

令和3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

(令和4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	513,863,557		484,903,221		28,960,336
未収金	72,559,781		43,369,978		29,189,803
貸倒引当金	△ 2,819,098		△ 1,976,777		△ 842,321
前払金	11,872,204		8,872,506		2,999,698
貯蔵品	3,594,360		3,594,360		0
流動資産合計	599,070,804		538,763,288		60,307,516
2 固定資産					
(1) 基本財産					
預金	21,643		50,656		△ 29,013
投資有価証券	499,978,357		499,949,344		29,013
基本財産合計	500,000,000		500,000,000		0
(2) 特定資産					
経営基盤安定積立金	275,498,000		275,498,000		0
施設活性化積立金	66,471,000		87,481,000		△ 21,010,000
退職給付引当資産	95,968,593		83,608,593		12,360,000
特定資産合計	437,937,593		446,587,593		△ 8,650,000
(3) その他固定資産					
什器備品	32,890,706		32,890,706		0
減価償却累計額	△ 30,274,663	2,616,043	△ 28,166,162	4,724,544	△ 2,108,501
建物(附属設備)	22,052,742		1,712,880		20,339,862
減価償却累計額	△ 3,030,394	19,022,348	△ 892,364	820,516	18,201,832
構築物	1,585,822		1,585,822		0
減価償却累計額	△ 488,961	1,096,861	△ 330,379	1,255,443	△ 158,582
ソフトウェア	17,413,192		17,655,192		(242,000)
減価償却累計額	△ 13,553,461	3,859,731	△ 12,058,156	5,597,036	△ 1,737,305
リース資産	99,710,520		99,710,520		0
減価償却累計額	△ 62,262,176	37,448,344	△ 42,320,072	57,390,448	△ 19,942,104
その他固定資産合計	64,043,327		69,787,987		△ 5,744,660
固定資産合計	1,001,980,920		1,016,375,580		△ 14,394,660
資産合計	1,601,051,724		1,555,138,868		45,912,856
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	354,712,211		312,472,021		42,240,190
前受金	26,128,191		20,973,107		5,155,084
預り金	121,153,960		120,984,366		169,594
仮受金	0		5,000		△ 5,000
賞与引当金	15,394,200		13,178,025		2,216,175
リース債務	16,109,076		19,942,104		△ 3,833,028
流動負債合計	533,497,638		487,554,623		45,943,015
2 固定負債					
退職給付引当金	95,969,050		83,608,777		12,360,273
リース債務	21,339,268		37,448,344		△ 16,109,076
固定負債合計	117,308,318		121,057,121		△ 3,748,803
負債合計	650,805,956		608,611,744		42,194,212
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	11,695,703		11,695,703		0
指定正味財産合計	511,695,703		511,695,703		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)	(11,695,703)		(11,695,703)		0
2 一般正味財産	438,550,065		434,831,421		3,718,644
(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)	(341,969,000)		(362,979,000)		△ 21,010,000
正味財産合計	950,245,768		946,527,124		3,718,644
負債及び正味財産合計	1,601,051,724		1,555,138,868		45,912,856

2 貸借対照表内訳表

(令和4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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
他会計へ振替	115,649,713			△ 115,649,713	0
現金預金	450,497,830	60,849,252	2,516,475		513,863,557
未収入	66,210,757	5,874,072	474,952		72,559,781
貸倒引当金	△ 2,819,098	0	0		△ 2,819,098
前払金	10,857,704	0	1,014,500		11,872,204
貯蔵品	3,218,414	0	375,946		3,594,360
流動資産合計	643,615,320	66,723,324	4,381,873	△ 115,649,713	599,070,804
2 固定資産					
(1) 基本財産					
預金	0	0	21,643		21,643
投資有価証券	0	0	499,978,357		499,978,357
基本財産合計	0	0	500,000,000	0	500,000,000
(2) 特定資産					
経営基盤安定積立金	216,248,000	0	59,250,000		275,498,000
施設活性化積立金	66,471,000	0	0		66,471,000
退職給付引当資産	79,605,093	0	16,363,500		95,968,593
特定資産合計	362,324,093	0	75,613,500	0	437,937,593
(3) その他固定資産					
什器備品	32,806,769	0	83,937		32,890,706
減価償却累計額	△ 30,197,752	2,609,017	△ 76,911	7,026	△ 30,274,663
建物(附属設備)	22,052,742	0	0		22,052,742
減価償却累計額	△ 3,030,394	19,022,348			△ 3,030,394
構築物	1,585,822	0	0		1,585,822
減価償却累計額	△ 488,961	1,096,861			△ 488,961
ソフトウェア	17,033,392	0	379,800		17,413,192
減価償却累計額	△ 13,366,648	3,666,744	△ 186,813	192,987	△ 13,553,461
リース資産	99,541,068	0	169,452		99,710,520
減価償却累計額	△ 62,123,792	37,417,276	△ 138,384	31,068	△ 62,262,176
その他固定資産合計	63,812,246	0	231,081	0	64,043,327
固定資産合計	426,136,339	0	575,844,581	0	1,001,980,920
資産合計	1,069,751,659	66,723,324	580,226,454	△ 115,649,713	1,601,051,724
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	7,937,897	107,711,816	△ 115,649,713	0
未払金	340,207,181	4,929,510	9,575,520		354,712,211
前受金	25,978,191	0	150,000		26,128,191
預り金	120,468,603	0	685,357		121,153,960
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	15,138,254	41,696	214,250		15,394,200
リース債務	16,078,008	0	31,068		16,109,076
流動負債合計	517,870,237	12,909,103	118,368,011	△ 115,649,713	533,497,638
2 固定負債					
退職給付引当金	79,605,634	0	16,363,416		95,969,050
リース債務	21,339,268	0	0		21,339,268
固定負債合計	100,944,902	0	16,363,416	0	117,308,318
負債合計	618,815,139	12,909,103	134,731,427	△ 115,649,713	650,805,956
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	5,516,203	0	6,179,500		11,695,703
指定正味財産合計	5,516,203	0	506,179,500	0	511,695,703
(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)	(5,516,203)	0	(6,179,500)		(11,695,703)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	445,420,317	53,814,221	△ 60,684,473	0	438,550,065
(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)	(293,109,000)	0	(61,220,000)		(354,329,000)
正味財産合計	450,936,520	53,814,221	445,495,027	0	950,245,768
負債及び正味財産合計	1,069,751,659	66,723,324	580,226,454	△ 115,649,713	1,601,051,724

3 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	2,380,059	2,229,290	150,769
1 基本財産運用益	2,380,059	2,229,290	150,769
基本財産運用益	2,380,059	2,229,290	150,769
2 特定資産運用益	226,531	335,439	△ 108,908
1 特定資産運用益	226,531	335,439	△ 108,908
特定資産運用益	226,531	335,439	△ 108,908
3 事業収益	265,242,033	219,518,094	45,723,939
1 事業運営収益	249,654,117	205,658,677	43,995,440
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	246,278,307	202,849,277	43,429,030
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	68,310	9,400	58,910
事業協賛金収益	3,307,500	2,800,000	507,500
2 物品販売事業収益	15,587,916	13,859,417	1,728,499
物品販売手数料収益	15,587,916	13,859,417	1,728,499
4 受取補助金等	243,510,027	209,731,164	33,778,863
1 受取補助金等	243,510,027	209,731,164	33,778,863
受取区補助金	239,668,781	201,584,685	38,084,096
受取都体育協会補助金	3,841,246	4,297,651	△ 456,405
受取国庫助成金	0	3,848,828	△ 3,848,828
5 受託事業収益	1,713,336,031	1,678,956,425	34,379,606
1 受託事業収益	305,001,662	280,071,255	24,930,407
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	5,736,165	5,908,746	△ 172,581
施設維持運営管理受託収益	299,265,497	274,162,509	25,102,988
2 指定管理事業収益	1,408,334,369	1,398,885,170	9,449,199
指定管理料収益	610,369,829	660,193,800	△ 49,823,971
施設利用料金収益	797,964,540	738,691,370	59,273,170
6 受取会費	921,000	1,139,000	△ 218,000
1 受取会費	921,000	1,139,000	△ 218,000
受取会費	921,000	1,139,000	△ 218,000
7 受取寄付金	335,823	352,184	△ 16,361
1 受取寄付金	335,823	352,184	△ 16,361
受取寄付金	335,823	352,184	△ 16,361
8 雑収	8,934,971	8,298,800	636,171
1 雑収	8,934,971	8,298,800	636,171
受取利息	16	9	7
雑収	720,796	455,412	265,384
広告料収益	690,000	50,000	640,000
光熱水費等負担金収益	7,524,159	7,793,379	△ 269,220
経常収益計 (A)	2,234,886,475	2,120,560,396	114,326,079

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事 業 費	2,218,714,712	2,090,846,808	127,867,904
	1 役 員 報 酬	3,132,000	3,132,000	0
	2 給 料 手 当	269,821,084	259,534,864	10,286,220
	3 福 利 厚 生 費	44,939,027	42,544,156	2,394,871
	4 臨 時 雇 賃 金	69,420,831	77,247,230	△ 7,826,399
	5 退 職 給 付 費 用	10,390,301	11,010,768	△ 620,467
	6 賞 与 引 当 金 繰 入 額	15,179,950	12,986,643	2,193,307
	7 会 議 費	24,874	22,736	2,138
	8 旅 費 交 通 費	1,636,950	573,243	1,063,707
	9 通 信 運 搬 費	4,734,662	4,742,969	△ 8,307
	10 消 耗 品 費	82,904,453	86,360,666	△ 3,456,213
	11 印 刷 製 本 費	6,194,540	3,796,693	2,397,847
	12 使 用 料 及 び 賃 借 料	50,769,117	44,550,828	6,218,289
	13 手 数 料	12,426,780	11,604,964	821,816
	14 諸 謝 金	26,150,481	18,692,153	7,458,328
	15 負 担 金 及 び 交 付 金	196,324,163	164,631,681	31,692,482
	16 委 託 費	1,303,273,137	1,237,620,305	65,652,832
	17 租 税 公 課	30,044,176	21,242,508	8,801,668
	18 光 熱 水 費	5,629,973	5,654,822	△ 24,849
	19 保 険 料	7,651,965	6,528,751	1,123,214
	20 修 繕 費	49,587,061	50,546,153	△ 959,092
	21 減 価 償 却 費	27,520,256	26,677,015	843,241
	22 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	952,281	0	952,281
	23 雑 費	6,650	1,145,660	△ 1,139,010
2	管 理 費	11,003,919	10,281,200	722,719
	1 役 員 報 酬	1,648,000	1,188,000	460,000
	2 給 料 手 当	4,057,495	4,029,333	28,162
	3 福 利 厚 生 費	664,943	585,682	79,261
	4 退 職 給 付 費 用	1,969,972	1,959,041	10,931
	5 賞 与 引 当 金 繰 入 額	214,250	191,382	22,868
	6 会 議 費	27,427	26,269	1,158
	7 旅 費 交 通 費	7,955	8,298	△ 343
	8 通 信 運 搬 費	169,640	203,830	△ 34,190
	9 消 耗 品 費	50,709	50,218	491
	10 印 刷 製 本 費	25,228	42,511	△ 17,283
	11 使 用 料 及 び 賃 借 料	605,367	499,584	105,783
	12 手 数 料	476,730	255,184	221,546
	13 交 際 費	65,358	71,260	△ 5,902
	14 諸 謝 金	47,442	62,998	△ 15,556
	15 負 担 金 及 び 交 付 金	167,390	182,033	△ 14,643
	16 委 託 費	442,267	590,798	△ 148,531

科 目		当年度	前年度	増 減
	17 租 税 公 課	148,774	109,992	38,782
	18 光 熱 水 費	45,302	40,364	4,938
	19 保 險 料	30,000	30,000	0
	20 修 繕 費	35,404	32,920	2,484
	21 減 価 償 却 費	104,266	121,503	△ 17,237
経 常 費 用 計 (B)		2,229,718,631	2,101,128,008	128,590,623
当期経常増減額 (C) (A-B)		5,167,844	19,432,388	△ 14,264,544
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1 貸 倒 引 当 金 戻 入 額		0	301,525	△ 301,525
経 常 外 収 益 計 (D)		0	301,525	△ 301,525
(2) 経常外費用				
経 常 外 費 用 計 (E)		0	0	0
当期経常外増減額 (F) (D-E)		0	301,525	△ 301,525
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		5,167,844	19,733,913	△ 14,566,069
法人税、都民税及び事業税 (H)		1,449,200	1,258,800	190,400
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		3,718,644	18,475,113	△ 14,756,469
一般正味財産期首残高 (J)		434,831,421	416,356,308	18,475,113
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		438,550,065	434,831,421	3,718,644
II 指定正味財産増減の部				
1 基 本 財 産 運 用 益		2,380,059	2,229,290	150,769
	1 基本財産投資有価証券受取利息	29,013	29,014	△ 1
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,351,046	2,200,276	150,770
2 特 定 資 産 運 用 益		230	1,167	△ 937
3 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額		△ 2,380,289	△ 2,230,457	△ 149,832
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,380,059	△ 2,229,290	△ 150,769
	2 特定資産運用益振替額	△ 230	△ 1,167	937
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)		511,695,703	511,695,703	0
指定正味財産期末残高 (N) (L+M)		511,695,703	511,695,703	0
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		950,245,768	946,527,124	3,718,644

4 正味財産増減計算書内訳表

科 目	公益目的事業会計				
	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
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
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0
基本財産運用益	0	0	0	0	0
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0
3 事業収益	249,435,807	218,310	0	0	0
1 事業運営収益	249,435,807	218,310	0	0	0
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	246,278,307	0	0	0	0
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	0	68,310	0	0	0
事業協賛金収益	3,157,500	150,000	0	0	0
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0
物品販売事業収益	0	0	0	0	0
4 受取補助金等	190,146,126	41,746,817	10,657,962	0	0
1 受取補助金等	190,146,126	41,746,817	10,657,962	0	0
受取区補助金	186,474,880	41,746,817	10,657,962	0	0
受取都体育協会補助金	3,671,246	0	0	0	0
受取国庫助成金	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
5 受託事業収益	0	0	0	5,736,165	1,707,599,866
1 受託事業収益	0	0	0	5,736,165	299,265,497
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	0	0	0	5,736,165	0
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	299,265,497
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	1,408,334,369
指定管理料収益	0	0	0	0	610,369,829
施設利用料金収益	0	0	0	0	797,964,540
6 受取会費	0	460,500	0	0	0
1 受取会費	0	460,500	0	0	0
受取会費	0	460,500	0	0	0
7 受取寄付金	335,823	0	0	0	0
1 受取寄付金	335,823	0	0	0	0
受取寄付金	335,823	0	0	0	0
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0
8 雑収	1,022,300	30,660	0	0	332,175
1 雑収	1,022,300	30,660	0	0	332,175
受取利息	0	0	0	0	0
雑収	362,300	660	0	0	328,680
広告料収益	660,000	30,000	0	0	0
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	3,495
経常収益計 (A)	440,940,056	42,456,287	10,657,962	5,736,165	1,707,932,041

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位：円)

		収益事業等会計		法人会計	内部取引等 消去	合 計
共通	小計	売店等事業	小計			
0	0	0	0	2,380,059	0	2,380,059
0	0	0	0	2,380,059		2,380,059
0	0	0	0	2,380,059		2,380,059
0	0	0	0	226,531	0	226,531
0	0	0	0	226,531		226,531
0	0	0	0	226,531		226,531
0	249,654,117	15,587,916	15,587,916	0	0	265,242,033
0	249,654,117	0	0	0		249,654,117
0	246,278,307	0	0	0		246,278,307
0	68,310	0	0	0		68,310
0	3,307,500	0	0	0		3,307,500
0	0	15,587,916	15,587,916	0		15,587,916
0	0	15,587,916	15,587,916	0		15,587,916
0	242,550,905	789,122	789,122	170,000	0	243,510,027
0	242,550,905	789,122	789,122	170,000		243,510,027
0	238,879,659	789,122	789,122	0		239,668,781
0	3,671,246	0	0	170,000		3,841,246
0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0		0
0	1,713,336,031	0	0	0	0	1,713,336,031
0	305,001,662	0	0	0		305,001,662
0	5,736,165	0	0	0		5,736,165
0	299,265,497	0	0	0		299,265,497
0	1,408,334,369	0	0	0		1,408,334,369
0	610,369,829	0	0	0		610,369,829
0	797,964,540	0	0	0		797,964,540
0	460,500	0	0	460,500	0	921,000
0	460,500	0	0	460,500		921,000
0	460,500	0	0	460,500		921,000
0	335,823	0	0	0	0	335,823
0	335,823	0	0	0		335,823
0	335,823	0	0	0		335,823
0	0	0	0	0		0
0	1,385,135	7,520,664	7,520,664	29,172	0	8,934,971
0	1,385,135	7,520,664	7,520,664	29,172		8,934,971
0	0	0	0	16		16
0	691,640	0	0	29,156		720,796
0	690,000	0	0	0		690,000
0	3,495	7,520,664	7,520,664	0		7,524,159
0	2,207,722,511	23,897,702	23,897,702	3,266,262	0	2,234,886,475

科 目	公益目的事業会計				
	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
(2) 経常費用					
1 事業費	460,941,306	48,737,469	11,664,113	6,895,305	1,678,767,672
1 役員報酬	800,400	522,000	34,800	34,800	1,722,600
2 給料手当	89,367,270	20,375,291	5,536,134	3,949,168	149,972,295
3 福利厚生費	15,496,619	3,545,505	952,527	543,121	24,287,529
4 臨時雇賃金	1,603,914	130,625	42,489	0	67,643,803
5 退職給付費用	2,214,746	3,113,093	913,028	1,001,261	3,148,173
6 賞与引当金繰入額	5,282,103	1,160,223	295,096	192,379	8,208,453
7 会議費	0	0	24,874	0	0
8 旅費交通費	1,394,555	120,210	1,852	3,447	116,886
9 通信運搬費	1,888,842	665,434	38,151	35,625	2,106,610
10 消耗品費	19,782,408	1,763,526	2,352,681	124,440	58,881,398
11 印刷製本費	4,115,083	512,949	656,825	168,573	741,110
12 使用料及び賃借料	16,137,871	1,868,393	121,073	121,073	28,166,076
13 手数料	9,552,928	471,621	47,162	47,162	2,271,607
14 諸謝金	21,655,837	1,019,817	37,954	194,792	3,242,081
15 負担金及び交付金	6,929,847	483,251	346,913	55,254	188,508,898
16 委託費	245,569,162	9,406,904	88,454	88,452	1,048,120,165
17 租税公課	11,198,177	2,903,488	145,175	222,988	14,352,521
18 光熱水費	353,344	27,181	4,531	11,326	99,550
19 保険料	4,657,114	285,592	0	77,050	2,632,209
20 修繕費	127,453	49,565	3,540	3,540	49,234,663
21 減価償却費	2,806,983	312,801	20,854	20,854	24,358,764
22 貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	952,281
23 雑費	6,650	0	0	0	0
2 管理費					
1 役員報酬					
2 給料手当					
3 福利厚生費					
4 退職給付費用					
5 賞与引当金繰入額					
6 会議費					
7 旅費交通費					
8 通信運搬費					
9 消耗品費					
10 印刷製本費					
11 使用料及び賃借料					
12 手数料					
13 交際費					
14 諸謝金					
15 負担金及び交付金					
16 委託費					

		収益事業等会計		法人会計	内部取引等 消去	合 計
共通	小計	売店等事業	小計			
36,300	2,207,042,165	11,672,547	11,672,547		0	2,218,714,712
0	3,114,600	17,400	17,400			3,132,000
	269,200,158	620,926	620,926			269,821,084
0	44,825,301	113,726	113,726			44,939,027
0	69,420,831	0	0			69,420,831
	10,390,301	0	0			10,390,301
0	15,138,254	41,696	41,696			15,179,950
0	24,874	0	0			24,874
0	1,636,950	0	0			1,636,950
0	4,734,662	0	0			4,734,662
0	82,904,453	0	0			82,904,453
0	6,194,540	0	0			6,194,540
0	46,414,486	4,354,631	4,354,631			50,769,117
36,300	12,426,780	0	0			12,426,780
0	26,150,481	0	0			26,150,481
0	196,324,163	0	0			196,324,163
0	1,303,273,137	0	0			1,303,273,137
0	28,822,349	1,221,827	1,221,827			30,044,176
0	495,932	5,134,041	5,134,041			5,629,973
0	7,651,965	0	0			7,651,965
0	49,418,761	168,300	168,300			49,587,061
0	27,520,256	0	0			27,520,256
0	952,281	0	0			952,281
0	6,650	0	0			6,650
				11,003,919	0	11,003,919
				1,648,000		1,648,000
				4,057,495		4,057,495
				664,943		664,943
				1,969,972		1,969,972
				214,250		214,250
				27,427		27,427
				7,955		7,955
				169,640		169,640
				50,709		50,709
				25,228		25,228
				605,367		605,367
				476,730		476,730
				65,358		65,358
				47,442		47,442
				167,390		167,390
				442,267		442,267

科 目	公益目的事業会計				
	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
17 租 税 公 課					
18 光 熱 水 費					
19 保 険 料					
20 修 繕 費					
21 減 価 償 却 費					
経 常 費 用 計 (B)	460,941,306	48,737,469	11,664,113	6,895,305	1,678,767,672
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 20,001,250	△ 6,281,182	△ 1,006,151	△ 1,159,140	29,164,369
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
1 貸 倒 引 当 金 戻 入 額	0	0	0	0	0
経 常 外 収 益 計 (D)	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経 常 外 費 用 計 (E)	0	0	0	0	0
当期経常外増減額 (F) (D-E)	0	0	0	0	0
他会計振替額 (G)	6,083,630	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)	△ 13,917,620	△ 6,281,182	△ 1,006,151	△ 1,159,140	29,164,369
法人税、都民税及び事業税(I)	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 13,917,620	△ 6,281,182	△ 1,006,151	△ 1,159,140	29,164,369
一般正味財産期首残高 (K)	45,085,102	3,593,631	3,718,480	8,070,806	303,999,689
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	31,167,482	△ 2,687,551	2,712,329	6,911,666	333,164,058
II 指定正味財産増減の部					
1 基 本 財 産 運 用 益	0	0	0	0	0
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0
2 特 定 資 産 運 用 益	0	0	0	0	0
3 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	0
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0
3 受取区補助金振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額 (M)	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
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
III 正味財産期末残高					
正味財産期末残高 (P) (L+O)	33,731,482	△ 2,207,551	2,878,329	7,139,666	339,665,058

		収益事業等会計		法人会計	内部取引等 消去	合 計
共通	小計	売店等事業	小計			
				148,774		148,774
				45,302		45,302
				30,000		30,000
				35,404		35,404
				104,266		104,266
36,300	2,207,042,165	11,672,547	11,672,547	11,003,919	0	2,229,718,631
△ 36,300	680,346	12,225,155	12,225,155	△ 7,737,657	0	5,167,844
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	6,083,630	△ 6,083,630	△ 6,083,630	0	0	0
△ 36,300	6,763,976	6,141,525	6,141,525	△ 7,737,657	0	5,167,844
0	0	1,449,200	1,449,200	0	0	1,449,200
△ 36,300	6,763,976	4,692,325	4,692,325	△ 7,737,657	0	3,718,644
66,587,505	431,055,213	49,079,018	49,079,018	△ 45,302,810	0	434,831,421
66,551,205	437,819,189	53,771,343	53,771,343	△ 53,040,467	0	438,550,065
0	0	0	0	2,380,059	0	2,380,059
0	0	0	0	29,013		29,013
0	0	0	0	2,351,046		2,351,046
0	0	0	0	230	0	230
0	0	0	0	△ 2,380,289	0	△ 2,380,289
0	0	0	0	△ 2,380,059		△ 2,380,059
0	0	0	0	△ 230		△ 230
0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0	0
△ 4,422,797	5,516,203	0	0	506,179,500	0	511,695,703
△ 4,422,797	5,516,203	0	0	506,179,500	0	511,695,703
62,128,408	443,335,392	53,771,343	53,771,343	453,139,033	0	950,245,768

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、個別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

※平成28年4月1日以後に取得した建物(附属設備)及び構築物については定額法

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

貸倒引当金 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貸倒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	50,656	0	29,013	21,643
投資有価証券	499,949,344	29,013	0	499,978,357
小 計	500,000,000	29,013	29,013	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	275,498,000	0	0	275,498,000
施設活性化積立金	87,481,000	0	21,010,000	66,471,000
退職給付引当資産	83,608,593	12,360,000	0	95,968,593
小 計	446,587,593	12,360,000	21,010,000	437,937,593
合 計	946,587,593	12,389,013	21,039,013	937,937,593

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	21,643	(21,643)	—	—
投資有価証券	499,978,357	(499,978,357)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定積立金	275,498,000	—	(275,498,000)	—
施設活性化積立金	66,471,000	—	(66,471,000)	—
退職給付引当資産	95,968,593	(11,695,703)	—	(84,272,890)
小 計	437,937,593	(11,695,703)	(341,969,000)	(84,272,890)
合 計	937,937,593	(511,695,703)	(341,969,000)	(84,272,890)

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 825 回 東 京 都 公 債 10 年	100,000,000	99,950,000	△ 50,000	
第326回利付国債10年	99,979,757	100,000,000	20,243	
第 125 回 共 同 発 行 地 方 債 10 年	99,998,600	100,000,000	1,400	
第 207 回 神 奈 川 県 公 債 10 年	100,000,000	101,280,000	1,280,000	
第 216 回 共 同 発 行 地 方 債 10 年	100,000,000	99,291,300	△ 708,700	499,978,357 基本財産 投資有価証券 計
第4回東京都公債5年 (東京グリーンボンド)	100,000,000	99,950,000	△ 50,000	
平成 29 年 度 第 13 回 北 海 道 公 債 10 年	54,984,400	55,472,868	488,468	154,984,400 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	14,995,746	14,745,952	△ 249,794	14,995,746 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	669,958,503	670,690,120	731,617	

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						
令和2年度 世田谷区補助金	世田谷区	49,783,315	0	49,783,315	0	
令和3年度 世田谷区補助金	世田谷区	0	274,277,000	239,668,781	34,608,219	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						
令和2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	1,372,349	0	1,372,349	0	
令和3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	3,671,246	1,828,754	預り金
合計		51,155,664	279,947,000	294,665,691	36,436,973	

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	2,380,059
特定資産運用益による振替額	230
合計	2,380,289

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。

令和 3 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	13,178,025	15,394,200	13,178,025	0	15,394,200
退職給付引当金	83,608,777	12,360,273	0	0	95,969,050
貸倒引当金	1,976,777	956,450	109,960	4,169	2,819,098

令和3年度

財産目録

1 財産目録

(令和4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	4,383,690
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	536
	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	1,111,393
	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	1,148,294
	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	395,678,874
	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	107,056,318
	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	49,111
	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	414,425
	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	1,078,060
	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	1,130,589
	三菱UFJ銀行 烏山支店	区立烏山中学校温水プール施設使用料金を保有している	731,280
	目黒信用金庫 梅丘支店	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	1,077,490
	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	337
	GMOあおぞらネット銀行	特定資産から生じた運用益を保有している	3,160
未収金	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	72,559,781
貸倒引当金	施設利用料金に対する貸倒引当金額	令和2年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 2,819,098
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	11,872,204
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品	3,594,360
流動資産合計			599,070,804

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	21,643
	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	499,978,357
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	15,600
		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	120,498,000
	経営基盤安定 積立投資 有価証券	第4回東京都債 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	154,984,400
	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	4,254
		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	51,471,000
	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	14,995,746
	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30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	95,968,593
その他 固定資産	什器備品	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	126,365
		液晶モニター 総合運動場温水プール	共有財産で次の割合で用に供している 公益目的事業:95.0% 管理費:5.0%	140,504
		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	262,502
		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	128,420
		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	34,558
		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	772,040

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	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	1,049,414
	トランポリン 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	102,227
	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	2
	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
	災害時対応用物品保管庫 総合運動場温水プール 千歳温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者等のための災害時対応用物品を備蓄するために使用している	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
	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	1
	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	1
	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	1
	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	1
	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	1
	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	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	711,387
	洋式トイレ 大蔵第二運動場屋外プール	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	3,852,946
	夜間照明 大蔵第二運動場屋外プール	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	14,458,015
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	1,096,861
ソフトウェア	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 公益目的事業:95.0% 管理費:5.0%	2,422,398
	年末調整システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	職員の年末調整に関する事務手続きのために使用している 公益目的事業:95.0% 管理費:5.0%	1,437,333

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	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 公益目的事業:95.0% 管理費:5.0%	621,324
		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	4,651,724
		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	10,842,336
		券売機 総合運動場温水プール	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	21,332,960
固定資産合計				1,001,980,920
資産合計				1,601,051,724

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	153,187,964	
	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	186,879,847	
	消費税等の未払い分	消費税等支出の未払い分	13,195,200	
	法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	1,449,200	
	前受金	事業参加費等の前受金	翌年度の事業参加費等の前受領	26,128,191
	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	4,948,030
		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	111,771,466
		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	4,434,464
	賞与引当金	職員に対するもの	職員50名の賞与の支払いに充てるために備えている。	15,394,200
	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	621,324
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	2,537,304	
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	5,421,168	
券売機 総合運動場温水プール		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	7,529,280	
流動負債合計			533,497,638	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員30名の退職金の支払いに充てるために備えている	95,969,050	
	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年を超えるもの	2,114,420
		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	5,421,168
		券売機 総合運動場温水プール	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	13,803,680
固定負債合計			117,308,318	
負債合計			650,805,956	
正味財産			950,245,768	

監査報告書

令和4年5月18日

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団
理事長 石崎 朔子 殿

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団

監事 佐野高志 (佐野)
監事 太田一郎 (太田)

私たち監事は、当財団の令和3年4月1日から令和4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