

令和4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5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	615,349,642		513,863,557		101,486,085
未収金	59,739,273		72,559,781		△ 12,820,508
貸倒引当金	△ 2,269,035		△ 2,819,098		550,063
前払金	12,265,974		11,872,204		393,770
貯蔵品	3,594,360		3,594,360		0
流動資産合計	688,680,214		599,070,804		89,609,410
2 固定資産					
(1)基本財産					
預金	402		21,643		△ 21,241
投資有価証券	499,999,598		499,978,357		21,241
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	296,498,000		275,498,000		21,000,000
施設活性化積立金	87,471,000		66,471,000		21,000,000
退職給付引当資産	109,099,593		95,968,593		13,131,000
特定資産合計	493,068,593		437,937,593		55,131,000
(3)その他固定資産					
什器備品	39,239,196		32,890,706		
減価償却累計額	△ 31,570,644	7,668,552	△ 30,274,663	2,616,043	5,052,509
建物(附属設備)	22,052,742		22,052,742		
減価償却累計額	△ 5,560,366	16,492,376	△ 3,030,394	19,022,348	△ 2,529,972
構築物	1,585,822		1,585,822		
減価償却累計額	△ 647,543	938,279	△ 488,961	1,096,861	△ 158,582
ソフトウェア	22,385,192		17,413,192		
減価償却累計額	△ 16,872,992	5,512,200	△ 13,553,461	3,859,731	1,652,469
リース資産	93,707,700		99,710,520		
減価償却累計額	△ 44,066,862	49,640,838	△ 62,262,176	37,448,344	12,192,494
その他固定資産合計	80,252,245		64,043,327		16,208,918
固定資産合計	1,073,320,838		1,001,980,920		71,339,918
資産合計	1,762,001,052		1,601,051,724		160,949,328
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	475,605,106		354,712,211		120,892,895
前受金	31,307,340		26,128,191		5,179,149
預り金	56,312,991		121,153,960		△ 64,840,969
仮受金	15,120		0		15,120
賞与引当金	17,443,869		15,394,200		2,049,669
リース債務	17,640,848		16,109,076		1,531,772
流動負債合計	598,325,274		533,497,638		64,827,636
2 固定負債					
退職給付引当金	109,099,766		95,969,050		13,130,716
リース債務	31,999,990		21,339,268		10,660,722
固定負債合計	141,099,756		117,308,318		23,791,438
負債合計	739,425,030		650,805,956		88,619,074
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	510,880,319		438,550,065		72,330,254
(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)	(383,969,000)		(341,969,000)		42,000,000
正味財産合計	1,022,576,022		950,245,768		72,330,254
負債及び正味財産合計	1,762,001,052		1,601,051,724		160,949,328

2 貸借対照表内訳表

(令和5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	124,773,431			△ 124,773,431	0
現金預金	534,989,649	68,153,421	12,206,572		615,349,642
未収金	51,716,891	7,590,488	431,894		59,739,273
貸倒引当金	△ 2,269,035	0	0		△ 2,269,035
前払金	10,827,024	0	1,438,950		12,265,974
貯蔵品	3,218,414	0	375,946		3,594,360
流動資産合計	723,256,374	75,743,909	14,453,362	△ 124,773,431	688,680,214
2 固定資産					
(1)基本財産					
預金	0	0	402		402
投資有価証券	0	0	499,999,598		499,999,598
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	237,248,000	0	59,250,000		296,498,000
施設活性化積立金	87,471,000	0	0		87,471,000
退職給付引当資産	90,459,093	0	18,640,500		109,099,593
特定資産合計	415,178,093	0	77,890,500	0	493,068,593
(3)その他固定資産					
什器備品	39,155,259	0	83,937		39,239,196
減価償却累計額	△ 31,490,923	7,664,336	△ 79,721	4,216	△ 31,570,644
建物(附属設備)	22,052,742	0	0		22,052,742
減価償却累計額	△ 5,560,366	16,492,376			△ 5,560,366
構築物	1,585,822	0	0		1,585,822
減価償却累計額	△ 647,543	938,279			△ 647,543
ソフトウェア	21,756,792	0	628,400		22,385,192
減価償却累計額	△ 16,520,202	5,236,590	△ 352,790	275,610	△ 16,872,992
リース資産	93,538,248	0	169,452		93,707,700
減価償却累計額	△ 43,897,410	49,640,838	△ 169,452	0	△ 44,066,862
その他固定資産合計	79,972,419	0	279,826	0	80,252,245
固定資産合計	495,150,512	0	578,170,326	0	1,073,320,838
資産合計	1,218,406,886	75,743,909	592,623,688	△ 124,773,431	1,762,001,052
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	8,761,615	116,011,816	△ 124,773,431	0
未払金	456,843,321	6,724,994	12,036,791		475,605,106
前受金	31,307,340	0	0		31,307,340
預り金	55,440,470	0	872,521		56,312,991
仮受金	15,120	0	0		15,120
賞与引当金	17,134,232	49,457	260,180		17,443,869
リース債務	17,640,848	0	0		17,640,848
流動負債合計	578,381,331	15,536,066	129,181,308	△ 124,773,431	598,325,274
2 固定負債					
退職給付引当金	90,458,775	0	18,640,991		109,099,766
リース債務	31,999,990	0	0		31,999,990
固定負債合計	122,458,765	0	18,640,991	0	141,099,756
負債合計	700,840,096	15,536,066	147,822,299	△ 124,773,431	739,425,030
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)	512,050,587	60,207,843	△ 61,378,111	0	510,880,319
(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)	(324,719,000)	0	(59,250,000)		(383,969,000)
正味財産合計	517,566,790	60,207,843	444,801,389	0	1,022,576,022
負債及び正味財産合計	1,218,406,886	75,743,909	592,623,688	△ 124,773,431	1,762,001,052

3 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5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	2,551,536	2,380,059	171,477
1 基本財産運用益	2,551,536	2,380,059	171,477
基本財産運用益	2,551,536	2,380,059	171,477
2 特定資産運用益	215,482	226,531	△ 11,049
1 特定資産運用益	215,482	226,531	△ 11,049
特定資産運用益	215,482	226,531	△ 11,049
3 事業収益	357,355,085	265,242,033	92,113,052
1 事業運営収益	335,368,982	249,654,117	85,714,865
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	330,785,062	246,278,307	84,506,755
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	976,420	68,310	908,110
事業協賛金収益	3,607,500	3,307,500	300,000
2 物品販売事業収益	21,986,103	15,587,916	6,398,187
物品販売手数料収益	21,986,103	15,587,916	6,398,187
4 受取補助金等	272,175,178	243,510,027	28,665,151
1 受取補助金等	272,175,178	243,510,027	28,665,151
受取区補助金	267,378,080	239,668,781	27,709,299
受取都体育協会補助金	4,797,098	3,841,246	955,852
受取国庫助成金	0	0	0
5 受託事業収益	2,008,074,635	1,713,336,031	294,738,604
1 受託事業収益	338,654,050	305,001,662	33,652,388
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	6,078,249	5,736,165	342,084
施設維持運営管理受託収益	332,575,801	299,265,497	33,310,304
2 指定管理事業収益	1,669,420,585	1,408,334,369	261,086,216
指定管理料収益	680,900,000	610,369,829	70,530,171
施設利用料金収益	988,520,585	797,964,540	190,556,045
6 受取会費	921,000	921,000	0
1 受取会費	921,000	921,000	0
受取会費	921,000	921,000	0
7 受取寄付金	633,247	335,823	297,424
1 受取寄付金	633,247	335,823	297,424
受取寄付金	633,247	335,823	297,424
8 雑収	13,137,081	8,934,971	4,202,110
1 雑収	13,137,081	8,934,971	4,202,110
受取利息	15	16	△ 1
雑収	800,128	720,796	79,332
広告料収益	870,000	690,000	180,000
光熱水費等負担金収益	11,466,938	7,524,159	3,942,779
経常収益計 (A)	2,655,063,244	2,234,886,475	420,176,769

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事業費	2,569,177,959	2,218,714,712	350,463,247
	1 役員報酬	3,132,000	3,132,000	0
	2 給料手当	284,011,246	269,821,084	14,190,162
	3 福利厚生費	47,652,875	44,939,027	2,713,848
	4 臨時雇賃金	85,257,380	69,420,831	15,836,549
	5 退職給付費用	11,233,241	10,390,301	842,940
	6 賞与引当金繰入額	17,183,689	15,179,950	2,003,739
	7 会議費	73,759	24,874	48,885
	8 旅費交通費	1,940,818	1,636,950	303,868
	9 通信運搬費	5,290,208	4,734,662	555,546
	10 消耗品費	95,864,002	82,904,453	12,959,549
	11 印刷製本費	8,214,699	6,194,540	2,020,159
	12 使用料及び賃借料	71,390,621	50,769,117	20,621,504
	13 手数料	13,582,866	12,426,780	1,156,086
	14 諸謝金	34,222,631	26,150,481	8,072,150
	15 負担金及び交付金	325,986,900	196,324,163	129,662,737
	16 委託費	1,438,091,463	1,303,273,137	134,818,326
	17 租税公課	35,117,857	30,044,176	5,073,681
	18 光熱水費	9,317,428	5,629,973	3,687,455
	19 保険料	9,217,571	7,651,965	1,565,606
	20 修繕費	49,458,148	49,587,061	△ 128,913
	21 減価償却費	22,884,657	27,520,256	△ 4,635,599
	22 貸倒引当金繰入額	0	952,281	△ 952,281
	23 雑費	53,900	6,650	47,250
2	管理費	11,742,054	11,003,919	738,135
	1 役員報酬	1,528,000	1,648,000	△ 120,000
	2 給料手当	4,523,326	4,057,495	465,831
	3 福利厚生費	784,892	664,943	119,949
	4 退職給付費用	2,277,575	1,969,972	307,603
	5 賞与引当金繰入額	260,180	214,250	45,930
	6 会議費	43,351	27,427	15,924
	7 旅費交通費	78,015	7,955	70,060
	8 通信運搬費	176,186	169,640	6,546
	9 消耗品費	76,724	50,709	26,015
	10 印刷製本費	43,591	25,228	18,363
	11 使用料及び賃借料	539,705	605,367	△ 65,662
	12 手数料	207,292	476,730	△ 269,438
	13 交際費	104,460	65,358	39,102
	14 諸謝金	46,781	47,442	△ 661
	15 負担金及び交付金	219,209	167,390	51,819
	16 委託費	453,928	442,267	11,661

科 目		当年度	前年度	増 減
	17 租 税 公 課	170,543	148,774	21,769
	18 光 熱 水 費	67,541	45,302	22,239
	19 保 険 料	30,000	30,000	0
	20 修 繕 費	0	35,404	△ 35,404
	21 減 価 償 却 費	110,755	104,266	6,489
経 常 費 用 計 (B)		2,580,920,013	2,229,718,631	351,201,382
当期経常増減額 (C) (A-B)		74,143,231	5,167,844	68,975,387
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	1 貸 倒 引 当 金 戻 入 額	236,023	0	236,023
	2 雑 収 益	1,124,129	0	1,124,129
経 常 外 収 益 計 (D)		1,360,152	0	1,360,152
(2) 経常外費用				
	1 雑 損 失	1,124,129	0	1,124,129
経 常 外 費 用 計 (E)		1,124,129	0	1,124,129
当期経常外増減額 (F) (D-E)		236,023	0	236,023
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		74,379,254	5,167,844	69,211,410
法人税、都民税及び事業税 (H)		2,049,000	1,449,200	599,800
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		72,330,254	3,718,644	68,611,610
一般正味財産期首残高 (J)		438,550,065	434,831,421	3,718,644
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		510,880,319	438,550,065	72,330,254
II 指定正味財産増減の部				
	1 基 本 財 産 運 用 益	2,551,536	2,380,059	171,477
	1 基本財産投資有価証券受取利息	21,241	29,013	△ 7,772
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,530,295	2,351,046	179,249
	2 特 定 資 産 運 用 益	230	230	0
	3 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 2,551,766	△ 2,380,289	△ 171,477
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,551,536	△ 2,380,059	△ 171,477
	2 特定資産運用益振替額	△ 230	△ 230	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)		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)		1,022,576,022	950,245,768	72,330,254

○ 当年度の経常外費用の雑損失1,124,129円は、公益財団法人東京都体育協会から分担金の交付を受けた「ジュニア育成地域推進事業」に関して、過年度に世田谷少年サッカー連盟が実施した事業に不適切な会計処理が発覚し、東京都体育協会へ分担金相当額を返還したものである。
なお、同額が、当財団に該当団体から返還されたため、経常外収益の雑収益に計上されている。

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	334,222,562	1,146,420	0	0	0
1 事業運営収益	334,222,562	1,146,420	0	0	0
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	330,785,062	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	976,420	0	0	0
事業協賛金収益	3,437,500	170,000	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	201,611,091	56,087,716	13,469,371	0	0
1 受取補助金等	201,611,091	56,087,716	13,469,371	0	0
受取区補助金	196,983,993	56,087,716	13,469,371	0	0
受取都体育協会補助金	4,627,098	0	0	0	0
5 受託事業収益	0	0	0	6,078,249	2,001,996,386
1 受託事業収益	0	0	0	6,078,249	332,575,801
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	0	0	0	6,078,249	0
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	332,575,801
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	1,669,420,585
指定管理料収益	0	0	0	0	680,900,000
施設利用料金収益	0	0	0	0	988,520,585
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	633,247	0	0	0	0
1 受取寄付金	633,247	0	0	0	0
受取寄付金	633,247	0	0	0	0
8 雑収	1,178,424	63,940	0	0	425,328
1 雑収	1,178,424	63,940	0	0	425,328
受取利息	0	0	0	0	0
雑収	308,424	63,940	0	0	420,887
広告料収益	870,000	0	0	0	0
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	4,441
経常収益計 (A)	537,645,324	57,758,576	13,469,371	6,078,249	2,002,421,714

(令和4年4月1日から令和5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	2,551,536	0	2,551,536
0	0	0	0	2,551,536		2,551,536
0	0	0	0	2,551,536		2,551,536
0	0	0	0	215,482	0	215,482
0	0	0	0	215,482		215,482
0	0	0	0	215,482		215,482
0	335,368,982	21,986,103	21,986,103	0	0	357,355,085
0	335,368,982	0	0	0		335,368,982
0	330,785,062	0	0	0		330,785,062
0	976,420	0	0	0		976,420
0	3,607,500	0	0	0		3,607,500
0	0	21,986,103	21,986,103	0		21,986,103
0	0	21,986,103	21,986,103	0		21,986,103
0	271,168,178	837,000	837,000	170,000	0	272,175,178
0	271,168,178	837,000	837,000	170,000		272,175,178
0	266,541,080	837,000	837,000	0		267,378,080
0	4,627,098	0	0	170,000		4,797,098
0	2,008,074,635	0	0	0	0	2,008,074,635
0	338,654,050	0	0	0		338,654,050
0	6,078,249	0	0	0		6,078,249
0	332,575,801	0	0	0		332,575,801
0	1,669,420,585	0	0	0		1,669,420,585
0	680,900,000	0	0	0		680,900,000
0	988,520,585	0	0	0		988,520,585
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	633,247	0	0	0	0	633,247
0	633,247	0	0	0		633,247
0	633,247	0	0	0		633,247
0	1,667,692	11,462,497	11,462,497	6,892	0	13,137,081
0	1,667,692	11,462,497	11,462,497	6,892		13,137,081
0	0	0	0	15		15
0	793,251	0	0	6,877		800,128
0	870,000	0	0	0		870,000
0	4,441	11,462,497	11,462,497	0		11,466,938
0	2,617,373,234	34,285,600	34,285,600	3,404,410	0	2,655,063,244

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	533,609,110	62,703,197	14,527,037	7,418,352	1,933,526,161
	1 役員報酬	800,400	522,000	34,800	34,800	1,722,600
	2 給料手当	89,877,449	25,130,193	6,991,626	3,910,874	157,423,740
	3 福利厚生費	15,720,026	4,337,894	1,181,451	520,148	25,764,402
	4 臨時雇賃金	1,678,829	185,406	60,332	0	83,332,813
	5 退職給付費用	2,574,503	3,290,822	955,131	1,171,274	3,241,511
	6 賞与引当金繰入額	5,732,259	1,523,556	396,943	201,252	9,280,222
	7 会議費	0	0	73,759	0	0
	8 旅費交通費	1,604,395	214,230	1,976	1,812	118,405
	9 通信運搬費	2,143,050	631,072	34,363	25,475	2,456,248
	10 消耗品費	21,861,701	2,388,200	2,343,115	490,988	68,712,018
	11 印刷製本費	5,731,140	378,270	766,268	80,698	1,258,323
	12 使用料及び賃借料	19,689,584	2,087,857	107,942	278,252	43,458,618
	13 手数料	10,879,177	307,187	30,718	30,718	2,335,066
	14 諸謝金	27,125,515	3,839,866	37,425	94,306	3,125,519
	15 負担金及び交付金	10,096,455	487,070	1,223,367	57,420	314,122,588
	16 委託費	297,975,984	12,959,647	90,774	90,774	1,126,974,284
	17 租税公課	13,014,574	3,362,855	168,143	302,985	16,578,547
	18 光熱水費	533,605	43,525	6,754	16,886	128,776
	19 保険料	5,673,851	681,288	0	87,540	2,774,892
	20 修繕費	0	0	0	0	49,052,204
	21 減価償却費	892,833	332,259	22,150	22,150	21,615,265
	22 貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0
	23 雑費	3,780	0	0	0	50,120
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			
0	2,551,783,857	17,394,102	17,394,102		0	2,569,177,959
0	3,114,600	17,400	17,400			3,132,000
0	283,333,882	677,364	677,364			284,011,246
0	47,523,921	128,954	128,954			47,652,875
0	85,257,380	0	0			85,257,380
0	11,233,241	0	0			11,233,241
0	17,134,232	49,457	49,457			17,183,689
0	73,759	0	0			73,759
0	1,940,818	0	0			1,940,818
0	5,290,208	0	0			5,290,208
0	95,796,022	67,980	67,980			95,864,002
0	8,214,699	0	0			8,214,699
0	65,622,253	5,768,368	5,768,368			71,390,621
0	13,582,866	0	0			13,582,866
0	34,222,631	0	0			34,222,631
0	325,986,900	0	0			325,986,900
0	1,438,091,463	0	0			1,438,091,463
0	33,427,104	1,690,753	1,690,753			35,117,857
0	729,546	8,587,882	8,587,882			9,317,428
0	9,217,571	0	0			9,217,571
0	49,052,204	405,944	405,944			49,458,148
0	22,884,657	0	0			22,884,657
0	0	0	0			0
0	53,900	0	0			53,900
				11,742,054	0	11,742,054
				1,528,000		1,528,000
				4,523,326		4,523,326
				784,892		784,892
				2,277,575		2,277,575
				260,180		260,180
				43,351		43,351
				78,015		78,015
				176,186		176,186
				76,724		76,724
				43,591		43,591
				539,705		539,705
				207,292		207,292
				104,460		104,460
				46,781		46,781
				219,209		219,209
				453,928		453,928

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)		533,609,110	62,703,197	14,527,037	7,418,352	1,933,526,161
当期経常増減額 (C) (A-B)		4,036,214	△ 4,944,621	△ 1,057,666	△ 1,340,103	68,895,553
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	236,023
	2 雑 収 益	1,124,129	0	0	0	0
経 常 外 収 益 計 (D)		1,124,129	0	0	0	236,023
(2) 経常外費用						
	1 雑 費	1,124,129	0	0	0	0
経 常 外 費 用 計 (E)		1,124,129	0	0	0	0
当期経常外増減額 (F) (D-E)		0	0	0	0	236,023
他会計振替額 (G)		8,405,998	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)		12,442,212	△ 4,944,621	△ 1,057,666	△ 1,340,103	69,131,576
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)		12,442,212	△ 4,944,621	△ 1,057,666	△ 1,340,103	69,131,576
一般正味財産期首残高 (K)		31,167,482	△ 2,687,551	2,712,329	6,911,666	333,164,058
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)		43,609,694	△ 7,632,172	1,654,663	5,571,563	402,295,634
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)		46,173,694	△ 7,152,172	1,820,663	5,799,563	408,796,634

		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			
				170,543		170,543
				67,541		67,541
				30,000		30,000
				0		0
				110,755		110,755
0	2,551,783,857	17,394,102	17,394,102	11,742,054	0	2,580,920,013
0	65,589,377	16,891,498	16,891,498	△ 8,337,644	0	74,143,231
0	236,023	0	0	0	0	236,023
0	1,124,129	0	0	0		1,124,129
0	1,360,152	0	0	0	0	1,360,152
0	1,124,129	0	0	0	0	1,124,129
0	1,124,129	0	0	0	0	1,124,129
0	236,023	0	0	0	0	236,023
0	8,405,998	△ 8,405,998	△ 8,405,998	0	0	0
0	74,231,398	8,485,500	8,485,500	△ 8,337,644	0	74,379,254
0	0	2,049,000	2,049,000	0	0	2,049,000
0	74,231,398	6,436,500	6,436,500	△ 8,337,644	0	72,330,254
66,551,205	437,819,189	53,771,343	53,771,343	△ 53,040,467	0	438,550,065
66,551,205	512,050,587	60,207,843	60,207,843	△ 61,378,111	0	510,880,319
0	0	0	0	2,551,536	0	2,551,536
0	0	0	0	21,241		21,241
0	0	0	0	2,530,295		2,530,295
0	0	0	0	230	0	230
0	0	0	0	△ 2,551,766	0	△ 2,551,766
0	0	0	0	△ 2,551,536		△ 2,551,536
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	517,566,790	60,207,843	60,207,843	444,801,389	0	1,022,576,022

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	21,643	0	21,241	402
投資有価証券	499,978,357	21,241	0	499,999,598
小 計	500,000,000	21,241	21,241	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	275,498,000	21,000,000	0	296,498,000
施設活性化積立金	66,471,000	21,000,000	0	87,471,000
退職給付引当資産	95,968,593	13,131,000	0	109,099,593
小 計	437,937,593	55,131,000	0	493,068,593
合 計	937,937,593	55,152,241	21,241	993,068,593

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	402	(402)	—	—
投資有価証券	499,999,598	(499,999,598)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定 積立金	296,498,000	—	(296,498,000)	—
施設活性化 積立金	87,471,000	—	(87,471,000)	—
退職給付引当資産	109,099,593	(11,695,703)	—	(97,403,890)
小 計	493,068,593	(11,695,703)	(383,969,000)	(97,403,890)
合 計	993,068,593	(511,695,703)	(383,969,000)	(97,403,890)

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	97,880,000	△ 2,120,000	
第14回愛知県公債10年	100,000,000	99,140,000	△ 860,000	
第 125 回 共 同 発 行 地 方 債 10 年	99,999,598	100,480,000	480,402	
第 207 回 神 奈 川 県 公 債 10 年	100,000,000	100,730,000	730,000	
第 216 回 共 同 発 行 地 方 債 10 年	100,000,000	97,730,500	△ 2,269,500	499,999,598 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	99,960,000	△ 40,000	
平成 29 年 度 第 13 回 北 海 道 公 債 10 年	54,987,113	54,929,878	△ 57,235	154,987,113 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	14,996,486	14,955,462	△ 41,024	14,996,486 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	669,983,197	665,805,840	△ 4,177,357	

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3年度 世田谷区補助金	世田谷区	34,608,219	0	34,608,219	0	
令和4年度 世田谷区補助金	世田谷区	0	291,261,000	267,378,080	23,882,920	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	1,828,754	0	1,828,754	0	
令和4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	4,627,098	872,902	預り金
合計		36,436,973	296,931,000	308,612,151	24,755,822	

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	2,551,536
特定資産運用益による振替額	230
合計	2,551,766

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4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	15,394,200	17,443,869	15,394,200	0	17,443,869
退職給付引当金	95,969,050	13,510,816	380,100	0	109,099,766
貸倒引当金	2,819,098	172,597	314,040	408,620	2,269,035

令和4年度

財産目録

1 財産目録

(令和5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	4,401,411
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	2,436
	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	2,746,008
	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	1,729,224
	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	429,043,204
	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	173,152,486
	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	51,209
	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	443,102
	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	730,440
	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	1,214,498
	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	781,330
	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	1,047,390
	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	584
	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	6,320
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	59,739,273
貸倒引当金	施設利用料金に対する貸倒引当金額	令和3年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 2,269,035
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	12,265,974
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			688,680,214

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	402
	投資 有価証券	第825回東京都公債ほか	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	499,999,598
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	12,887
		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	141,498,000
	経営基盤安定 積立投資 有価証券	第4回東京都公債ほか	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	154,987,113
	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 のサービス向上に使用している	3,514
		定期預金 芝信用金庫 尾山台支店ほか	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 のサービス向上に使用している	72,471,000
	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 のサービス向上に使用している	14,996,486
	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	109,099,593
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	1
		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%	84,303
		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	2
		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	1
		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	1
		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	386,020

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	553,473
	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	51,114
	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	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
	電子決済用器具 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	692,124
	電子決済用器具 大蔵第二運動場駐車場	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	5,901,500
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	616,773
	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	3,340,504
	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	12,535,099
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	938,279
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%	1,211,200
	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%	1,129,333

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
リース資産		WEB明細システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	職員の給与明細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%	201,667
		勤怠管理システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	職員の勤怠管理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%	2,970,000
		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	2,114,420
		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	5,421,168
		トレーニング機器 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	14,979,250
		トレーニング機器 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	27,126,000
固定資産合計				1,073,320,838
資産合計				1,762,001,052

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	148,988,449
		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	312,303,657
		消費税等の未払い分	消費税等支出の未払い分	12,264,000
		法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	2,049,000
	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分	31,307,340
	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	4,674,390
		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	47,667,470
		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	3,971,131
	仮受金	施設利用料金の仮受金	施設利用料金の返金予定分	15,120
	賞与引当金	職員に対するもの	職員54名の賞与の支払いに充てるために備えている。	17,443,869
	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	2,114,420
		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年以内のもの	5,421,168
		トレーニング機器 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	3,595,020
		トレーニング機器 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	6,510,240
流動負債合計			598,325,274	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員29名の退職金の支払いに充てるために備えている	109,099,766
	リース債務	トレーニング機器 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	11,384,230
		トレーニング機器 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	20,615,760
固定負債合計			141,099,756	
負債合計			739,425,030	
正味財産			1,022,576,022	

監査報告書

令和5年5月16日

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団
理事長 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 
監事 太田一郎 

私たち監事は、当財団の令和4年4月1日から令和5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