

平成 2 7 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					
現金預金	251,612,540		228,536,254		23,076,286
前払金	1,637,730		1,957,580		△ 319,850
未収入金	22,788,531		23,363,568		△ 575,037
徴収不能引当金	△ 1,122,240		△ 1,110,537		△ 11,703
貯蔵品	3,260,197		3,260,197		0
流動資産合計	278,176,758		256,007,062		22,169,696
2 固定資産					
基本財産					
普通預金	195,806		231,981		△ 36,175
投資有価証券	499,804,194		499,768,019		36,175
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	275,233,000		273,386,000		1,847,000
施設活性化積立金	57,217,000		57,370,000		△ 153,000
施設活性化設備投資資金	0		10,000,000		△ 10,000,000
退職給付引当預金	38,453,593		35,030,593		3,423,000
特定資産合計	370,903,593		375,786,593		△ 4,883,000
その他固定資産					
器具備品	10,475,700		10,475,700		
減価償却累計額	△ 9,055,888	1,419,812	△ 8,007,979	2,467,721	△ 1,047,909
構築物附属設備	1,712,880		0		
減価償却累計額	△ 37,969	1,674,911	0	0	1,674,911
ソフトウェア	1,782,000		0		
減価償却累計額	△ 89,100	1,692,900	0	0	1,692,900
リース資産	41,001,048		40,576,140		
減価償却累計額	△ 19,436,220	21,564,828	△ 19,484,964	21,091,176	473,652
その他固定資産合計	26,352,451		23,558,897		2,793,554
固定資産合計	897,256,044		899,345,490		△ 2,089,446
資産合計	1,175,432,802		1,155,352,552		20,080,250
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	118,363,367		137,824,098		△ 19,460,731
預り金	125,854,058		83,460,005		42,394,053
仮受金	2,000		2,000		0
賞与引当金	7,262,485		6,203,283		1,059,202
リース債務	9,334,476		6,882,444		2,452,032
流動負債合計	260,816,386		234,371,830		26,444,556
2 固定負債					
退職給付引当金	38,453,740		36,082,556		2,371,184
リース債務	12,230,352		14,208,732		△ 1,978,380
固定負債合計	50,684,092		50,291,288		392,804
負債合計	311,500,478		284,663,118		26,837,360
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	18,795,593		18,795,593		0
指定正味財産合計	518,795,593		518,795,593		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)	(18,795,593)		(18,795,593)		0
2 一般正味財産	345,136,731		351,893,841		△ 6,757,110
(うち基本財産への充当額)	(0)		(0)		0
(うち特定資産への充当額)	(352,108,000)		(356,991,000)		△ 4,883,000
正味財産合計	863,932,324		870,689,434		△ 6,757,110
負債及び正味財産合計	1,175,432,802		1,155,352,552		20,080,250

2 貸借対照表内訳表

(平成28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	53,357,063			△ 53,357,063	0
現金預金	222,300,753	25,034,883	4,276,904		251,612,540
前払金	437,420	0	1,200,310		1,637,730
未収入金	19,515,364	2,564,504	708,663		22,788,531
徴収不能引当金	△ 1,122,240	0	0		△ 1,122,240
貯蔵品	3,260,197	0	0		3,260,197
流動資産合計	297,748,557	27,599,387	6,185,877	△ 53,357,063	278,176,758
2 固定資産					
基本財産					
普通預金	0	0	195,806		195,806
投資有価証券	0	0	499,804,194		499,804,194
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	232,119,000	0	43,114,000		275,233,000
施設活性化積立金	57,217,000	0	0		57,217,000
施設活性化設備投資資金	0	0	0		0
退職給付引当預金	29,286,093	0	9,167,500		38,453,593
特定資産合計	318,622,093	0	52,281,500	0	370,903,593
その他固定資産					
器具備品	10,414,280	0	61,420		10,475,700
減価償却累計額	△ 9,034,298	1,379,982	△ 21,590	39,830	△ 9,055,888
構築物附属設備	1,712,880	0	0		1,712,880
減価償却累計額	△ 37,969	1,674,911			△ 37,969
ソフトウェア	1,692,900	0	89,100		1,782,000
減価償却累計額	△ 84,645	1,608,255	△ 4,455	84,645	△ 89,100
リース資産	41,001,048	0	0		41,001,048
減価償却累計額	△ 19,436,220	21,564,828			△ 19,436,220
その他固定資産合計	26,227,976	0	124,475	0	26,352,451
固定資産合計	344,850,069	0	552,405,975	0	897,256,044
資産合計	642,598,626	27,599,387	558,591,852	△ 53,357,063	1,175,432,802
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	2,288,398	51,068,665	△ 53,357,063	0
未払金	108,584,703	3,504,172	6,274,492		118,363,367
預り金	125,118,817	0	735,241		125,854,058
仮受金	0	0	2,000		2,000
賞与引当金	7,130,375	22,734	109,376		7,262,485
リース債務	9,334,476	0	0		9,334,476
流動負債合計	250,168,371	5,815,304	58,189,774	△ 53,357,063	260,816,386
2 固定負債					
退職給付引当金	29,286,323	0	9,167,417		38,453,740
リース債務	12,230,352	0	0		12,230,352
固定負債合計	41,516,675	0	9,167,417	0	50,684,092
負債合計	291,685,046	5,815,304	67,357,191	△ 53,357,063	311,500,478
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	12,616,093	0	6,179,500		18,795,593
指定正味財産合計	12,616,093	0	506,179,500	0	518,795,593
(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)	(12,616,093)	0	(6,179,500)		(18,795,593)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	338,297,487	21,784,083	△ 14,944,839	0	345,136,731
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(306,006,000)	0	(46,102,000)		(352,108,000)
正味財産合計	350,913,580	21,784,083	491,234,661	0	863,932,324
負債及び正味財産合計	642,598,626	27,599,387	558,591,852	△ 53,357,063	1,175,432,802

3 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)

(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	2,829,825	2,932,118	△ 102,293
1 基本財産運用益	2,829,825	2,932,118	△ 102,293
基本財産運用益	2,829,825	2,932,118	△ 102,293
2 特定資産運用益	673,929	1,053,235	△ 379,306
1 特定資産運用益	673,929	1,053,235	△ 379,306
特定資産運用益	673,929	1,053,235	△ 379,306
3 事業収益	262,573,468	240,795,272	21,778,196
1 事業運営収益	251,642,600	231,195,900	20,446,700
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	242,910,600	222,697,700	20,212,900
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	858,000	975,700	△ 117,700
事業協賛金収益	7,874,000	7,522,500	351,500
2 物品販売事業収益	10,930,868	9,599,372	1,331,496
物品販売手数料収益	10,930,868	9,599,372	1,331,496
4 受取補助金等	188,907,840	181,505,797	7,402,043
1 受取補助金等	188,907,840	181,505,797	7,402,043
受取区補助金	184,097,840	164,148,390	19,949,450
受取都体育協会補助金	4,770,000	5,175,000	△ 405,000
受取都レクリエーション 協会助成金	40,000	40,000	0
受取区補助金 指定正味財産振替額	0	12,142,407	△ 12,142,407
5 受託事業収益	1,225,358,096	1,167,182,705	58,175,391
1 受託事業収益	521,949,446	548,966,520	△ 27,017,074
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	5,726,020	5,825,665	△ 99,645
施設維持運営管理受託収益	516,223,426	543,140,855	△ 26,917,429
2 指定管理事業収益	703,408,650	618,216,185	85,192,465
指定管理料収益	442,442,000	399,354,505	43,087,495
施設利用料金収益	260,966,650	218,861,680	42,104,970
6 受取寄附金等	1,956,297	1,410,101	546,196
1 受取寄附金等	1,956,297	1,410,101	546,196
受取寄附金	338,297	288,101	50,196
受取会費	1,618,000	1,122,000	496,000
7 雑収	9,590,444	8,124,801	1,465,643
1 雑収	9,590,444	8,124,801	1,465,643
受取利息	1,360	907	453
雑収	856,298	445,450	410,848
広告料収益	890,000	840,000	50,000
光熱水費等負担金収益	7,842,786	6,838,444	1,004,342
経常収益計 (A)	1,691,889,899	1,603,004,029	88,885,870

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事 業 費	1,666,699,039	1,619,955,022	46,744,017
	役 員 報 酬	4,621,320	4,621,320	0
	報 酬	14,193,060	16,465,910	△ 2,272,850
	給 料 手 当	205,447,549	212,083,943	△ 6,636,394
	福 利 厚 生 費	40,923,386	40,780,585	142,801
	臨 時 雇 賃 金	57,156,909	47,420,077	9,736,832
	退 職 給 付 費 用	1,921,405	16,035,731	△ 14,114,326
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,153,109	6,120,243	1,032,866
	会 議 費	650,023	673,500	△ 23,477
	旅 費 交 通 費	2,670,771	3,668,317	△ 997,546
	通 信 運 搬 費	4,911,660	4,659,751	251,909
	消 耗 品 費	66,509,985	57,143,406	9,366,579
	印 刷 製 本 費	7,617,741	8,379,205	△ 761,464
	使 用 料 及 び 賃 借 料	31,556,731	31,445,170	111,561
	手 数 料	3,881,336	2,501,412	1,379,924
	諸 謝 金	26,066,342	24,230,824	1,835,518
	負 担 金 及 び 交 付 金	13,911,072	13,936,212	△ 25,140
	委 託 費	1,105,803,129	1,061,798,861	44,004,268
	租 税 公 課	14,552,769	12,153,141	2,399,628
	光 熱 水 費	4,399,128	4,382,333	16,795
	保 險 料	8,558,389	8,106,821	451,568
	修 繕 費	33,565,309	32,703,795	861,514
	減 価 償 却 費	10,485,113	10,334,402	150,711
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	11,703	202,763	△ 191,060
	雑 費	131,100	107,300	23,800
2	管 理 費	7,570,270	7,718,141	△ 147,871
	役 員 報 酬	1,653,480	1,553,480	100,000
	給 料 手 当	2,328,680	2,047,170	281,510
	福 利 厚 生 費	673,086	600,347	72,739
	退 職 給 付 費 用	449,779	33,200	416,579
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	109,376	83,040	26,336
	会 議 費	36,869	35,872	997
	旅 費 交 通 費	37,202	45,150	△ 7,948
	通 信 運 搬 費	184,446	273,568	△ 89,122
	消 耗 品 費	84,766	234,177	△ 149,411
	印 刷 製 本 費	36,936	56,414	△ 19,478
	使 用 料 及 び 賃 借 料	445,692	840,249	△ 394,557
	手 数 料	208,476	162,171	46,305
	交 際 費	121,315	180,460	△ 59,145
	諸 謝 金	36,000	36,486	△ 486
	負 担 金 及 び 交 付 金	492,115	413,422	78,693
	委 託 費	346,241	701,224	△ 354,983

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	207,431	230,759	△ 23,328
	光 熱 水 費	53,517	93,649	△ 40,132
	保 険 料	30,000	30,000	0
	修 繕 費	10,522	65,599	△ 55,077
	減 価 償 却 費	24,341	1,704	22,637
経常費用計 (B)		1,674,269,309	1,627,673,163	46,596,146
当期経常増減額 (C) (A-B)		17,620,590	△ 24,669,134	42,289,724
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1	退職給付引当金戻入額	0	12,142,407	△ 12,142,407
2	事務所移転受託収益	0	3,503,000	△ 3,503,000
経常外収益計 (D)		0	15,645,407	△ 15,645,407
(2) 経常外費用				
1	事務所移転費用	0	3,530,981	△ 3,530,981
2	固定資産寄附	23,004,000	0	23,004,000
経常外費用計 (E)		23,004,000	3,530,981	19,473,019
当期経常外増減額 (F) (D-E)		△ 23,004,000	12,114,426	△ 35,118,426
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		△ 5,383,410	△ 12,554,708	7,171,298
法人税、都民税及び事業税(H)		1,373,700	1,189,700	184,000
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		△ 6,757,110	△ 13,744,408	6,987,298
一般正味財産期首残高 (J)		351,893,841	365,638,249	△ 13,744,408
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		345,136,731	351,893,841	△ 6,757,110
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	2,829,825	2,932,118	△ 102,293
	1 基本財産投資有価証券受取利息	36,175	38,803	△ 2,628
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,793,650	2,893,315	△ 99,665
3	特定資産運用益	8,778	11,072	△ 2,294
4 一般正味財産への振替額		△ 2,838,603	△ 15,085,597	12,246,994
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,829,825	△ 2,932,118	102,293
	2 特定資産運用益振替額	△ 8,778	△ 11,072	2,294
	3 退職給付費用計上振替額	0	△ 12,142,407	12,142,407
当期指定正味財産増減額 (L)		0	△ 12,142,407	12,142,407
指定正味財産期首残高 (M)		518,795,593	530,938,000	△ 12,142,407
指定正味財産期末残高 (N) (L+M)		518,795,593	518,795,593	0
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		863,932,324	870,689,434	△ 6,757,110

○当年度の経常外費用である固定資産寄附23,004,000円は、総合運動場テニスコートの照明設備(4面)を当年度に設置し、世田谷区に寄贈したものである。

4 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)

(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
	スポーツ及び レクリエーション 振興事業	スポーツ及び レクリエーション 普及啓発事業	スポーツ及び レクリエーション 団体育成事業	区から受託する スポーツ及び レクリエーション事業	区から受託する 社会体育施設の 管理及び運営			売店等事業	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	2,829,825	0	2,829,825
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,829,825		2,829,825
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	673,929	0	673,929
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	673,929		673,929
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	673,929		673,929
3 事業収益	249,784,600	1,858,000	0	0	0	0	251,642,600	10,930,868	10,930,868	0	0	262,573,468
1 事業運営収益	249,784,600	1,858,000	0	0	0	0	251,642,600	0	0	0	0	251,642,600
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	242,910,600	0	0	0	0	0	242,910,600	0	0	0	0	242,910,600
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	0	858,000	0	0	0	0	858,000	0	0	0	0	858,000
事業協賛金収益	6,874,000	1,000,000	0	0	0	0	7,874,000	0	0	0	0	7,874,000
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,930,868	10,930,868	0	0	10,930,868
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,930,868	10,930,868	0	0	10,930,868
4 受取補助金等	138,943,475	39,259,006	9,919,216	0	0	0	188,121,697	514,000	514,000	272,143	0	188,907,840
1 受取補助金等	138,943,475	39,259,006	9,919,216	0	0	0	188,121,697	514,000	514,000	272,143		188,907,840
受取区補助金	134,343,475	39,219,006	9,919,216	0	0	0	183,481,697	514,000	514,000	102,143		184,097,840
受取都体育協会補助金	4,600,000	0	0	0	0	0	4,600,000	0	0	170,000		4,770,000
受取都レクリエーション 協会活動助成金	0	40,000	0	0	0	0	40,000	0	0	0		40,000
5 受託事業収益	0	0	0	5,726,020	1,219,632,076	0	1,225,358,096	0	0	0	0	1,225,358,096
1 受託事業収益	0	0	0	5,726,020	516,223,426	0	521,949,446	0	0	0	0	521,949,446
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	0	0	0	5,726,020	0	0	5,726,020	0	0	0	0	5,726,020
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	516,223,426	0	516,223,426	0	0	0	0	516,223,426
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	703,408,650	0	703,408,650	0	0	0	0	703,408,650
指定管理料収益	0	0	0	0	442,442,000	0	442,442,000	0	0	0	0	442,442,000
施設利用料金収益	0	0	0	0	260,966,650	0	260,966,650	0	0	0	0	260,966,650
6 受取寄附金等	1,147,297	0	0	0	0	0	1,147,297	0	0	809,000	0	1,956,297
1 受取寄附金等	1,147,297	0	0	0	0	0	1,147,297	0	0	809,000		1,956,297
受取寄附金	338,297	0	0	0	0	0	338,297	0	0	0		338,297
受取会費	809,000	0	0	0	0	0	809,000	0	0	809,000		1,618,000
7 雑収	927,000	282,950	0	0	536,837	0	1,746,787	7,842,177	7,842,177	1,480	0	9,590,444
1 雑収	927,000	282,950	0	0	536,837	0	1,746,787	7,842,177	7,842,177	1,480		9,590,444
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,360		1,360
雑収益	87,000	232,950	0	0	536,228	0	856,178	0	0	120		856,298
広告料収益	840,000	50,000	0	0	0	0	890,000	0	0	0		890,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	609	0	609	7,842,177	7,842,177	0		7,842,786
経常収益計 (A)	390,802,372	41,399,956	9,919,216	5,726,020	1,220,168,913	0	1,668,016,477	19,287,045	19,287,045	4,586,377	0	1,691,889,899

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		
	スポーツ及び レクリエーション 振興事業	スポーツ及び レクリエーション 普及啓発事業	スポーツ及び レクリエーション 団体育成事業	区から受託する スポーツ及び レクリエーション事業	区から受託する 社会体育施設の 管理及び運営	共通	小計	売店等事業	小計						
(2) 経常費用															
1 事業費	398,190,627	42,565,499	10,021,523	5,550,718	1,202,625,878	0	1,658,954,245	7,744,794	7,744,794			0	1,666,699,039		
役員報酬	1,181,004	770,220	51,348	51,348	2,541,728	0	4,595,648	25,672	25,672				4,621,320		
報酬	4,393,457	780,407	253,821	236,334	8,529,041	0	14,193,060	0	0				14,193,060		
給料手当	62,026,861	13,862,767	3,380,184	3,216,481	122,481,709	0	204,968,002	479,547	479,547				205,447,549		
福利厚生費	12,120,737	2,853,909	788,016	781,910	24,294,924	0	40,839,496	83,890	83,890				40,923,386		
臨時雇賃金	1,676,758	145,569	47,350	0	55,287,232	0	57,156,909	0	0				57,156,909		
退職給付費用	594,770	105,649	34,361	31,994	1,154,631	0	1,921,405	0	0				1,921,405		
賞与引当金繰入額	2,457,815	567,160	135,124	111,498	3,858,778	0	7,130,375	22,734	22,734				7,153,109		
会議費	599,200	0	50,823	0	0	0	650,023	0	0				650,023		
旅費交通費	1,868,880	260,518	8,929	8,185	524,259	0	2,670,771	0	0				2,670,771		
通信運搬費	2,911,425	723,904	43,407	54,289	1,178,635	0	4,911,660	0	0				4,911,660		
消耗品費	17,543,048	1,892,015	2,321,687	73,767	44,679,468	0	66,509,985	0	0				66,509,985		
印刷製本費	4,885,832	712,031	1,333,141	249,004	437,733	0	7,617,741	0	0				7,617,741		
使用料及び賃借料	12,927,839	1,983,254	89,138	89,138	14,327,239	0	29,416,608	2,140,123	2,140,123				31,556,731		
手数料	1,392,910	368,700	36,870	36,870	2,045,986	0	3,881,336	0	0				3,881,336		
諸謝金	20,081,856	3,048,118	48,800	286,400	2,601,168	0	26,066,342	0	0				26,066,342		
負担金及び交付金	10,683,982	572,186	1,250,850	58,479	1,345,575	0	13,911,072	0	0				13,911,072		
委託費	230,405,201	11,556,078	69,247	69,248	863,703,355	0	1,105,803,129	0	0				1,105,803,129		
租税公課	5,227,276	1,382,878	69,144	95,885	6,847,161	0	13,622,344	930,425	930,425				14,552,769		
光熱水費	427,681	38,481	5,351	13,380	157,245	0	642,138	3,756,990	3,756,990				4,399,128		
保険料	4,644,747	883,731	0	82,576	2,947,335	0	8,558,389	0	0				8,558,389		
修繕費	37,880	14,732	1,052	1,052	33,205,180	0	33,259,896	305,413	305,413				33,565,309		
減価償却費	101,468	43,192	2,880	2,880	10,334,693	0	10,485,113	0	0				10,485,113		
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	11,703	0	11,703	0	0				11,703		
雑費	0	0	0	0	131,100	0	131,100	0	0				131,100		
2 管理費										7,570,270	0		7,570,270		
役員報酬										1,653,480			1,653,480		
給料手当										2,328,680			2,328,680		
福利厚生費										673,086			673,086		
退職給付費用										449,779			449,779		
賞与引当金繰入額										109,376			109,376		
会議費										36,869			36,869		
旅費交通費										37,202			37,202		
通信運搬費										184,446			184,446		
消耗品費										84,766			84,766		
印刷製本費										36,936			36,936		
使用料及び賃借料										445,692			445,692		
手数料										208,476			208,476		
交際費										121,315			121,315		
諸謝金										36,000			36,000		
負担金及び交付金										492,115			492,115		
委託費										346,241			346,241		

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
	スポーツ及び レクリエーション 振興事業	スポーツ及び レクリエーション 普及啓発事業	スポーツ及び レクリエーション 団体育成事業	区から受託する スポーツ及び レクリエーション事業	区から受託する 社会体育施設の 管理及び運営	共通	小計	売店等事業	小計			
租 税 公 課										207,431		207,431
光 熱 水 費										53,517		53,517
保 険 料										30,000		30,000
修 繕 費										10,522		10,522
減 価 償 却 費										24,341		24,341
経 常 費 用 計 (B)	398,190,627	42,565,499	10,021,523	5,550,718	1,202,625,878	0	1,658,954,245	7,744,794	7,744,794	7,570,270	0	1,674,269,309
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 7,388,255	△ 1,165,543	△ 102,307	175,302	17,543,035	0	9,062,232	11,542,251	11,542,251	△ 2,983,893	0	17,620,590
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												
1 固 定 資 産 寄 附	0	0	0	0	23,004,000	0	23,004,000	0	0	0	0	23,004,000
経 常 外 費 用 計 (E)	0	0	0	0	23,004,000	0	23,004,000	0	0	0	0	23,004,000
当期経常外増減額 (F) (D-E)	0	0	0	0	△ 23,004,000	0	△ 23,004,000	0	0	0	0	△ 23,004,000
他会計振替額 (G)	5,753,535	0	0	0	0	0	5,753,535	△ 5,753,535	△ 5,753,535	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)	△ 1,634,720	△ 1,165,543	△ 102,307	175,302	△ 5,460,965	0	△ 8,188,233	5,788,716	5,788,716	△ 2,983,893	0	△ 5,383,410
法人税、都民税及び事業税 (I)	0	0	0	0	0	0	0	1,373,700	1,373,700	0	0	1,373,700
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 1,634,720	△ 1,165,543	△ 102,307	175,302	△ 5,460,965	0	△ 8,188,233	4,415,016	4,415,016	△ 2,983,893	0	△ 6,757,110
一般正味財産期首残高 (K)	87,790,958	26,191,541	8,337,021	10,779,589	153,182,896	60,203,715	346,485,720	17,369,067	17,369,067	△ 11,960,946	0	351,893,841
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	86,156,238	25,025,998	8,234,714	10,954,891	147,721,931	60,203,715	338,297,487	21,784,083	21,784,083	△ 14,944,839	0	345,136,731
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	2,829,825	0	2,829,825
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,175	0	36,175
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,793,650	0	2,793,650
3 特 定 資 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,778	0	8,778
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,838,603	0	△ 2,838,603
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,829,825	0	△ 2,829,825
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 8,778	0	△ 8,778
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	2,677,093	12,616,093	0	0	506,179,500	0	518,795,593
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	2,677,093	12,616,093	0	0	506,179,500	0	518,795,593
III 正味財産期末残高												
正味財産期末残高 (P) (L+O)	88,720,238	25,505,998	8,400,714	11,182,891	154,222,931	62,880,808	350,913,580	21,784,083	21,784,083	491,234,661	0	863,932,324

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

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

無形固定資産 定額法

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失に備えるため、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 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、当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 職員に対する退職給付金の支給に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(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				
普通預金	231,981	0	36,175	195,806
投資有価証券	499,768,019	100,036,175	100,000,000	499,804,194
小 計	500,000,000	100,036,175	100,036,175	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	273,386,000	1,847,000	0	275,233,000
施設活性化積立金	57,370,000	13,008,000	13,161,000	57,217,000
施設活性化設備投資資金	10,000,000	11,004,000	21,004,000	0
退職給付引当預金	35,030,593	3,423,000	0	38,453,593
小 計	375,786,593	29,282,000	34,165,000	370,903,593
合 計	875,786,593	129,318,175	134,201,175	870,903,593

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				
普通預金	195,806	(195,806)	—	—
投資有価証券	499,804,194	(499,804,194)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定 積立年金	275,233,000	—	(275,233,000)	—
施設活性化 積立金	57,217,000	—	(57,217,000)	—
施設活性化 設備投資資金	0	—	0	—
退職給付引当預金	38,453,593	(18,795,593)	—	(19,658,000)
小 計	370,903,593	(18,795,593)	(332,450,000)	(19,658,000)
合 計	870,903,593	(518,795,593)	(332,450,000)	(19,658,000)

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102回利付国債5年	100,000,000	100,290,000	290,000	
第326回利付国債10年	99,811,589	106,010,000	6,198,411	
第125回共同発行 地方債10年	99,992,605	105,590,000	5,597,395	
第207回神奈川県 公債10年	100,000,000	104,340,000	4,340,000	
第12回静岡県公債5年	100,000,000	100,050,000	50,000	499,804,194 基本財産 投資有価証券 計
第122回利付国債5年	19,000,000	19,218,500	218,500	
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	43,000,000	43,038,700	38,700	
第107回利付国債5年	11,996,896	12,081,600	84,704	
第8回兵庫県債5年	109,792,434	110,429,000	636,566	183,789,330 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	14,992,500	△7,500	
第2回横浜市ハマ債5 公募公債5年	21,000,000	21,109,200	109,200	36,000,000 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	719,593,524	737,149,500	17,555,976	

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	184,097,840	184,097,840	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	4,600,000	4,600,000	0	
区市レク協会等 育成助成費及 び団体育成費	一般社団法人 東京都 レクリエーション 協会	0	40,000	40,000	0	
合計		0	188,907,840	188,907,840	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	2,829,825
特定資産運用益による振替額	8,778
合計	2,838,603

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 7 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	6,203,283	7,262,485	6,203,283	0	7,262,485
退職給付引当金	36,082,556	2,371,184	0	0	38,453,740
徴収不能引当金	1,110,537	11,703	0	0	1,122,240

平成 2 7 年 度

財 産 目 録

1 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
(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	4,768,318
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	38,480
	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	3,160,301
	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	271,137
	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	155,718,340
	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	84,472,734
	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	29,466
	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	496,030
	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	2,160
	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	1,328,072
	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	63,460
	三菱東京UFJ銀行 東松原支店	区立梅丘中学校温水プール使用料を保有している	1,260,870
	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	3,172
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	1,637,730
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	22,788,531
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26年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 1,122,240
貯蔵品	毛布、バスタオルほか	施設利用者等のための災害時対応用物品	3,260,197
流動資産合計			278,176,758

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	普通預金	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	195,806
	投資 有価証券	第102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	499,804,194
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	210,670
	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	91,233,000
	経営基盤安定 積立投資 有価証券	第122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	183,789,330
	施設活性化 積立預金	定期預金 城南信用金庫 用賀支店ほか	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	21,217,000
	施設活性化 積立投資 有価証券	第18回東京都 再生都債 ほか	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19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	38,453,593
その他 固定資産	器具備品	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	76,688
		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	198,450
		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	198,047
		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	294,525
		レンタルロッカー 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	253,800
		タイルカーペット 世田谷区スポーツ振興財団事務所	公益目的保有財産及び法人財産であり、公益目的事業の実施に伴う事務を行う事務所で使用している	398,300
		フローリング 約174.07㎡ ほか 千歳温水プール	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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	構築物附属設備	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	1
		洋式トイレ 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	1,674,911
	ソフトウェア	人事管理システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	公益目的保有財産及び法人財産であり、職員履歴等を管理するために使用している	1,692,900
	リース資産	トレーニング機器 総合運動場体育館	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	3,219,300
		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	18,345,528
固定資産合計				897,256,044
資産合計				1,175,432,802

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	111,818,967
		消費税等の未払い分	消費税等支出の未払い分	5,170,700
		法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	1,373,700
	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	125,854,058
	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23名の賞与の支払いに充てるために備えている	7,262,485
	リース債務	トレーニング機器 総合運動場体育館	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	3,219,300
		トレーニング機器 千歳温水プール	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	6,115,176
流動負債合計				260,816,386
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員19名の退職金の支払いに充てるために備えている	38,453,740
	リース債務	トレーニング機器 千歳温水プール	リース資産に対応する未払金で支払い期限が1年を超えるもの	12,230,352
固定負債合計				50,684,092
負債合計				311,500,478
正味財産				863,932,324

平成28年5月19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 

監事 金澤 真二 

平成27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27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27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28年5月19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。