	0	0	0	0	400,000	0	0	468,000		868,000
1 受取寄附金等	400,000	0	0	0	0	0	400,000	0	0	468,000		868,000
受取寄附金	325,000	0	0	0	0	0	325,000	0	0	0		325,000
受取会費	75,000	0	0	0	0	0	75,000	0	0	468,000		543,000
7 雑収益	900,000	0	0	0	12,950	0	912,950	7,391,732	7,391,732	1,019		8,305,701
1 雑収益	900,000	0	0	0	12,950	0	912,950	7,391,732	7,391,732	1,019		8,305,701
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,019		1,019
雑収益	30,000	0	0	0	12,950	0	42,950	0	0	0		42,950
広告料収益	870,000	0	0	0	0	0	870,000	0	0	0		870,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	7,391,732	7,391,732	0		7,391,732
経常収益計 (A)	353,036,229	39,683,100	9,157,000	5,364,183	1,134,309,781	0	1,541,550,293	18,097,061	18,097,061	4,621,738	0	1,564,269,092

科 目	公益目的事業会計					共通		収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	本レレ振興事業	本レレ普及啓発事業	スボレク団体育成事業	区受託本レレ振興事業	区委託団体施設管理事業	共通	小計	物販事業	小計			
(2) 経常費用												
1 事業費	356,131,083	35,595,815	7,719,671	5,310,480	1,146,723,425	0	1,551,480,474	7,174,196	7,174,196	0	0	1,558,654,670
報 酬	6,262,767	1,583,301	254,616	356,253	16,465,768	0	24,922,705	25,672	25,672			24,948,377
給 料 手 当	53,613,861	10,744,311	1,947,408	2,830,141	134,320,623	0	203,456,344	329,425	329,425			203,785,769
福 利 厚 生 費	10,194,653	2,175,081	448,893	649,124	25,786,920	0	39,254,671	69,455	69,455			39,324,126
臨 時 雇 賃 金	743,066	135,682	37,872	9,747	44,886,934	0	45,813,301	0	0			45,813,301
退 職 給 付 費 用	1,002,927	160,468	40,117	60,176	2,748,023	0	4,011,711	0	0			4,011,711
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,243,781	199,005	49,751	74,627	3,407,962	0	4,975,126	0	0			4,975,126
会 議 費	544,060	7,897	0	0	0	0	551,957	0	0			551,957
旅 費 交 通 費	2,326,620	262,137	4,134	3,790	262,376	0	2,859,057	0	0			2,859,057
通 信 運 搬 費	2,197,933	680,404	37,696	39,616	997,404	0	3,953,053	0	0			3,953,053
消 耗 品 費	13,998,276	1,909,760	2,186,658	576,940	48,366,928	0	67,038,562	3,465	3,465			67,042,027
印 刷 製 本 費	4,156,214	803,098	1,181,561	176,859	647,243	0	6,964,975	0	0			6,964,975
使 用 料 及 び 賃 借 料	11,650,970	3,335,553	89,199	115,659	20,066,357	0	35,257,738	2,011,181	2,011,181			37,268,919
手 数 料	1,143,981	296,073	29,607	29,607	1,675,281	0	3,174,549	0	0			3,174,549
諸 謝 金	15,870,084	2,847,158	72,433	79,730	2,761,568	0	21,630,973	0	0			21,630,973
負 担 金 及 び 交 付 金	9,089,526	386,494	1,217,211	44,309	1,374,682	0	12,112,222	0	0			12,112,222
委 託 費	212,458,566	8,532,555	55,017	55,017	788,380,686	0	1,009,481,841	0	0			1,009,481,841
租 税 公 課	4,421,218	1,199,249	58,111	108,808	5,595,693	0	11,383,079	567,371	567,371			11,950,450
光 熱 水 費	440,908	35,162	5,464	13,662	186,392	0	681,588	4,139,088	4,139,088			4,820,676
保 險 料	4,630,433	247,500	0	82,492	2,400,280	0	7,360,705	0	0			7,360,705
修 繕 費	141,239	54,927	3,923	3,923	43,512,508	0	43,716,520	28,539	28,539			43,745,059
減 価 償 却 費	0	0	0	0	2,809,147	0	2,809,147	0	0			2,809,147
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
雑 費	0	0	0	0	70,650	0	70,650	0	0			70,650
2 管 理 費										12,515,194		12,515,194
報 酬										1,725,480		1,725,480
給 料 手 当										3,103,520		3,103,520
福 利 厚 生 費										672,310		672,310
退 職 給 付 費 用										1,939,938		1,939,938
賞 与 引 当 金 繰 入 額										1,275,279		1,275,279
会 議 費										38,880		38,880
旅 費 交 通 費										24,667		24,667
通 信 運 搬 費										509,906		509,906
消 耗 品 費										222,469		222,469
印 刷 製 本 費										362,687		362,687
使 用 料 及 び 賃 借 料										917,566		917,566
手 数 料										190,590		190,590
交 際 費										106,930		106,930
諸 謝 金										40,540		40,540
負 担 金 及 び 交 付 金										427,462		427,462

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			
委託費										565,914		565,914
租税公課										239,850		239,850
光熱水費										81,973		81,973
保険料										30,000		30,000
修繕費										39,233		39,233
経常費用計 (B)	356,131,083	35,595,815	7,719,671	5,310,480	1,146,723,425	0	1,551,480,474	7,174,196	7,174,196	12,515,194	0	1,571,169,864
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 3,094,854	4,087,285	1,437,329	53,703	△ 12,413,644	0	△ 9,930,181	10,922,865	10,922,865	△ 7,893,456	0	△ 6,900,772
2 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
1 雑収益	0	0	0	0	2,840,658	0	2,840,658	0	0	0		2,840,658
2 徴収不能引当金戻入額					92,819		92,819	0	0	0		92,819
経常外収益計 (D)	0	0	0	0	2,933,477	0	2,933,477	0	0	0		2,933,477
(2) 経常外費用												
1 雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計 (E)	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	2,933,477	0	2,933,477	0	0	0	0	2,933,477
他会計振替額 (G)	35,938,305	0	0	0	0	0	35,938,305	5,432,613	5,432,613	△ 41,370,918	0	0
1 他会計振替額	△ 5,432,613	0	0	0	0	0	△ 5,432,613	5,432,613	5,432,613	0	0	0
2 他会計振替額	41,370,918	0	0	0	0	0	41,370,918	0	0	△ 41,370,918	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F-G)	△ 39,033,159	4,087,285	1,437,329	53,703	△ 9,480,167	0	△ 42,935,009	5,490,252	5,490,252	33,477,462	0	△ 3,967,295
法人税、都民税及び事業税 (I)	0	0	0	0	0	0	0	1,363,100	1,363,100	0	0	1,363,100
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 39,033,159	4,087,285	1,437,329	53,703	△ 9,480,167	0	△ 42,935,009	4,127,152	4,127,152	33,477,462	0	△ 5,330,395
一般正味財産期首残高 (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		370,968,644
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	76,362,713	26,029,906	7,028,255	10,764,471	151,176,980	48,076,738	319,439,063	13,500,903	13,500,903	32,698,283	0	365,638,249
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
2 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,849,568	0	2,849,568
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,010	0	47,010
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,802,558	0	2,802,558
3 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,595	0	9,595
4 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,859,163	0	△ 2,859,163
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,849,568	0	△ 2,849,568
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,595	0	△ 9,595
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)	78,926,713	26,509,906	7,194,255	10,992,471	157,677,980	62,896,238	344,197,563	13,500,903	13,500,903	538,877,783	0	896,576,249

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	307,794	10,000	47,010	270,784
基本財産引当投資有価証券	499,692,206	100,047,010	100,010,000	499,729,216
小 計	500,000,000	100,057,010	100,057,010	500,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	38,346,000	5,952,000	0	44,298,000
経営基盤安定積立金	288,031,000	12,394,000	0	300,425,000
施設活性化積立金	57,370,000	0	0	57,370,000
小 計	383,747,000	18,346,000	0	402,093,000
合 計	883,747,000	118,403,010	100,057,010	902,093,000

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	270,784	(270,784)	—	—
基本財産引当 投資有価証券	499,729,216	(499,729,216)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当預金	44,298,000	(30,938,000)	—	(13,360,000)
経営基盤安定 積立金	300,425,000	—	(300,425,000)	—
施設活性化 積立金	57,370,000	—	(57,370,000)	—
小 計	402,093,000	(30,938,000)	(357,795,000)	(13,360,000)
合 計	902,093,000	(530,938,000)	(357,795,000)	(13,360,000)

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益	
第84回利付国債5年	100,000,000	100,140,000	140,000	
第326回利付国債10年	99,755,481	101,330,000	1,574,519	
第93回利付国債5年	99,983,130	100,720,400	737,270	
第102回利付国債5年	100,000,000	100,540,000	540,000	
第125回共同発行 地方債10年	99,990,605	101,440,000	1,449,395	499,729,216 基本財産引当投資 有価証券 計
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	49,000,000	49,088,200	88,200	
第92回利付国債5年	47,000,000	47,150,400	150,400	
第92回利付国債5年	63,000,000	63,201,600	201,600	
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	43,000,000	42,806,500	△ 193,500	
第107回利付国債5年	11,993,289	12,028,800	35,511	213,993,289 経営基盤安定積立 投資有価証券 計
第18回東京都 公募公債3年	15,000,000	14,965,500	△ 34,500	
第2回横浜市ハマ債5 公募公債5年	21,000,000	20,926,500	△ 73,500	36,000,000 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	749,722,505	754,337,900	4,615,395	

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	173,883,689	173,883,689	0	
体育協会加盟 団体振興費	公益財団法人 東京都 体育協会	0	170,000	170,000	0	
助成金 ジュニア・シニア 育成地域推進 事業助成金	公益財団法人 東京都 体育協会	0	4,152,960	4,152,960	0	
合計		0	178,206,649	178,206,649	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	2,849,568
特定資産運用益による振替額	9,595
合計	2,859,163

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 5 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	6,080,790	6,250,405	6,080,790	0	6,250,405
退職給付引当金	38,346,790	5,951,649	0	0	44,298,439
徴収不能引当金	1,000,593	0	0	92,819	907,774

平成 2 5 年 度

財 産 目 録

1 財産目録

(平成26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31日分)として保有している	5,052,879
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	318,290
	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	5,361,622
	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	163,585
	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	125,397,664
	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	78,849,037
	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	6,171
	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	434,910
	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	881,050
	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	1,323,835
	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	1,069,550
	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	1,199,910
	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	6,409
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	1,503,480
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	24,851,450
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24年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 907,774
貯蔵品	毛布、バスタオルほか	公益目的保有財産であり、施設利用者等のための災害時対応用物品である	3,260,197
流動資産合計			248,772,265

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	270,784	
	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	499,729,216	500,000,000
特定資産	経営基盤安定 積立預金	普通預金 昭和信用金庫 三軒茶屋支店	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	6,711	
		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	86,425,000	
	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	213,993,289	300,425,000
	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 のサービス向上に使用している	36,000,000	57,370,000
	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	44,298,000	44,298,000
	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	315,000
		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	185,483	
		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	32,730	
		温水洗浄便座 総合運動場温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者 等のために使用している	661,500	
		オムツ交換台 総合運動場温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者 等のために使用している	550,130	
		プール用車いす 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 等のために使用している	1,178,100	2,922,943
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	1,876,644	1,876,644
固定資産合計				906,892,587	
資産合計			1,155,664,852		

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	129,314,450
	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	77,346,665
	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	6,250,405
	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				214,790,164
(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	44,298,439
固定負債合計				44,298,439
負債合計				259,088,603
正味財産				896,576,249

平成26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 河合 岳夫 

監 事 芳井 清 

平成25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25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25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26年5月16日(金)
- (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。