

平成 3 0 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31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		485,165,902		442,602,042	42,563,860
未収入金		45,543,501		73,462,543	△ 27,919,042
徴収不能引当金		△ 1,609,835		△ 1,416,378	△ 193,457
前払金		9,922,488		9,817,426	105,062
貯蔵品		3,594,360		3,260,197	334,163
流動資産合計		542,616,416		527,725,830	14,890,586
2 固定資産					
基本財産					
預金		108,764		137,778	△ 29,014
投資有価証券		499,891,236		499,862,222	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		294,331,000		289,200,000	5,131,000
施設活性化積立金		76,314,000		71,183,000	5,131,000
退職給付引当資産		63,451,593		55,413,593	8,038,000
特定資産合計		434,096,593		415,796,593	18,300,000
その他固定資産					
什器備品		31,460,421		24,237,921	
減価償却累計額		△ 19,856,808	11,603,613	△ 15,998,666	8,239,255
建物(附属設備)		1,712,880		1,712,880	
減価償却累計額		△ 621,317	1,091,563	△ 453,868	1,259,012
構築物		1,585,822		0	
減価償却累計額		△ 13,215	1,572,607	0	0
ソフトウェア		17,655,192		11,599,200	
減価償却累計額		△ 5,085,180	12,570,012	△ 2,765,340	8,833,860
リース資産		62,142,408		50,395,608	
減価償却累計額		△ 36,802,788	25,339,620	△ 25,841,700	24,553,908
その他固定資産合計		52,177,415		42,886,035	9,291,380
固定資産合計		986,274,008		958,682,628	27,591,380
資産合計		1,528,890,424		1,486,408,458	42,481,966
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金		412,130,806		411,211,574	919,232
預り金		64,402,437		57,370,310	7,032,127
賞与引当金		11,856,829		11,160,907	695,922
リース債務		6,803,712		10,569,528	△ 3,765,816
流動負債合計		495,193,784		490,312,319	4,881,465
2 固定負債					
退職給付引当金		63,452,516		55,414,045	8,038,471
リース債務		18,535,908		13,984,380	4,551,528
固定負債合計		81,988,424		69,398,425	12,589,999
負債合計		577,182,208		559,710,744	17,471,464
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
世田谷区補助金		14,849,443		18,795,593	△ 3,946,150
指定正味財産合計		514,849,443		518,795,593	△ 3,946,150
(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)		(14,849,443)		(18,795,593)	△ 3,946,150
2 一般正味財産		436,858,773		407,902,121	28,956,652
(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)		(370,645,000)		(360,383,000)	10,262,000
正味財産合計		951,708,216		926,697,714	25,010,502
負債及び正味財産合計		1,528,890,424		1,486,408,458	42,481,966

2 貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
他会計へ振替	87,755,317			△ 87,755,317	0
現金預金	438,089,420	47,030,032	46,450		485,165,902
未収入金	40,478,619	4,448,816	616,066		45,543,501
徴収不能引当金	△ 1,609,835	0	0		△ 1,609,835
前払金	8,732,908	0	1,189,580		9,922,488
貯蔵品	3,218,414	0	375,946		3,594,360
流動資産合計	576,664,843	51,478,848	2,228,042	△ 87,755,317	542,616,416
2 固定資産					
基本財産					
普通預金	0	0	108,764		108,764
投資有価証券	0	0	499,891,236		499,891,236
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	62,212,000		294,331,000
施設活性化積立金	76,314,000	0	0		76,314,000
退職給付引当資産	51,707,093	0	11,744,500		63,451,593
特定資産合計	360,140,093	0	73,956,500	0	434,096,593
その他固定資産					
什器備品	31,399,001	0	61,420		31,460,421
減価償却累計額	△ 19,807,189	11,591,812	△ 49,619	11,801	△ 19,856,808
建物(附属設備)	1,712,880	0	0		1,712,880
減価償却累計額	△ 621,317	1,091,563			△ 621,317
構築物	1,585,822	0	0		1,585,822
減価償却累計額	△ 13,215	1,572,607			△ 13,215
ソフトウェア	17,263,292	0	391,900		17,655,192
減価償却累計額	△ 5,027,265	12,236,027	△ 57,915	333,985	△ 5,085,180
リース資産	61,972,956	0	169,452		62,142,408
減価償却累計額	△ 36,766,074	25,206,882	△ 36,714	132,738	△ 36,802,788
その他固定資産合計	51,698,891	0	478,524	0	52,177,415
固定資産合計	411,838,984	0	574,435,024	0	986,274,008
資産合計	988,503,827	51,478,848	576,663,066	△ 87,755,317	1,528,890,424
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	5,707,300	82,048,017	△ 87,755,317	0
未払金	393,724,986	6,470,624	11,935,196		412,130,806
預り金	62,825,038	26,074	1,551,325		64,402,437
賞与引当金	11,647,237	33,959	175,633		11,856,829
リース債務	6,769,822	0	33,890		6,803,712
流動負債合計	474,967,083	12,237,957	95,744,061	△ 87,755,317	495,193,784
2 固定負債					
退職給付引当金	51,708,158	0	11,744,358		63,452,516
リース債務	18,437,061	0	98,847		18,535,908
固定負債合計	70,145,219	0	11,843,205	0	81,988,424
負債合計	545,112,302	12,237,957	107,587,266	△ 87,755,317	577,182,208
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
世田谷区補助金	8,669,943	0	6,179,500		14,849,443
指定正味財産合計	8,669,943	0	506,179,500	0	514,849,443
(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)	(8,669,943)	0	(6,179,500)		(14,849,443)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	434,721,582	39,240,891	△ 37,103,700	0	436,858,773
(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)	(308,433,000)	0	(62,212,000)		(370,645,000)
正味財産合計	443,391,525	39,240,891	469,075,800	0	951,708,216
負債及び正味財産合計	988,503,827	51,478,848	576,663,066	△ 87,755,317	1,528,890,424

3 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	2,234,014	2,234,014	0
1 基本財産運用益	2,234,014	2,234,014	0
基本財産運用益	2,234,014	2,234,014	0
2 特定資産運用益	480,694	418,570	62,124
1 特定資産運用益	480,694	418,570	62,124
特定資産運用益	480,694	418,570	62,124
3 事業収益	298,822,547	297,978,483	844,064
1 事業運営収益	279,916,622	278,010,500	1,906,122
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	268,170,370	266,851,216	1,319,154
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	1,102,252	1,075,284	26,968
事業協賛金収益	10,644,000	10,084,000	560,000
2 物品販売事業収益	18,905,925	19,967,983	△ 1,062,058
物品販売手数料収益	18,905,925	19,967,983	△ 1,062,058
4 受取補助金等	216,493,514	208,176,502	8,317,012
1 受取補助金等	216,493,514	208,176,502	8,317,012
受取区補助金	207,162,367	202,535,184	4,627,183
受取都体育協会補助金	5,384,997	5,561,318	△ 176,321
受取地方公共団体補助金	0	80,000	△ 80,000
受取区補助金額 指定正味財産振替額	3,946,150	0	3,946,150
5 受託事業収益	1,730,675,315	1,649,644,888	81,030,427
1 受託事業収益	299,955,645	284,369,508	15,586,137
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	6,771,690	7,871,468	△ 1,099,778
施設維持運営管理受託収益	293,183,955	276,498,040	16,685,915
2 指定管理事業収益	1,430,719,670	1,365,275,380	65,444,290
指定管理料収益	514,373,000	479,947,530	34,425,470
施設利用料金収益	916,346,670	885,327,850	31,018,820
6 受取会費	1,130,000	1,036,000	94,000
1 受取会費	1,130,000	1,036,000	94,000
受取会費	1,130,000	1,036,000	94,000
7 受取寄付金	786,129	523,155	262,974
1 受取寄付金	786,129	523,155	262,974
受取寄付金	486,129	523,155	△ 37,026
受取寄付金振替額	300,000	0	300,000
8 雑収益	14,716,481	14,327,465	389,016
1 雑収益	14,716,481	14,327,465	389,016
受取利息	21	26	△ 5
雑収益	969,424	804,790	164,634
広告料収益	810,000	780,000	30,000
光熱水費等負担金収益	12,937,036	12,742,649	194,387
経常収益計 (A)	2,265,338,694	2,174,339,077	90,999,617

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事 業 費	2,224,622,451	2,138,142,210	86,480,241
	役 員 報 酬	4,621,320	4,621,320	0
	給 料 手 当	258,235,082	243,313,848	14,921,234
	福 利 厚 生 費	44,808,961	41,890,046	2,918,915
	臨 時 雇 賃 金	67,153,689	66,129,560	1,024,129
	退 職 給 付 費 用	14,965,241	8,886,630	6,078,611
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	11,681,196	10,938,070	743,126
	会 議 費	549,788	573,486	△ 23,698
	旅 費 交 通 費	2,969,481	3,795,649	△ 826,168
	通 信 運 搬 費	5,345,804	4,835,825	509,979
	消 耗 品 費	81,936,892	74,089,962	7,846,930
	印 刷 製 本 費	8,709,101	7,310,695	1,398,406
	使 用 料 及 び 賃 借 料	46,671,033	43,362,136	3,308,897
	手 数 料	6,741,398	5,560,984	1,180,414
	諸 謝 金	26,385,130	25,521,419	863,711
	負 担 金 及 び 交 付 金	252,881,003	285,200,358	△ 32,319,355
	委 託 費	1,294,614,137	1,213,013,478	81,600,659
	租 税 公 課	18,620,830	16,867,735	1,753,095
	光 熱 水 費	7,283,824	7,086,856	196,968
	保 険 料	9,662,897	8,636,854	1,026,043
	修 繕 費	43,285,132	48,471,405	△ 5,186,273
	減 価 償 却 費	17,262,105	17,583,189	△ 321,084
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	238,407	442,585	△ 204,178
	雑 費	0	10,120	△ 10,120
2	管 理 費	9,436,241	9,907,736	△ 471,495
	役 員 報 酬	1,653,480	1,753,480	△ 100,000
	給 料 手 当	3,196,511	3,462,435	△ 265,924
	福 利 厚 生 費	815,027	775,064	39,963
	退 職 給 付 費 用	965,530	974,525	△ 8,995
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	175,633	222,837	△ 47,204
	会 議 費	32,796	22,077	10,719
	旅 費 交 通 費	393,256	444,387	△ 51,131
	通 信 運 搬 費	204,545	238,043	△ 33,498
	消 耗 品 費	95,261	97,891	△ 2,630
	印 刷 製 本 費	25,078	23,447	1,631
	使 用 料 及 び 賃 借 料	455,908	481,090	△ 25,182
	手 数 料	172,763	272,131	△ 99,368
	交 際 費	206,008	159,848	46,160
	諸 謝 金	55,669	54,018	1,651
	負 担 金 及 び 交 付 金	243,076	230,110	12,966
	委 託 費	450,598	454,252	△ 3,654

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	171,470	118,865	52,605
	光 熱 水 費	53,475	53,129	346
	保 険 料	11,340	30,000	△ 18,660
	修 繕 費	1,188	10,616	△ 9,428
	減 価 償 却 費	57,629	29,491	28,138
経常費用計 (B)		2,234,058,692	2,148,049,946	86,008,746
当期経常増減額 (C) (A-B)		31,280,002	26,289,131	4,990,871
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	3,946,150	0	3,946,150
経常外収益計 (D)		3,946,150	0	3,946,150
(2) 経常外費用				
1	固 定 資 産 除 却 損	0	1	△ 1
2	過 年 度 消 費 税 等	4,286,600	0	4,286,600
経常外費用計 (E)		4,286,600	1	4,286,599
当期経常外増減額 (F) (D-E)		△ 340,450	△ 1	△ 340,449
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		30,939,552	26,289,130	4,650,422
法人税、都民税及び事業税(H)		1,982,900	2,088,100	△ 105,200
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		28,956,652	24,201,030	4,755,622
一般正味財産期首残高 (J)		407,902,121	383,701,091	24,201,030
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		436,858,773	407,902,121	28,956,652
II 指定正味財産増減の部				
1	受 取 補 助 金 等	0	0	0
2	受 取 寄 付 金	300,000	0	300,000
3	基 本 財 産 運 用 益	2,234,014	2,234,014	0
	1 基本財産投資有価証券受取利息	29,014	29,014	0
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,205,000	2,205,000	0
4	特 定 資 産 運 用 益	1,876	1,876	0
5	一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 6,482,040	△ 2,235,890	△ 4,246,150
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,234,014	△ 2,234,014	0
	2 特定資産運用益振替額	△ 1,876	△ 1,876	0
	3 受取区補助金振替額	△ 3,946,150	0	△ 3,946,150
	4 受取寄付金振替額	△ 300,000	0	△ 300,000
当期指定正味財産増減額 (L)		△ 3,946,150	0	△ 3,946,150
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)		514,849,443	518,795,593	△ 3,946,150
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		951,708,216	926,697,714	25,010,502

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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	2,234,014	0	2,234,014
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014		2,234,014
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014		2,234,014
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480,694	0	480,694
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480,694		480,694
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480,694		480,694
3 事業収益	276,814,370	3,102,252	0	0	0	0	279,916,622	18,905,925	18,905,925	0	0	298,822,547
1 事業運営収益	276,814,370	3,102,252	0	0	0	0	279,916,622	0	0	0	0	279,916,622
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	268,170,370	0	0	0	0	0	268,170,370	0	0	0	0	268,170,370
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	0	1,102,252	0	0	0	0	1,102,252	0	0	0	0	1,102,252
事業協賛金収益	8,644,000	2,000,000	0	0	0	0	10,644,000	0	0	0	0	10,644,000
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	18,905,925	18,905,925	0	0	18,905,925
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	18,905,925	18,905,925	0	0	18,905,925
4 受取補助金等	156,890,446	43,732,459	10,764,533	0	0	3,946,150	215,333,588	767,926	767,926	392,000	0	216,493,514
1 受取補助金等	156,890,446	43,732,459	10,764,533	0	0	3,946,150	215,333,588	767,926	767,926	392,000		216,493,514
受取区補助金	151,675,449	43,732,459	10,764,533	0	0	0	206,172,441	767,926	767,926	222,000		207,162,367
受取都体育協会補助金	5,214,997	0	0	0	0	0	5,214,997	0	0	170,000		5,384,997
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取区補助金 指定正味財産振替額	0	0	0	0	0	3,946,150	3,946,150	0	0	0		3,946,150
5 受託事業収益	0	0	0	6,771,690	1,723,903,625	0	1,730,675,315	0	0	0	0	1,730,675,315
1 受託事業収益	0	0	0	6,771,690	293,183,955	0	299,955,645	0	0	0	0	299,955,645
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	0	0	0	6,771,690	0	0	6,771,690	0	0	0	0	6,771,690
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	293,183,955	0	293,183,955	0	0	0	0	293,183,955
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	1,430,719,670	0	1,430,719,670	0	0	0	0	1,430,719,670
指定管理料収益	0	0	0	0	514,373,000	0	514,373,000	0	0	0	0	514,373,000
施設利用料金収益	0	0	0	0	916,346,670	0	916,346,670	0	0	0	0	916,346,670
6 受取会費	0	565,000	0	0	0	0	565,000	0	0	565,000	0	1,130,000
1 受取会費	0	565,000	0	0	0	0	565,000	0	0	565,000		1,130,000
受取会費	0	565,000	0	0	0	0	565,000	0	0	565,000		1,130,000
7 受取寄付金	786,129	0	0	0	0	0	786,129	0	0	0	0	786,129
1 受取寄付金	786,129	0	0	0	0	0	786,129	0	0	0	0	786,129
受取寄付金	486,129	0	0	0	0	0	486,129	0	0	0	0	486,129
受取寄付金振替額	300,000	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	300,000
8 雑収	987,872	200,398	0	0	594,294	1,200	1,783,764	12,932,142	12,932,142	575	0	14,716,481
1 雑収	987,872	200,398	0	0	594,294	1,200	1,783,764	12,932,142	12,932,142	575		14,716,481
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21		21
雑収	207,872	170,398	0	0	589,400	1,200	968,870	0	0	554		969,424
広告料収益	780,000	30,000	0	0	0	0	810,000	0	0	0		810,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	4,894	0	4,894	12,932,142	12,932,142	0		12,937,036
経常収益計 (A)	435,478,817	47,600,109	10,764,533	6,771,690	1,724,497,919	3,947,350	2,229,060,418	32,605,993	32,605,993	3,672,283	0	2,265,338,694

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
	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	457,400,129	53,388,382	11,599,652	7,224,719	1,675,148,979	3,946,150	2,208,708,011	15,914,440	15,914,440		0	2,224,622,451
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
給料手当	81,419,597	17,754,076	4,512,805	4,182,001	149,792,118	0	257,660,597	574,485	574,485			258,235,082
福利厚生費	13,951,266	3,463,267	957,421	801,831	25,504,040	0	44,677,825	131,136	131,136			44,808,961
臨時雇賃金	1,860,068	161,899	52,661	0	65,079,061	0	67,153,689	0	0			67,153,689
退職給付費用	3,086,704	1,884,388	564,137	563,883	4,919,979	3,946,150	14,965,241	0	0			14,965,241
賞与引当金繰入額	3,792,207	851,075	218,537	189,998	6,595,420	0	11,647,237	33,959	33,959			11,681,196
会議費	465,680	0	84,108	0	0	0	549,788	0	0			549,788
旅費交通費	2,079,350	285,988	9,748	8,935	585,460	0	2,969,481	0	0			2,969,481
通信運搬費	2,589,170	736,293	41,536	34,594	1,944,211	0	5,345,804	0	0			5,345,804
消耗品費	22,970,091	3,054,128	2,132,502	423,506	53,356,665	0	81,936,892	0	0			81,936,892
印刷製本費	4,802,224	650,098	1,239,661	211,006	1,806,112	0	8,709,101	0	0			8,709,101
使用料及び賃借料	18,924,670	2,112,211	87,882	258,302	18,099,110	0	39,482,175	7,188,858	7,188,858			46,671,033
手数料	4,779,487	324,526	31,913	31,913	1,573,559	0	6,741,398	0	0			6,741,398
諸謝金	19,615,735	3,105,257	44,535	90,824	3,528,779	0	26,385,130	0	0			26,385,130
負担金及び交付金	11,674,356	527,061	1,152,796	58,236	239,468,554	0	252,881,003	0	0			252,881,003
委託費	249,256,297	14,777,539	90,120	90,120	1,030,400,061	0	1,294,614,137	0	0			1,294,614,137
租税公課	6,689,500	1,745,793	87,289	131,556	8,632,325	0	17,286,463	1,334,367	1,334,367			18,620,830
光熱水費	426,100	32,343	5,058	12,643	208,933	0	685,077	6,598,747	6,598,747			7,283,824
保険料	5,454,599	987,140	0	72,970	3,148,188	0	9,662,897	0	0			9,662,897
修繕費	4,277	1,663	119	119	43,251,738	0	43,257,916	27,216	27,216			43,285,132
減価償却費	2,377,747	163,417	235,476	10,934	14,474,531	0	17,262,105	0	0			17,262,105
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	238,407	0	238,407	0	0			238,407
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
2 管理費										9,436,241	0	9,436,241
役員報酬										1,653,480		1,653,480
給料手当										3,196,511		3,196,511
福利厚生費										815,027		815,027
退職給付費用										965,530		965,530
賞与引当金繰入額										175,633		175,633
会議費										32,796		32,796
旅費交通費										393,256		393,256
通信運搬費										204,545		204,545
消耗品費										95,261		95,261
印刷製本費										25,078		25,078
使用料及び賃借料										455,908		455,908
手数料										172,763		172,763
交際費										206,008		206,008
諸謝金										55,669		55,669
負担金及び交付金										243,076		243,076
委託費										450,598		450,598

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
	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			
租 税 公 課										171,470		171,470
光 熱 水 費										53,475		53,475
保 険 料										11,340		11,340
修 繕 費										1,188		1,188
減 価 償 却 費										57,629		57,629
経 常 費 用 計 (B)	457,400,129	53,388,382	11,599,652	7,224,719	1,675,148,979	3,946,150	2,208,708,011	15,914,440	15,914,440	9,436,241	0	2,234,058,692
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 21,921,312	△ 5,788,273	△ 835,119	△ 453,029	49,348,940	1,200	20,352,407	16,691,553	16,691,553	△ 5,763,958	0	31,280,002
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	0	0	0	0	3,946,150	3,946,150	0	0	0	0	3,946,150
経常外収益計 (D)	0	0	0	0	0	3,946,150	3,946,150	0	0	0	0	3,946,150
(2) 経常外費用												
1 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 過年度消費税等	3,403,932	609,936	198,398	0	0	0	4,212,266	0	0	74,334	0	4,286,600
経常外費用計 (E)	3,403,932	609,936	198,398	0	0	0	4,212,266	0	0	74,334	0	4,286,600
当期経常外増減額 (F) (D-E)	△ 3,403,932	△ 609,936	△ 198,398	0	0	3,946,150	△ 266,116	0	0	△ 74,334	0	△ 340,450
他会計振替額 (G)	8,312,021	0	0	0	0	0	8,312,021	△ 8,312,021	△ 8,312,021	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)	△ 17,013,223	△ 6,398,209	△ 1,033,517	△ 453,029	49,348,940	3,947,350	28,398,312	8,379,532	8,379,532	△ 5,838,292	0	30,939,552
法人税、都民税及び事業税 (I)	0	0	0	0	0	0	0	1,982,900	1,982,900	0	0	1,982,900
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 17,013,223	△ 6,398,209	△ 1,033,517	△ 453,029	49,348,940	3,947,350	28,398,312	6,396,632	6,396,632	△ 5,838,292	0	28,956,652
一般正味財産期首残高 (K)	73,976,431	19,539,668	6,490,308	10,303,194	230,056,763	60,203,715	400,570,079	32,844,259	32,844,259	△ 25,512,217	0	407,902,121
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	56,963,208	13,141,459	5,456,791	9,850,165	279,405,703	64,151,065	428,968,391	39,240,891	39,240,891	△ 31,350,509	0	436,858,773
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 受取寄付金	300,000	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	300,000
3 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014	0	2,234,014
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	0	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	2,205,000	0	2,205,000
4 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,876	0	1,876
5 一般正味財産への振替額	△ 300,000	0	0	0	0	△ 3,946,150	△ 4,246,150	0	0	△ 2,235,890	0	△ 6,482,040
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,234,014	0	△ 2,234,014
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,876	0	△ 1,876
3 受取区補助金振替額	0	0	0	0	0	△ 3,946,150	△ 3,946,150	0	0	0	0	△ 3,946,150
4 受取寄付金振替額	△ 300,000	0	0	0	0	0	△ 300,000	0	0	0	0	△ 300,000
当期指定正味財産増減額 (M)	0	0	0	0	0	△ 3,946,150	△ 3,946,150	0	0	0	0	△ 3,946,150
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	△ 1,269,057	8,669,943	0	0	506,179,500	0	514,849,443
III 正味財産期末残高												
正味財産期末残高 (P) (L+O)	59,527,208	13,621,459	5,622,791	10,078,165	285,906,703	62,882,008	437,638,334	39,240,891	39,240,891	474,828,991	0	951,708,216

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 職員に対する賞与及び賞与に係る社会保険料の支出に備えるため、支出見込額のうち、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	137,778	0	29,014	108,764
投資有価証券	499,862,222	29,014	0	499,891,236
小 計	500,000,000	29,014	29,014	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定 積立金	289,200,000	5,131,000	0	294,331,000
施設活性化 積立金	71,183,000	5,131,000	0	76,314,000
退職給付引当資産	55,413,593	11,985,000	3,947,000	63,451,593
小 計	415,796,593	22,247,000	3,947,000	434,096,593
合 計	915,796,593	22,276,014	3,976,014	934,096,593

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	108,764	(108,764)	—	—
投資有価証券	499,891,236	(499,891,236)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定 積立金	294,331,000	—	(294,331,000)	—
施設活性化 積立金	76,314,000	—	(76,314,000)	—
退職給付引当資産	63,451,593	(14,849,443)	—	(48,602,150)
小 計	434,096,593	(14,849,443)	(370,645,000)	(48,602,150)
合 計	934,096,593	(514,849,443)	(370,645,000)	(48,602,150)

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	
平成28年度第1回 仙台市公債5年	100,000,000	100,050,000	50,000	
第326回利付国債10年	99,895,634	103,390,000	3,494,366	
第125回共同発行 地方債10年	99,995,602	103,600,000	3,604,398	
第207回神奈川県 公債10年	100,000,000	103,100,000	3,100,000	
平成27年度第12回 静岡県公債5年	100,000,000	100,120,000	120,000	499,891,236 基本財産 投資有価証券 計
第122回利付国債5年	19,000,000	19,036,100	36,100	
平成27年度第8回 兵庫県公債5年	109,930,014	110,231,000	300,986	
平成29年度第13回 北海道公債10年	54,976,253	55,882,989	906,736	183,906,267 経営基盤安定積立 投資有価証券 計
平成29年度第13回 北海道公債10年	14,993,524	15,214,961	221,437	14,993,524 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	698,791,027	710,625,050	11,834,023	

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						
平成29年度 世田谷区補助金	世田谷区	7,289,816	0	7,289,816	0	
平成30年度 世田谷区補助金	世田谷区	0	213,201,000	207,162,367	6,038,633	預り金
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						
平成29年度 ジュニア・シニア 対象事業助成金	公益財団法人 東京都 体育協会	108,682		108,682	0	
平成30年度 ジュニア・シニア 対象事業助成金	公益財団法人 東京都 体育協会	0	5,500,000	5,214,997	285,003	預り金
合計		7,398,498	218,871,000	219,945,862	6,323,636	

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	2,234,014
特定資産運用益による振替額	1,876
受取区補助金による振替額	3,946,150
受取寄付金による振替額	300,000
合計	6,482,040

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 3 0 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	11,160,907	11,856,829	11,160,907	0	11,856,829
退職給付引当金	55,414,045	11,984,621	3,946,150	0	63,452,516
徴収不能引当金	1,416,378	260,246	44,950	21,839	1,609,835

平成 3 0 年度

財 産 目 録

1 財産目録

(平成31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29, 30, 31日分)として保有している	10,452,092
預金	郵便振替 世田谷砦郵便局	自主事業の事業参加費を保有している	2,090
	郵便貯金 世田谷砦郵便局	職員の給与等の支払いに充てるために保有している	1,959,367
	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施設利用料金ほかを保有している	339,052
	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	384,005,928
	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	83,730,069
	昭和信用金庫 三軒茶屋支店 ほか	特定資産から生じた運用益を保有している	14,377
	芝信用金庫尾山台支店	区立尾山台地域体育館施設使用料金を保有している	518,410
	芝信用金庫代沢支店	区立太子堂中学校温水プールほか施設使用料金を保有している	919,640
	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施設使用料金等を保有している	1,200,047
	三菱東京UFJ銀行 鳥山支店	区立鳥山中学校温水プール施設使用料金を保有している	848,370
	三菱東京UFJ銀行 東松原支店	区立梅丘中学校温水プール施設使用料金を保有している	1,176,460
	城南信用金庫用賀支店	特定資産から生じた運用益を保有している	0
未収入金	施設利用料金、消費税の還付金ほかに対する未収入額	施設利用料金、消費税の還付金ほかの未収入分	45,543,501
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29年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 1,609,835
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	9,922,488
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	3,594,360
流動資産合計			542,616,416

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	108,764
	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	499,891,236
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	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	93,733
		定期預金 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	110,331,000
	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	183,906,267
	施設活性化 積立預金	普通預金 昭和信用金庫 三軒茶屋支店	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	6,476
		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	61,314,000
	施設活性化 積立投資 有価証券	第13回北海道公募公債	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	14,993,524
	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26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	63,451,593
その他 固定資産	什器備品	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	45,684
		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	118,014
		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	570,640
		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	224,542
		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	524,018

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		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	216,000
		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	304,106
		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	40,630
		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	95,295
		デジタルサイネージ 総合運動場体育館ほか3施設	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	1,458,350
		施設紹介動画 総合運動場体育館ほか3施設	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	713,448
		移動式液晶モニター 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	191,989
		写真判定装置カメラ 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	3,574,260
		ハンドドライヤー 総合運動場体育館ほか3施設	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	3,526,632
		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
		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	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
		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	1
		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
	建物(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	1,091,563
	構築物	千歳温水プール駐輪場 アスファルト舗装 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	1,572,607
	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	623,700
		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	5,890,320
		文書管理及び 電子決裁システム 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、文書の電子決裁及び作成文書を管理するために使用している	6,055,992

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	駐車場精算機等 大蔵第二運動場	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	11,329,632
		管理車両 総合運動場体育館	公益目的保有財産及び法人財産のリース資産であり、公益目的事業の事業運営に使用している	2,654,748
		駐車場精算機等 総合運動場	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	11,355,240
固定資産合計				986,274,008
資産合計				1,528,890,424

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	167,164,280
		負担金及交付金の未払い分	大蔵第二運動場施設利用料金のうち区への納付額	237,347,726
		消費税等の未払い分	消費税等支出の未払い分	5,635,900
		法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	1,982,900
	預り金	学校開放等施設使用料金に対する預り金	学校開放等施設使用料金の支払いに充てるために備えている	5,655,660
		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	27,255,192
		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	25,916,988
	賞与引当金	職員に対するもの	職員29名の賞与の支払いに充てるために備えている	11,856,829
		リース債務	駐車場精算機等 大蔵第二運動場	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
		リース債務	管理車両 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
リース債務		駐車場精算機等 総合運動場	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	2,349,360
流動負債合計				495,193,784
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員26名の退職金の支払いに充てるために備えている	63,452,516
	リース債務	駐車場精算機等 大蔵第二運動場	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	7,553,088
		管理車両 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年を超えるもの	1,976,940
		駐車場精算機等 総合運動場	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	9,005,880
固定負債合計				81,988,424
負債合計				577,182,208
正味財産				951,708,216

監査報告書

令和元年5月21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 工藤 郁 淳
監事 富所 淳

私たち監事は、当財団の平成30年4月1日から平成31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認められません。

(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。

以上