

平成 2 8 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29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	284,851,681		251,612,540		33,239,141
前払金	8,385,447		1,637,730		6,747,717
未収入金	25,815,061		22,788,531		3,026,530
徴収不能引当金	△ 1,202,893		△ 1,122,240		△ 80,653
貯蔵品	3,260,197		3,260,197		0
流動資産合計	321,109,493		278,176,758		42,932,735
2 固定資産					
基本財産					
普通預金	166,792		195,806		△ 29,014
投資有価証券	499,833,208		499,804,194		29,014
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		275,233,000		0
施設活性化積立金	57,217,000		57,217,000		0
退職給付引当資産	45,552,593		38,453,593		7,099,000
特定資産合計	378,002,593		370,903,593		7,099,000
その他固定資産					
器具備品	20,592,276		10,475,700		
減価償却累計額	△ 11,141,165	9,451,111	△ 9,055,888	1,419,812	8,031,299
構築物附属設備	1,712,880		1,712,880		
減価償却累計額	△ 260,732	1,452,148	△ 37,969	1,674,911	△ 222,763
ソフトウェア	11,599,200		1,782,000		
減価償却累計額	△ 445,500	11,153,700	△ 89,100	1,692,900	9,460,800
リース資産	41,001,048		41,001,048		
減価償却累計額	△ 28,770,696	12,230,352	△ 19,436,220	21,564,828	△ 9,334,476
その他固定資産合計	34,287,311		26,352,451		7,934,860
固定資産合計	912,289,904		897,256,044		15,033,860
資産合計	1,233,399,397		1,175,432,802		57,966,595
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	150,487,997		118,363,367		32,124,630
預り金	114,885,438		125,854,058		△ 10,968,620
仮受金	0		2,000		△ 2,000
賞与引当金	7,746,036		7,262,485		483,551
リース債務	6,115,176		9,334,476		△ 3,219,300
流動負債合計	279,234,647		260,816,386		18,418,261
2 固定負債					
退職給付引当金	45,552,890		38,453,740		7,099,150
リース債務	6,115,176		12,230,352		△ 6,115,176
固定負債合計	51,668,066		50,684,092		983,974
負債合計	330,902,713		311,500,478		19,402,235
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
退職給付引当資産	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	383,701,091		345,136,731		38,564,360
(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)	(332,450,000)		(332,450,000)		0
正味財産合計	902,496,684		863,932,324		38,564,360
負債及び正味財産合計	1,233,399,397		1,175,432,802		57,966,595

2 貸借対照表内訳表

(平成29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	53,967,269			△ 53,967,269	0
現金預金	254,265,613	30,288,333	297,735		284,851,681
前払金	7,198,457	0	1,186,990		8,385,447
未収入金	22,696,129	2,508,171	610,761		25,815,061
徴収不能引当金	△ 1,202,893	0	0		△ 1,202,893
貯蔵品	3,260,197	0	0		3,260,197
流動資産合計	340,184,772	32,796,504	2,095,486	△ 53,967,269	321,109,493
2 固定資産					
基本財産					
普通預金	0	0	166,792		166,792
投資有価証券	0	0	499,833,208		499,833,208
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
退職給付引当資産	35,748,093	0	9,804,500		45,552,593
特定資産合計	325,084,093	0	52,918,500	0	378,002,593
その他固定資産					
器具備品	20,530,856	0	61,420		20,592,276
減価償却累計額	△ 11,106,312	9,424,544	△ 34,853	26,567	△ 11,141,165
構築物附属設備	1,712,880	0	0		1,712,880
減価償却累計額	△ 260,732	1,452,148			△ 260,732
ソフトウェア	11,510,100	0	89,100		11,599,200
減価償却累計額	△ 423,225	11,086,875	△ 22,275	66,825	△ 445,500
リース資産	41,001,048	0	0		41,001,048
減価償却累計額	△ 28,770,696	12,230,352			△ 28,770,696
その他固定資産合計	34,193,919	0	93,392	0	34,287,311
固定資産合計	359,278,012	0	553,011,892	0	912,289,904
資産合計	699,462,784	32,796,504	555,107,378	△ 53,967,269	1,233,399,397
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	2,898,604	51,068,665	△ 53,967,269	0
未払金	140,725,445	3,510,741	6,251,811		150,487,997
預り金	114,143,273	0	742,165		114,885,438
賞与引当金	7,596,273	24,037	125,726		7,746,036
リース債務	6,115,176	0	0		6,115,176
流動負債合計	268,580,167	6,433,382	58,188,367	△ 53,967,269	279,234,647
2 固定負債					
退職給付引当金	35,748,587	0	9,804,303		45,552,890
リース債務	6,115,176	0	0		6,115,176
固定負債合計	41,863,763	0	9,804,303	0	51,668,066
負債合計	310,443,930	6,433,382	67,992,670	△ 53,967,269	330,902,713
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
退職給付引当資産	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)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(289,336,000)	0	(43,114,000)		(332,450,000)
正味財産合計	389,018,854	26,363,122	487,114,708	0	902,496,684
負債及び正味財産合計	699,462,784	32,796,504	555,107,378	△ 53,967,269	1,233,399,397

3 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	2,428,927	2,829,825	△ 400,898
	1 基本財産運用益	2,428,927	2,829,825	△ 400,898
	基本財産運用益	2,428,927	2,829,825	△ 400,898
2	特定資産運用益	583,047	673,929	△ 90,882
	1 特定資産運用益	583,047	673,929	△ 90,882
	特定資産運用益	583,047	673,929	△ 90,882
3	事業収益	265,898,866	262,573,468	3,325,398
	1 事業運営収益	254,611,340	251,642,600	2,968,740
	スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	245,021,840	242,910,600	2,111,240
	スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	905,500	858,000	47,500
	事業協賛金収益	8,684,000	7,874,000	810,000
	2 物品販売事業収益	11,287,526	10,930,868	356,658
	物品販売手数料収益	11,287,526	10,930,868	356,658
4	受取補助金等	212,611,051	188,907,840	23,703,211
	1 受取補助金等	212,611,051	188,907,840	23,703,211
	受取区補助金	207,313,951	184,097,840	23,216,111
	受取都体育協会補助金	5,297,100	4,770,000	527,100
	受取都レクリエーション 協会助成金	0	40,000	△ 40,000
5	受託事業収益	1,281,022,593	1,225,358,096	55,664,497
	1 受託事業収益	506,223,873	521,949,446	△ 15,725,573
	スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	6,076,547	5,726,020	350,527
	施設維持運営管理受託収益	500,147,326	516,223,426	△ 16,076,100
	2 指定管理事業収益	774,798,720	703,408,650	71,390,070
	指定管理料収益	447,304,000	442,442,000	4,862,000
	施設利用料金収益	327,494,720	260,966,650	66,528,070
6	受取会費	1,906,000	1,618,000	288,000
	1 受取会費	1,906,000	1,618,000	288,000
	受取会費	1,906,000	1,618,000	288,000
7	受取寄付金	728,279	338,297	389,982
	1 受取寄付金	728,279	338,297	389,982
	受取寄付金	728,279	338,297	389,982
8	雑収	8,781,651	9,590,444	△ 808,793
	1 雑収	8,781,651	9,590,444	△ 808,793
	受取利息	491	1,360	△ 869
	雑収	542,619	856,298	△ 313,679
	広告料収益	830,000	890,000	△ 60,000
	光熱水費等負担金収益	7,408,541	7,842,786	△ 434,245
経常収益計 (A)		1,773,960,414	1,691,889,899	82,070,515

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1 事	業 費	1,725,607,640	1,666,699,039	58,908,601
	役 員 報 酬	4,621,320	4,621,320	0
	報 酬	14,449,690	14,193,060	256,630
	給 料 手 当	223,728,590	205,447,549	18,281,041
	福 利 厚 生 費	41,111,065	40,923,386	187,679
	臨 時 雇 賃 金	55,700,067	57,156,909	△ 1,456,842
	退 職 給 付 費 用	6,853,114	1,921,405	4,931,709
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,620,310	7,153,109	467,201
	会 議 費	612,798	650,023	△ 37,225
	旅 費 交 通 費	2,916,564	2,670,771	245,793
	通 信 運 搬 費	5,023,822	4,911,660	112,162
	消 耗 品 費	63,131,002	66,509,985	△ 3,378,983
	印 刷 製 本 費	7,325,629	7,617,741	△ 292,112
	使 用 料 及 び 賃 借 料	32,407,463	31,556,731	850,732
	手 数 料	2,667,793	3,881,336	△ 1,213,543
	諸 謝 金	25,068,005	26,066,342	△ 998,337
	負 担 金 及 び 交 付 金	13,768,912	13,911,072	△ 142,160
	委 託 費	1,131,240,995	1,105,803,129	25,437,866
	租 税 公 課	22,251,295	14,552,769	7,698,526
	光 熱 水 費	3,987,663	4,399,128	△ 411,465
	保 險 料	8,793,392	8,558,389	235,003
	修 繕 費	40,155,915	33,565,309	6,590,606
	減 価 償 却 費	11,967,833	10,485,113	1,482,720
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	204,403	11,703	192,700
	雑 費	0	131,100	△ 131,100
2 管	理 費	8,370,914	7,570,270	800,644
	役 員 報 酬	1,693,480	1,653,480	40,000
	給 料 手 当	2,640,341	2,328,680	311,661
	福 利 厚 生 費	677,733	673,086	4,647
	退 職 給 付 費 用	636,886	449,779	187,107
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	125,726	109,376	16,350
	会 議 費	41,071	36,869	4,202
	旅 費 交 通 費	188,851	37,202	151,649
	通 信 運 搬 費	198,990	184,446	14,544
	消 耗 品 費	74,874	84,766	△ 9,892
	印 刷 製 本 費	28,243	36,936	△ 8,693
	使 用 料 及 び 賃 借 料	416,095	445,692	△ 29,597
	手 数 料	160,107	208,476	△ 48,369
	交 際 費	247,358	121,315	126,043
	諸 謝 金	36,030	36,000	30
	負 担 金 及 び 交 付 金	392,619	492,115	△ 99,496
	委 託 費	375,791	346,241	29,550

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	324,155	207,431	116,724
	光 熱 水 費	47,806	53,517	△ 5,711
	保 険 料	30,000	30,000	0
	修 繕 費	3,675	10,522	△ 6,847
	減 価 償 却 費	31,083	24,341	6,742
経 常 費 用 計 (B)		1,733,978,554	1,674,269,309	59,709,245
当期経常増減額 (C) (A-B)		39,981,860	17,620,590	22,361,270
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経 常 外 収 益 計 (D)		0	0	0
(2) 経常外費用				
1 固 定 資 産 寄 附		0	23,004,000	△ 23,004,000
経 常 外 費 用 計 (E)		0	23,004,000	△ 23,004,000
当期経常外増減額 (F) (D-E)		0	△ 23,004,000	23,004,000
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		39,981,860	△ 5,383,410	45,365,270
法人税、都民税及び事業税(H)		1,417,500	1,373,700	43,800
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		38,564,360	△ 6,757,110	45,321,470
一般正味財産期首残高 (J)		345,136,731	351,893,841	△ 6,757,110
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		383,701,091	345,136,731	38,564,360
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		2,428,927	2,829,825	△ 400,898
	1 基本財産投資有価証券受取利息	29,014	36,175	△ 7,161
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,399,913	2,793,650	△ 393,737
3 特 定 資 産 運 用 益		1,876	8,778	△ 6,902
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額		△ 2,430,803	△ 2,838,603	407,800
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,428,927	△ 2,829,825	400,898
	2 特定資産運用益振替額	△ 1,876	△ 8,778	6,902
	3 退職給付費用計上振替額	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)		518,795,593	518,795,593	0
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)		902,496,684	863,932,324	38,564,360

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日から平成29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	2,428,927	0	2,428,927
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,428,927		2,428,927
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,428,927		2,428,927
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	583,047	0	583,047
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	583,047		583,047
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	583,047		583,047
3 事業収益	252,705,840	1,905,500	0	0	0	0	254,611,340	11,287,526	11,287,526	0	0	265,898,866
1 事業運営収益	252,705,840	1,905,500	0	0	0	0	254,611,340	0	0	0	0	254,611,340
スポーツ及びレクリエーション振興事業収益	245,021,840	0	0	0	0	0	245,021,840	0	0	0	0	245,021,840
スポーツ及びレクリエーション普及啓発事業収益	0	905,500	0	0	0	0	905,500	0	0	0	0	905,500
事業協賛金収益	7,684,000	1,000,000	0	0	0	0	8,684,000	0	0	0	0	8,684,000
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	11,287,526	11,287,526	0	0	11,287,526
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	11,287,526	11,287,526	0	0	11,287,526
4 受取補助金等	159,392,112	42,059,401	10,331,372	0	0	0	211,782,885	545,000	545,000	283,166	0	212,611,051
1 受取補助金等	159,392,112	42,059,401	10,331,372	0	0	0	211,782,885	545,000	545,000	283,166	0	212,611,051
受取区補助金	154,265,012	42,059,401	10,331,372	0	0	0	206,655,785	545,000	545,000	113,166	0	207,313,951
受取都体育協会補助金	5,127,100	0	0	0	0	0	5,127,100	0	0	170,000	0	5,297,100
5 受託事業収益	0	0	0	6,076,547	1,274,946,046	0	1,281,022,593	0	0	0	0	1,281,022,593
1 受託事業収益	0	0	0	6,076,547	500,147,326	0	506,223,873	0	0	0	0	506,223,873
スポーツ及びレクリエーション事業受託収益	0	0	0	6,076,547	0	0	6,076,547	0	0	0	0	6,076,547
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	500,147,326	0	500,147,326	0	0	0	0	500,147,326
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	774,798,720	0	774,798,720	0	0	0	0	774,798,720
指定管理料収益	0	0	0	0	447,304,000	0	447,304,000	0	0	0	0	447,304,000
施設利用料金収益	0	0	0	0	327,494,720	0	327,494,720	0	0	0	0	327,494,720
6 受取会費	753,000	200,000	0	0	0	0	953,000	0	0	953,000	0	1,906,000
1 受取会費	753,000	200,000	0	0	0	0	953,000	0	0	953,000	0	1,906,000
受取会費	753,000	200,000	0	0	0	0	953,000	0	0	953,000	0	1,906,000
7 受取寄付金	360,279	0	368,000	0	0	0	728,279	0	0	0	0	728,279
1 受取寄付金	360,279	0	368,000	0	0	0	728,279	0	0	0	0	728,279
受取寄付金	360,279	0	368,000	0	0	0	728,279	0	0	0	0	728,279
8 雑収	928,395	211,700	0	0	232,770	0	1,372,865	7,405,965	7,405,965	2,821	0	8,781,651
1 雑収	928,395	211,700	0	0	232,770	0	1,372,865	7,405,965	7,405,965	2,821	0	8,781,651
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	491	0	491
雑収	98,395	211,700	0	0	230,194	0	540,289	0	0	2,330	0	542,619
広告料収益	830,000	0	0	0	0	0	830,000	0	0	0	0	830,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	2,576	0	2,576	7,405,965	7,405,965	0	0	7,408,541
経常収益計 (A)	414,139,626	44,376,601	10,699,372	6,076,547	1,275,178,816	0	1,750,470,962	19,238,491	19,238,491	4,250,961	0	1,773,960,414

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			
(2) 経常費用												
1 事業費	424,595,999	47,617,168	11,390,900	6,296,229	1,228,426,687	0	1,718,326,983	7,280,657	7,280,657		0	1,725,607,640
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	4,497,048	805,806	262,110	240,589	8,644,137	0	14,449,690	0	0			14,449,690
給料手当	74,901,281	16,146,494	4,062,410	3,504,930	124,613,514	0	223,228,629	499,961	499,961			223,728,590
福利厚生費	13,446,306	3,078,265	861,505	795,923	22,844,493	0	41,026,492	84,573	84,573			41,111,065
臨時雇賃金	1,649,842	145,955	47,475	0	53,856,795	0	55,700,067	0	0			55,700,067
退職給付費用	1,896,086	1,217,905	363,958	365,452	3,009,713	0	6,853,114	0	0			6,853,114
賞与引当金繰入額	2,617,607	606,786	144,792	118,292	4,108,796	0	7,596,273	24,037	24,037			7,620,310
会議費	552,500	0	60,298	0	0	0	612,798	0	0			612,798
旅費交通費	2,222,426	253,024	7,281	6,674	427,159	0	2,916,564	0	0			2,916,564
通信運搬費	3,094,301	799,574	32,560	37,716	1,059,671	0	5,023,822	0	0			5,023,822
消耗品費	14,743,414	2,466,536	2,216,128	267,628	43,437,296	0	63,131,002	0	0			63,131,002
印刷製本費	4,693,123	665,844	1,268,420	233,496	464,746	0	7,325,629	0	0			7,325,629
使用料及び賃借料	13,898,473	1,912,395	83,219	232,258	14,077,340	0	30,203,685	2,203,778	2,203,778			32,407,463
手数料	938,943	251,156	25,115	25,116	1,427,463	0	2,667,793	0	0			2,667,793
諸謝金	19,306,210	3,009,141	78,824	76,423	2,597,407	0	25,068,005	0	0			25,068,005
負担金及び交付金	10,748,498	530,206	1,262,488	50,392	1,177,328	0	13,768,912	0	0			13,768,912
委託費	240,357,319	11,786,470	75,159	75,159	878,946,888	0	1,131,240,995	0	0			1,131,240,995
租税公課	8,168,732	2,161,040	108,053	113,692	10,736,729	0	21,288,246	963,049	963,049			22,251,295
光熱水費	378,401	32,430	4,665	11,663	208,573	0	635,732	3,351,931	3,351,931			3,987,663
保険料	5,108,075	900,747	0	84,220	2,700,350	0	8,793,392	0	0			8,793,392
修繕費	13,230	5,145	368	368	40,009,148	0	40,028,259	127,656	127,656			40,155,915
減価償却費	183,180	72,029	374,724	4,890	11,333,010	0	11,967,833	0	0			11,967,833
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	204,403	0	204,403	0	0			204,403
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
2 管理費										8,370,914	0	8,370,914
役員報酬										1,693,480		1,693,480
給料手当										2,640,341		2,640,341
福利厚生費										677,733		677,733
退職給付費用										636,886		636,886
賞与引当金繰入額										125,726		125,726
会議費										41,071		41,071
旅費交通費										188,851		188,851
通信運搬費										198,990		198,990
消耗品費										74,874		74,874
印刷製本費										28,243		28,243
使用料及び賃借料										416,095		416,095
手数料										160,107		160,107
交際費										247,358		247,358
諸謝金										36,030		36,030
負担金及び交付金										392,619		392,619
委託費										375,791		375,791

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										324,155		324,155
光 熱 水 費										47,806		47,806
保 険 料										30,000		30,000
修 繕 費										3,675		3,675
減 価 償 却 費										31,083		31,083
経 常 費 用 計 (B)	424,595,999	47,617,168	11,390,900	6,296,229	1,228,426,687	0	1,718,326,983	7,280,657	7,280,657	8,370,914	0	1,733,978,554
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 10,456,373	△ 3,240,567	△ 691,528	△ 219,682	46,752,129	0	32,143,979	11,957,834	11,957,834	△ 4,119,953	0	39,981,860
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)	5,961,295	0	0	0	0	0	5,961,295	△ 5,961,295	△ 5,961,295	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)	△ 4,495,078	△ 3,240,567	△ 691,528	△ 219,682	46,752,129	0	38,105,274	5,996,539	5,996,539	△ 4,119,953	0	39,981,860
法人税、都民税及び事業税(I)	0	0	0	0	0	0	0	1,417,500	1,417,500	0	0	1,417,500
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 4,495,078	△ 3,240,567	△ 691,528	△ 219,682	46,752,129	0	38,105,274	4,579,039	4,579,039	△ 4,119,953	0	38,564,360
一般正味財産期首残高 (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
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	81,661,160	21,785,431	7,543,186	10,735,209	194,474,060	60,203,715	376,402,761	26,363,122	26,363,122	△ 19,064,792	0	383,701,091
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	2,428,927	0	2,428,927
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,014		29,014
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,399,913		2,399,913
3 特 定 資 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,876	0	1,876
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,430,803	0	△ 2,430,803
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,428,927		△ 2,428,927
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,876		△ 1,876
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)	84,225,160	22,265,431	7,709,186	10,963,209	200,975,060	62,880,808	389,018,854	26,363,122	26,363,122	487,114,708	0	902,496,684

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について

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	195,806	0	29,014	166,792
投資有価証券	499,804,194	100,029,014	100,000,000	499,833,208
小 計	500,000,000	100,029,014	100,029,014	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	275,233,000	0	0	275,233,000
施設活性化積立金	57,217,000	0	0	57,217,000
退職給付引当資産	38,453,593	7,489,850	390,850	45,552,593
小 計	370,903,593	7,489,850	390,850	378,002,593
合 計	870,903,593	107,518,864	100,419,864	878,002,593

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	166,792	(166,792)	—	—
投資有価証券	499,833,208	(499,833,208)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定積立 金	275,233,000	—	(275,233,000)	—
施設活性化積立 金	57,217,000	—	(57,217,000)	—
退職給付引当資産	45,552,593	(18,795,593)	—	(26,757,000)
小 計	378,002,593	(18,795,593)	(332,450,000)	(26,757,000)
合 計	878,002,593	(518,795,593)	(332,450,000)	(26,757,000)

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益	
第1回仙台市債5年	100,000,000	99,970,000	△ 30,000	499,833,208
第326回利付国債10年	99,839,604	104,590,000	4,750,396	
第125回共同発行 地方債10年	99,993,604	104,860,000	4,866,396	
第207回神奈川県 公債10年	100,000,000	103,720,000	3,720,000	
第12回静岡県公債5年	100,000,000	100,160,000	160,000	140,836,991
第122回利付国債5年	19,000,000	19,146,300	146,300	
第107回利付国債5年	11,998,697	12,038,400	39,703	
第8回兵庫県債5年	109,838,294	110,462,000	623,706	21,000,000
第2回横浜市ハマ債5 公募公債5年	21,000,000	21,092,400	92,400	
合 計	661,670,199	676,039,100	14,368,901	

基本財産
投資有価証券 計

経営基盤安定積立
投資有価証券 計

施設活性化積立
投資有価証券 計

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	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	207,313,951	207,313,951	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	5,127,100	5,127,100	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レーション協会	0	0	0	0	
合計		0	212,611,051	212,611,051	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	2,428,927
特定資産運用益による振替額	1,876
合計	2,430,803

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 8 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	7,262,485	7,746,036	7,262,485	0	7,746,036
退職給付引当金	38,453,740	7,490,000	390,850	0	45,552,890
徴収不能引当金	1,122,240	204,403	123,750	0	1,202,893

平成 2 8 年 度

財 産 目 録

1 財産目録

(平成29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	4,428,754
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	97,236
	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	2,240,128
	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	260,324
	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	182,630,065
	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	90,711,285
	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	14,693
	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	414,400
	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	709,670
	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	1,230,739
	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	898,030
	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	1,211,790
	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	4,567
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	8,385,447
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	25,815,061
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27年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 1,202,893
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			321,109,493

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 166,792
	投資 有価証券	第326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 499,833,208
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 ほか	年度間の財源の調整を図り、財団の健全な運営に資するために保有している財産である 43,163,009
		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、年度間の財源の調整を図り、財団の健全な運営に資す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、年度間の財源の調整を図り、財団の健全な運営に資するために保有している財産である 140,836,991
	施設活性化 積立預金	普通預金 みずほ銀行 世田谷支店	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 15,000,000
		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2回横浜市ハマ債5 公募公債	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 21,000,000
	退職給付 引当資産	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 45,552,593
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、施設利用者等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 38,344
		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 118,828
		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 147,262
		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 152,280
		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 265,666

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		会議室エアコン 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	1,282,657
		バスケットボール用車いす 総合運動場体育館	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	898,167
		ゴルフ練習場 打席カーペット 大蔵第二運動場	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	4,725,598
		スポーツタイマー 総合運動場陸上競技場	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	600,000
		プロジェクター一式 総合運動場体育館	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	844,738
		音響機器 総合運動場体育館	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	112,860
		液晶モニター 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	264,708
		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
		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
		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	1
	構築物附属設備	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	1,452,148
	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	1,336,500
		教室申込等管理システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	公益目的保有財産であり、スポーツ及びレクリエーション振興事業等のために使用している	9,817,200
	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	12,230,352
固定資産合計				912,289,904
資産合計				1,233,399,397

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	137,866,197
		消費税等の未払い分	消費税等支出の未払い分	11,204,300
		法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	1,417,500
	預り金	学校開放等施設使用料に対する預り金	学校開放等施設使用料の支払いに充てるために備えている	42,008,390
		事業参加費に対する預り金	翌年度の事業参加費の受領分	19,036,144
		区補助金等返還に対する預り金	区補助金等ほか助成金の返還に充てるために備えている	51,702,076
	賞与引当金	その他社会保険料等に対する預り金	その他社会保険料等の支払いに充てるために備えている	2,138,828
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	7,746,036	
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年以内のもの	6,115,176	
流動負債合計				279,234,647
(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	45,552,890
	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	6,115,176
固定負債合計				51,668,066
負債合計				330,902,713
正味財産				902,496,684

監査報告書

平成29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 殿

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団

監事 富所 淳 
監事 金澤 真二 

私たち監事は、当財団の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その結果を次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等の重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書））及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

事業報告及びその附属明細書は、法令又は定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。

(2) 理事の職務の遂行に関する監査結果

当財団の理事の職務の執行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当財団の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。