

令和5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6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	498,004,078	615,349,642	△ 117,345,564
未収金	84,746,942	59,739,273	25,007,669
貸倒引当金	△ 2,581,791	△ 2,269,035	△ 312,756
前払金	11,956,932	12,265,974	△ 309,042
貯蔵品	3,594,360	3,594,360	0
流動資産合計	595,720,521	688,680,214	△ 92,959,693
2 固定資産			
(1)基本財産			
預金	0	402	△ 402
投資有価証券	500,000,000	499,999,598	402
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	327,498,000	296,498,000	31,000,000
施設活性化積立金	118,471,000	87,471,000	31,000,000
退職給付引当資産	123,304,593	109,099,593	14,205,000
特定資産合計	569,273,593	493,068,593	76,205,000
(3)その他固定資産			
什器備品	33,134,196	39,239,196	
減価償却累計額	△ 32,590,450	△ 31,570,644	△ 7,124,806
建物(附属設備)	22,052,742	22,052,742	
減価償却累計額	△ 7,753,852	△ 5,560,366	△ 2,193,486
構築物	1,585,822	1,585,822	
減価償却累計額	△ 806,125	△ 647,543	△ 158,582
ソフトウェア	22,385,192	22,385,192	
減価償却累計額	△ 19,030,192	△ 16,872,992	△ 2,157,200
リース資産	93,707,700	93,707,700	
減価償却累計額	△ 61,707,710	△ 44,066,862	△ 17,640,848
その他固定資産合計	50,977,323	80,252,245	△ 29,274,922
固定資産合計	1,120,250,916	1,073,320,838	46,930,078
資産合計	1,715,971,437	1,762,001,052	△ 46,029,615
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	407,661,020	475,605,106	△ 67,944,086
前受金	36,091,460	31,307,340	4,784,120
預り金	22,826,375	56,312,991	△ 33,486,616
仮受金	35,220	15,120	20,100
賞与引当金	32,152,607	17,443,869	14,708,738
リース債務	10,105,260	17,640,848	△ 7,535,588
流動負債合計	508,871,942	598,325,274	△ 89,453,332
2 固定負債			
退職給付引当金	123,305,182	109,099,766	14,205,416
リース債務	21,894,730	31,999,990	△ 10,105,260
固定負債合計	145,199,912	141,099,756	4,100,156
負債合計	654,071,854	739,425,030	△ 85,353,176
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			
(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)	(445,969,000)	(383,969,000)	62,000,000
正味財産合計	1,061,899,583	1,022,576,022	39,323,561
負債及び正味財産合計	1,715,971,437	1,762,001,052	△ 46,029,615

2 貸借対照表内訳表

(令和6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	125,600,136			△ 125,600,136	0
現金預金	413,681,671	77,443,339	6,879,068		498,004,078
未収金	79,224,808	5,061,050	461,084		84,746,942
貸倒引当金	△ 2,581,791	0	0		△ 2,581,791
前払金	10,190,884	284,628	1,481,420		11,956,932
貯蔵品	3,218,414	0	375,946		3,594,360
流動資産合計	629,334,122	82,789,017	9,197,518	△ 125,600,136	595,720,521
2 固定資産					
(1) 基本財産					
預金	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	500,000,000		500,000,000
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	268,258,166	0	59,239,834		327,498,000
施設活性化積立金	118,471,000	0	0		118,471,000
退職給付引当資産	102,191,093	0	21,113,500		123,304,593
特定資産合計	488,920,259	0	80,353,334	0	569,273,593
(3) その他固定資産					
什器備品	33,050,259	0	83,937		33,134,196
減価償却累計額	△ 32,508,621	541,638	△ 81,829	2,108	△ 32,590,450
建物(附属設備)	22,052,742	0	0		22,052,742
減価償却累計額	△ 7,753,852	14,298,890			△ 7,753,852
構築物	1,585,822	0	0		1,585,822
減価償却累計額	△ 806,125	779,697			△ 806,125
ソフトウェア	21,756,792	0	628,400		22,385,192
減価償却累計額	△ 18,569,542	3,187,250	△ 460,650	167,750	△ 19,030,192
リース資産	93,538,248	0	169,452		93,707,700
減価償却累計額	△ 61,538,258	31,999,990	△ 169,452	0	△ 61,707,710
その他固定資産合計	50,807,465	0	169,858	0	50,977,323
固定資産合計	539,727,724	0	580,523,192	0	1,120,250,916
資産合計	1,169,061,846	82,789,017	589,720,710	△ 125,600,136	1,715,971,437
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	9,588,320	116,011,816	△ 125,600,136	0
未払金	386,296,722	6,110,885	15,253,413		407,661,020
前受金	36,091,460	0	0		36,091,460
預り金	21,449,443	21,838	1,355,094		22,826,375
仮受金	35,220	0	0		35,220
賞与引当金	31,691,448	74,616	386,543		32,152,607
リース債務	10,105,260	0	0		10,105,260
流動負債合計	485,669,553	15,795,659	133,006,866	△ 125,600,136	508,871,942
2 固定負債					
退職給付引当金	102,191,311	0	21,113,871		123,305,182
リース債務	21,894,730	0	0		21,894,730
固定負債合計	124,086,041	0	21,113,871	0	145,199,912
負債合計	609,755,594	15,795,659	154,120,737	△ 125,600,136	654,071,854
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	553,790,049	66,993,358	△ 70,579,527	0	550,203,880
正味財産合計	559,306,252	66,993,358	435,599,973	0	1,061,899,583
(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)	(386,729,166)	0	(59,239,834)		(445,969,000)
正味財産合計	559,306,252	66,993,358	435,599,973	0	1,061,899,583
負債及び正味財産合計	1,169,061,846	82,789,017	589,720,710	△ 125,600,136	1,715,971,437

3 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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	2,417,876	2,551,536	△ 133,660
1 基本財産運用益	2,417,876	2,551,536	△ 133,660
基本財産運用益	2,417,876	2,551,536	△ 133,660
2 特定資産運用益	314,690	215,482	99,208
1 特定資産運用益	314,690	215,482	99,208
特定資産運用益	314,690	215,482	99,208
3 事業収益	393,755,268	357,355,085	36,400,183
1 事業運営収益	370,775,405	335,368,982	35,406,423
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	365,499,435	330,785,062	34,714,373
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	1,112,970	976,420	136,550
事業協賛金収益	4,163,000	3,607,500	555,500
2 物品販売事業収益	22,979,863	21,986,103	993,760
物品販売手数料収益	22,979,863	21,986,103	993,760
4 受取補助金等	285,936,661	272,175,178	13,761,483
1 受取補助金等	285,936,661	272,175,178	13,761,483
受取区補助金	281,324,662	267,378,080	13,946,582
受取都体育協会補助金	4,611,999	4,797,098	△ 185,099
5 受託事業収益	2,062,964,379	2,008,074,635	54,889,744
1 受託事業収益	393,832,926	338,654,050	55,178,876
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	7,017,272	6,078,249	939,023
施設維持運営管理受託収益	386,815,654	332,575,801	54,239,853
2 指定管理事業収益	1,669,131,453	1,669,420,585	△ 289,132
指定管理料収益	707,369,000	680,900,000	26,469,000
施設利用料金収益	961,762,453	988,520,585	△ 26,758,132
6 受取会費	1,013,000	921,000	92,000
1 受取会費	1,013,000	921,000	92,000
受取会費	1,013,000	921,000	92,000
7 受取寄付金	510,215	633,247	△ 123,032
1 受取寄付金	510,215	633,247	△ 123,032
受取寄付金	510,215	633,247	△ 123,032
8 雑収	11,493,213	13,137,081	△ 1,643,868
1 雑収	11,493,213	13,137,081	△ 1,643,868
受取利息	17	15	2
雑収益	978,126	800,128	177,998
広告料収益	780,000	870,000	△ 90,000
光熱水費等負担金収益	9,735,070	11,466,938	△ 1,731,868
経常収益計 (A)	2,758,405,302	2,655,063,244	103,342,058

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1	事業費	2,702,573,873	2,569,177,959	133,395,914
	1 役員報酬	3,132,000	3,132,000	0
	2 給料手当	291,412,852	284,011,246	7,401,606
	3 福利厚生費	48,973,179	47,652,875	1,320,304
	4 臨時雇賃金	87,179,293	85,257,380	1,921,913
	5 退職給付費用	11,732,536	11,233,241	499,295
	6 賞与引当金繰入額	31,766,064	17,183,689	14,582,375
	7 会議費	328,243	73,759	254,484
	8 旅費交通費	3,053,817	1,940,818	1,112,999
	9 通信運搬費	6,087,070	5,290,208	796,862
	10 消耗品費	104,456,599	95,864,002	8,592,597
	11 印刷製本費	10,414,033	8,214,699	2,199,334
	12 使用料及び賃借料	77,193,831	71,390,621	5,803,210
	13 手数料	22,762,451	13,582,866	9,179,585
	14 諸謝金	43,472,749	34,222,631	9,250,118
	15 負担金及び交付金	221,807,411	325,986,900	△ 104,179,489
	16 委託費	1,606,422,312	1,438,091,463	168,330,849
	17 租税公課	41,273,788	35,117,857	6,155,931
	18 光熱水費	7,624,345	9,317,428	△ 1,693,083
	19 保険料	9,464,197	9,217,571	246,626
	20 修繕費	47,851,876	49,458,148	△ 1,606,272
	21 減価償却費	25,427,337	22,884,657	2,542,680
	22 貸倒引当金繰入額	675,016	0	675,016
	23 雑費	62,874	53,900	8,974
2	管理費	12,682,593	11,742,054	940,539
	1 役員報酬	1,688,000	1,528,000	160,000
	2 給料手当	4,568,420	4,523,326	45,094
	3 福利厚生費	694,369	784,892	△ 90,523
	4 退職給付費用	2,472,880	2,277,575	195,305
	5 賞与引当金繰入額	386,543	260,180	126,363
	6 会議費	72,308	43,351	28,957
	7 旅費交通費	174,960	78,015	96,945
	8 通信運搬費	189,712	176,186	13,526
	9 消耗品費	129,435	76,724	52,711
	10 印刷製本費	27,225	43,591	△ 16,366
	11 使用料及び賃借料	605,517	539,705	65,812
	12 手数料	172,147	207,292	△ 35,145
	13 交際費	134,500	104,460	30,040
	14 諸謝金	45,893	46,781	△ 888
	15 負担金及び交付金	283,875	219,209	64,666
	16 委託費	591,075	453,928	137,147

科 目		当年度	前年度	増 減
	17 租 税 公 課	201,012	170,543	30,469
	18 光 熱 水 費	62,495	67,541	△ 5,046
	19 保 険 料	30,000	30,000	0
	20 修 繕 費	21,529	0	21,529
	21 減 価 償 却 費	109,968	110,755	△ 787
	22 雑 費	20,730	0	20,730
経常費用計 (B)		2,715,256,466	2,580,920,013	134,336,453
当期経常増減額 (C) (A-B)		43,148,836	74,143,231	△ 30,994,395
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	1 貸 倒 引 当 金 戻 入 額	0	236,023	△ 236,023
	2 雑 収 益	2,122,242	1,124,129	998,113
経常外収益計 (D)		2,122,242	1,360,152	762,090
(2) 経常外費用				
	1 固 定 資 産 除 却 損	3,737,617	0	3,737,617
	2 雑 損 失	0	1,124,129	△ 1,124,129
経常外費用計 (E)		3,737,617	1,124,129	2,613,488
当期経常外増減額 (F) (D-E)		△ 1,615,375	236,023	△ 1,851,398
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		41,533,461	74,379,254	△ 32,845,793
法人税、都民税及び事業税 (H)		2,209,900	2,049,000	160,900
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		39,323,561	72,330,254	△ 33,006,693
一般正味財産期首残高 (J)		510,880,319	438,550,065	72,330,254
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		550,203,880	510,880,319	39,323,561
II 指定正味財産増減の部				
	1 基 本 財 産 運 用 益	2,417,876	2,551,536	△ 133,660
	1 基本財産投資有価証券受取利息	402	21,241	△ 20,839
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,417,474	2,530,295	△ 112,821
	2 特 定 資 産 運 用 益	231	230	1
3 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額		△ 2,418,107	△ 2,551,766	133,659
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,417,876	△ 2,551,536	133,660
	2 特定資産運用益振替額	△ 231	△ 230	△ 1
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)		1,061,899,583	1,022,576,022	39,323,561

- 当年度の経常外収益の雑収益2,122,242円は、「令和5年度世田谷区立千歳温水プール清掃業務委託」契約に関して、業務委託先から期中に業務停止の申出があり、当財団が契約解除したことによる当該事業者からの支払金を計上したものである。
- 前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	369,442,435	1,332,970	0	0	0
1 事業運営収益	369,442,435	1,332,970	0	0	0
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	365,499,435		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	1,112,970	0	0	0
事業協賛金収益	3,943,000	220,000	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	214,597,052	56,991,261	13,302,186	0	0
1 受取補助金等	214,597,052	56,991,261	13,302,186	0	0
受取区補助金	210,155,053	56,991,261	13,302,186	0	0
受取都体育協会補助金	4,441,999	0	0	0	0
5 受託事業収益	0	0	0	7,017,272	2,055,947,107
1 受託事業収益	0	0	0	7,017,272	386,815,654
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	0	0	0	7,017,272	0
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	386,815,654
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	1,669,131,453
指定管理料収益	0	0	0	0	707,369,000
施設利用料金収益	0	0	0	0	961,762,453
6 受取会費	0	506,500	0	0	0
1 受取会費	0	506,500	0	0	0
受取会費	0	506,500	0	0	0
7 受取寄付金	500,215	0	0	0	0
1 受取寄付金	500,215	0	0	0	0
受取寄付金	500,215	0	0	0	0
8 雑収	1,038,063	81,760	0	0	405,772
1 雑収	1,038,063	81,760	0	0	405,772
受取利息	0	0	0	0	0
雑収	258,063	81,760	0	0	402,700
広告料収益	780,000	0	0	0	0
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	3,072
経常収益計 (A)	585,577,765	58,912,491	13,302,186	7,017,272	2,056,352,879

(令和5年4月1日から令和6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	2,417,876	0	2,417,876
0	0	0	0	2,417,876		2,417,876
0	0	0	0	2,417,876		2,417,876
0	0	0	0	314,690	0	314,690
0	0	0	0	314,690		314,690
0	0	0	0	314,690		314,690
0	370,775,405	22,979,863	22,979,863	0	0	393,755,268
0	370,775,405	0	0	0		370,775,405
0	365,499,435	0	0	0		365,499,435
0	1,112,970	0	0	0		1,112,970
0	4,163,000	0	0	0		4,163,000
0	0	22,979,863	22,979,863	0		22,979,863
0	0	22,979,863	22,979,863	0		22,979,863
0	284,890,499	876,162	876,162	170,000	0	285,936,661
0	284,890,499	876,162	876,162	170,000		285,936,661
0	280,448,500	876,162	876,162	0		281,324,662
0	4,441,999	0	0	170,000		4,611,999
0	2,062,964,379	0	0	0	0	2,062,964,379
0	393,832,926	0	0	0		393,832,926
0	7,017,272	0	0	0		7,017,272
0	386,815,654	0	0	0		386,815,654
0	1,669,131,453	0	0	0		1,669,131,453
0	707,369,000	0	0	0		707,369,000
0	961,762,453	0	0	0		961,762,453
0	506,500	0	0	506,500	0	1,013,000
0	506,500	0	0	506,500		1,013,000
0	506,500	0	0	506,500		1,013,000
0	500,215	0	0	10,000	0	510,215
0	500,215	0	0	10,000		510,215
0	500,215	0	0	10,000		510,215
158,919	1,684,514	9,731,998	9,731,998	76,701	0	11,493,213
158,919	1,684,514	9,731,998	9,731,998	76,701		11,493,213
0	0	0	0	17		17
158,919	901,442	0	0	76,684		978,126
0	780,000	0	0	0		780,000
0	3,072	9,731,998	9,731,998	0		9,735,070
158,919	2,721,321,512	33,588,023	33,588,023	3,495,767	0	2,758,405,302

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	611,596,061	68,856,880	14,676,332	8,227,698	1,983,482,226
	1 役員報酬	800,400	522,000	34,800	34,800	1,722,600
	2 給料手当	97,380,253	25,110,473	6,240,784	4,163,180	157,840,071
	3 福利厚生費	16,431,726	4,328,988	1,033,372	569,249	26,478,630
	4 臨時雇賃金	1,788,415	147,244	41,101	0	85,202,533
	5 退職給付費用	2,276,193	3,605,559	1,109,626	1,257,670	3,483,488
	6 賞与引当金繰入額	11,019,138	2,648,695	618,507	371,164	17,033,944
	7 会議費	240,500	0	87,743	0	0
	8 旅費交通費	2,668,840	210,966	3,305	11,459	159,247
	9 通信運搬費	1,952,278	643,123	30,500	26,804	3,433,300
	10 消耗品費	27,729,995	1,623,321	2,690,807	242,535	72,165,761
	11 印刷製本費	7,875,527	1,099,036	908,285	136,197	394,988
	12 使用料及び賃借料	21,026,419	2,177,561	121,102	121,101	47,816,031
	13 手数料	11,845,190	327,812	41,836	40,137	10,507,476
	14 諸謝金	36,032,870	3,774,628	36,716	602,805	3,025,730
	15 負担金及び交付金	10,498,249	456,330	1,330,872	50,931	209,471,029
	16 委託費	339,051,130	17,277,230	118,214	118,214	1,249,857,524
	17 租税公課	15,370,252	3,972,211	198,612	355,298	19,585,202
	18 光熱水費	479,747	45,901	6,003	15,007	129,781
	19 保険料	6,164,568	525,758	0	87,000	2,686,871
	20 修繕費	77,505	30,141	2,153	2,153	47,646,424
	21 減価償却費	886,866	329,903	21,994	21,994	24,166,580
	22 貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	675,016
	23 雑費	0	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			
63,939	2,686,903,136	15,670,737	15,670,737		0	2,702,573,873
0	3,114,600	17,400	17,400			3,132,000
0	290,734,761	678,091	678,091			291,412,852
0	48,841,965	131,214	131,214			48,973,179
0	87,179,293	0	0			87,179,293
0	11,732,536	0	0			11,732,536
0	31,691,448	74,616	74,616			31,766,064
0	328,243	0	0			328,243
0	3,053,817	0	0			3,053,817
1,065	6,087,070	0	0			6,087,070
0	104,452,419	4,180	4,180			104,456,599
0	10,414,033	0	0			10,414,033
0	71,262,214	5,931,617	5,931,617			77,193,831
0	22,762,451	0	0			22,762,451
0	43,472,749	0	0			43,472,749
0	221,807,411	0	0			221,807,411
0	1,606,422,312	0	0			1,606,422,312
0	39,481,575	1,792,213	1,792,213			41,273,788
0	676,439	6,947,906	6,947,906			7,624,345
0	9,464,197	0	0			9,464,197
0	47,758,376	93,500	93,500			47,851,876
0	25,427,337	0	0			25,427,337
0	675,016	0	0			675,016
62,874	62,874	0	0			62,874
0				12,682,593	0	12,682,593
				1,688,000		1,688,000
				4,568,420		4,568,420
				694,369		694,369
				2,472,880		2,472,880
				386,543		386,543
				72,308		72,308
				174,960		174,960
				189,712		189,712
				129,435		129,435
				27,225		27,225
				605,517		605,517
				172,147		172,147
				134,500		134,500
				45,893		45,893
				283,875		283,875
				591,075		591,075

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					
	22 雑 費					
経 常 費 用 計 (B)		611,596,061	68,856,880	14,676,332	8,227,698	1,983,482,226
当期経常増減額 (C) (A-B)		△ 26,018,296	△ 9,944,389	△ 1,374,146	△ 1,210,426	72,870,653
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
	2 雑 収 益	0	0	0	0	2,122,242
経 常 外 収 益 計 (D)		0	0	0	0	2,122,242
(2) 経常外費用						
	1 固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0	3,737,617
	2 雑 損 失	0	0	0	0	0
経 常 外 費 用 計 (E)		0	0	0	0	3,737,617
当期経常外増減額 (F) (D-E)		0	0	0	0	△ 1,615,375
他会計振替額 (G)		8,921,871	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)		△ 17,096,425	△ 9,944,389	△ 1,374,146	△ 1,210,426	71,255,278
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)		△ 17,096,425	△ 9,944,389	△ 1,374,146	△ 1,210,426	71,255,278
一般正味財産期首残高 (K)		43,609,694	△ 7,632,172	1,654,663	5,571,563	402,295,634
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)		26,513,269	△ 17,576,561	280,517	4,361,137	473,550,912
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
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)		29,077,269	△ 17,096,561	446,517	4,589,137	480,051,912

		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			
				201,012		201,012
				62,495		62,495
				30,000		30,000
				21,529		21,529
				109,968		109,968
				20,730		20,730
63,939	2,686,903,136	15,670,737	15,670,737	12,682,593	0	2,715,256,466
94,980	34,418,376	17,917,286	17,917,286	△ 9,186,826	0	43,148,836
0	0	0	0	0	0	0
0	2,122,242	0	0	0		2,122,242
0	2,122,242	0	0	0	0	2,122,242
0	3,737,617	0	0	0	0	3,737,617
0	0	0	0	0		0
0	3,737,617	0	0	0	0	3,737,617
0	△ 1,615,375	0	0	0	0	△ 1,615,375
0	8,921,871	△ 8,921,871	△ 8,921,871	0	0	0
94,980	41,724,872	8,995,415	8,995,415	△ 9,186,826	0	41,533,461
0	0	2,209,900	2,209,900	0	0	2,209,900
94,980	41,724,872	6,785,515	6,785,515	△ 9,186,826	0	39,323,561
66,551,205	512,050,587	60,207,843	60,207,843	△ 61,378,111	0	510,880,319
66,646,185	553,775,459	66,993,358	66,993,358	△ 70,564,937	0	550,203,880
0	0	0	0	2,417,876	0	2,417,876
0	0	0	0	402		402
0	0	0	0	2,417,474		2,417,474
0	0	0	0	231	0	231
0	0	0	0	△ 2,418,107	0	△ 2,418,107
0	0	0	0	△ 2,417,876		△ 2,417,876
0	0	0	0	△ 231		△ 231
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
62,223,388	559,291,662	66,993,358	66,993,358	435,614,563	0	1,061,899,583

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	402	0	402	0
投資有価証券	499,999,598	402	0	500,000,000
小 計	500,000,000	402	402	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	296,498,000	31,000,000	0	327,498,000
施設活性化積立金	87,471,000	31,000,000	0	118,471,000
退職給付引当資産	109,099,593	14,205,000	0	123,304,593
小 計	493,068,593	76,205,000	0	569,273,593
合 計	993,068,593	76,205,402	402	1,069,273,593

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	0	0	—	—
投資有価証券	500,000,000	(500,000,000)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定 積立金	327,498,000	—	(327,498,000)	—
施設活性化 積立金	118,471,000	—	(118,471,000)	—
退職給付引当資産	123,304,593	(11,695,703)	—	(111,608,890)
小 計	569,273,593	(11,695,703)	(445,969,000)	(111,608,890)
合 計	1,069,273,593	(511,695,703)	(445,969,000)	(111,608,890)

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	97,240,000	△ 2,760,000	500,000,000 基本財産 投資有価証券 計
第 14 回 愛 知 県 公 債 10 年	100,000,000	98,610,000	△ 1,390,000	
第 245 回 共 同 発 行 地 方 債 10 年	100,000,000	100,220,000	220,000	
第 207 回 神 奈 川 県 公 債 10 年	100,000,000	100,110,000	110,000	
第 216 回 共 同 発 行 地 方 債 10 年	100,000,000	97,478,300	△ 2,521,700	
第4回東京都公債5年 (東京グリーンボンド)	100,000,000	99,780,000	△ 220,000	184,989,834 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	54,989,834	54,705,341	△ 284,493	
第2回静岡県公債 (グリーンボンド)	30,000,000	29,961,000	△ 39,000	44,997,228 施設活性化積立 投資有価証券 計
平成29年度第13回 北海道公債10年	14,997,228	14,894,329	△ 102,899	
第2回静岡県公債 (グリーンボンド)	30,000,000	29,961,000	△ 39,000	
合 計	729,987,062	722,959,970	△ 7,027,092	

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4年度 世田谷区補助金	世田谷区	23,882,920	0	23,882,920	0	
令和5年度 世田谷区補助金	世田谷区	0	283,886,000	281,324,662	2,561,338	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	872,902	0	872,902	0	
令和5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	5,191,000	4,441,999	749,001	預り金
合計		24,755,822	289,247,000	310,692,483	3,310,339	

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	2,417,876
特定資産運用益による振替額	231
合計	2,418,107

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 5 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	17,443,869	32,152,607	17,443,869	0	32,152,607
退職給付引当金	109,099,766	14,205,416	0	0	123,305,182
貸倒引当金	2,269,035	675,016	362,260	0	2,581,791

令和 5 年 度

財 産 目 録

1 財産目録

(令和6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29～31日分)として保有している	7,347,836
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	1,336
	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	1,438,025
	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	1,394,809
	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	371,328,055
	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	112,231,747
	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	65,295
	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等を保有している	469,797
	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	950,500
	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	1,109,478
	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	693,980
	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	973,220
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	84,746,942
貸倒引当金	施設利用料金に対する貸倒引当金額	令和4年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 2,581,791
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	11,956,932
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			595,720,521

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			
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	500,000,000
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	10,166
	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	142,498,000
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	184,989,834
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	2,772
	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	73,471,000
施設活性化 積立投資 有価証券	第13回北海道公募公債 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	44,997,228
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31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	123,304,593
その他 固定資産			
什器備品	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	415,275
	液晶モニター	共有財産で次の割合で用に供している	42,152
	総合運動場温水プール	公益目的事業:95.0% 管理費:5.0%	
	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	86,300
	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
	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
	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	1
	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

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
	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
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	534,742
	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	2,896,217
	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	10,867,931
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	779,697
ソフトウェア	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%	821,333
	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%	157,667
	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%	2,376,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産	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	11,384,230
		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	20,615,760
固定資産合計				1,120,250,916
資産合計				1,715,971,437

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	183,532,120
		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	207,453,500
		消費税等の未払い分	消費税等支出の未払い分	14,465,500
		法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	2,209,900
	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	36,091,460
	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	5,276,140
		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	12,374,412
		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	5,175,823
	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	35,220
	賞与引当金	職員に対するもの	職員58名の賞与の支払いに充てる ために備えている。	32,152,607
	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				508,871,942
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	職員31名の退職金の支払いに充て るために備えている	123,305,182
	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	7,789,210
		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	14,105,520
固定負債合計				145,199,912
負債合計				654,071,854
正味財産				1,061,899,583

監査報告書

令和6年5月17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 丸澤正文 

私たち監事は、当財団の令和5年4月1日から令和6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。

以上