

平成 2 6 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27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	228,536,254	220,064,912	8,471,342
前払金	1,957,580	1,503,480	454,100
未収入金	23,363,568	24,851,450	△ 1,487,882
徴収不能引当金	△ 1,110,537	△ 907,774	△ 202,763
貯蔵品	3,260,197	3,260,197	0
流動資産合計	256,007,062	248,772,265	7,234,797
2 固定資産			
基本財産			
基本財産引当預金	231,981	270,784	△ 38,803
基本財産引当投資有価証券	499,768,019	499,729,216	38,803
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	273,386,000	300,425,000	△ 27,039,000
施設活性化積立金	57,370,000	57,370,000	0
施設活性化設備投資資金	10,000,000	0	10,000,000
退職給付引当預金	35,030,593	44,298,000	△ 9,267,407
特定資産合計	375,786,593	402,093,000	△ 26,306,407
その他固定資産			
器具備品	10,475,700	9,353,904	
減価償却累計額	△ 8,007,979	△ 6,430,961	△ 455,222
リース資産	40,576,140	9,383,220	
減価償却累計額	△ 19,484,964	△ 7,506,576	19,214,532
その他固定資産合計	23,558,897	4,799,587	18,759,310
固定資産合計	899,345,490	906,892,587	△ 7,547,097
資産合計	1,155,352,552	1,155,664,852	△ 312,300
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	137,824,098	129,314,450	8,509,648
預り金	83,460,005	77,346,665	6,113,340
仮受金	2,000	2,000	0
賞与引当金	6,203,283	6,250,405	△ 47,122
リース債務	6,882,444	1,876,644	5,005,800
流動負債合計	234,371,830	214,790,164	19,581,666
2 固定負債			
退職給付引当金	36,082,556	44,298,439	△ 8,215,883
リース債務	14,208,732	0	14,208,732
固定負債合計	50,291,288	44,298,439	5,992,849
負債合計	284,663,118	259,088,603	25,574,515
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
世田谷区出捐金	500,000,000	500,000,000	0
退職給付引当預金	18,795,593	30,938,000	△ 12,142,407
指定正味財産合計	518,795,593	530,938,000	△ 12,142,407
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(18,795,593)	(30,938,000)	12,142,407
2 一般正味財産	351,893,841	365,638,249	△ 13,744,408
正味財産合計	870,689,434	896,576,249	△ 25,886,815
負債及び正味財産合計	1,155,352,552	1,155,664,852	△ 312,300

## 2 貸借対照表内訳表

(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1 流動資産					
他会計へ振替	52,767,954			△ 52,767,954	0
現金預金	207,089,699	20,132,051	1,314,504		228,536,254
前払金	595,510	0	1,362,070		1,957,580
未収入金	17,181,331	1,904,612	4,277,625		23,363,568
徴収不能引当金	△ 1,110,537	0	0		△ 1,110,537
貯蔵品	3,260,197	0	0		3,260,197
流動資産合計	279,784,154	22,036,663	6,954,199	△ 52,767,954	256,007,062
2 固定資産					
基本財産					
基本財産引当預金	0	0	231,981		231,981
基本財産引当投資有価証券	0	0	499,768,019		499,768,019
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	230,272,000	0	43,114,000		273,386,000
施設活性化積立金	57,370,000	0	0		57,370,000
施設活性化設備投資資金	10,000,000	0	0		10,000,000
退職給付引当預金	25,964,093	0	9,066,500		35,030,593
特定資産合計	323,606,093	0	52,180,500	0	375,786,593
その他固定資産					
器具備品	10,414,280	0	61,420		10,475,700
減価償却累計額	△ 8,006,275 2,408,005		△ 1,704 59,716	△ 8,007,979	2,467,721
リース資産	40,576,140	0	0		40,576,140
減価償却累計額	△ 19,484,964 21,091,176			△ 19,484,964	21,091,176
その他固定資産合計	23,499,181	0	59,716	0	23,558,897
固定資産合計	347,105,274	0	552,240,216	0	899,345,490
資産合計	626,889,428	22,036,663	559,194,415	△ 52,767,954	1,155,352,552
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
他会計から振替	0	1,699,289	51,068,665	△ 52,767,954	0
未払金	130,346,169	2,954,541	4,523,388		137,824,098
預り金	82,878,875	0	581,130		83,460,005
仮受金	0	0	2,000		2,000
賞与引当金	6,106,477	13,766	83,040		6,203,283
リース債務	6,882,444	0	0		6,882,444
流動負債合計	226,213,965	4,667,596	56,258,223	△ 52,767,954	234,371,830
2 固定負債					
退職給付引当金	27,364,918	0	8,717,638		36,082,556
リース債務	14,208,732	0	0		14,208,732
固定負債合計	41,573,650	0	8,717,638	0	50,291,288
負債合計	267,787,615	4,667,596	64,975,861	△ 52,767,954	284,663,118
<b>III 正味財産の部</b>					
1 指定正味財産					
世田谷区出捐金	0	0	500,000,000		500,000,000
退職給付引当預金	12,616,093	0	6,179,500		18,795,593
指定正味財産合計	12,616,093	0	506,179,500	0	518,795,593
(うち基本財産への充当額)	0	0	(500,000,000)		(500,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,616,093)	0	(6,179,500)		(18,795,593)
2 一般正味財産	346,485,720	17,369,067	△ 11,960,946	0	351,893,841
正味財産合計	359,101,813	17,369,067	494,218,554	0	870,689,434
負債及び正味財産合計	626,889,428	22,036,663	559,194,415	△ 52,767,954	1,155,352,552

### 3 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	2,932,118	2,849,568	82,550
1 基本財産運用益	2,932,118	2,849,568	82,550
基本財産運用益	2,932,118	2,849,568	82,550
2 特定資産運用益	1,053,235	1,012,991	40,244
1 特定資産運用益	1,053,235	1,012,991	40,244
特定資産運用益	1,053,235	1,012,991	40,244
3 事業収益	240,795,272	233,461,769	7,333,503
1 事業運営収益	231,195,900	223,105,440	8,090,460
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	222,697,700	215,515,840	7,181,860
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	975,700	987,100	△ 11,400
事業協賛金収益	7,522,500	6,602,500	920,000
2 物品販売事業収益	9,599,372	10,356,329	△ 756,957
物品販売手数料収益	9,599,372	10,356,329	△ 756,957
4 受取補助金等	181,505,797	178,206,649	3,299,148
1 受取補助金等	181,505,797	178,206,649	3,299,148
受取区補助金	164,148,390	173,883,689	△ 9,735,299
受取都体育協会補助金	5,175,000	4,322,960	852,040
受取都レクリエーション 協会助成金	40,000	0	40,000
受取区補助金 指定正味財産振替額	12,142,407	0	12,142,407
5 受託事業収益	1,167,182,705	1,139,564,414	27,618,291
1 受託事業収益	548,966,520	556,622,164	△ 7,655,644
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	5,825,665	5,364,183	461,482
施設維持運営管理受託収益	543,140,855	551,257,981	△ 8,117,126
2 指定管理事業収益	618,216,185	582,942,250	35,273,935
指定管理料収益	399,354,505	373,077,000	26,277,505
施設利用料金収益	218,861,680	209,865,250	8,996,430
6 受取寄附金等	1,410,101	868,000	542,101
1 受取寄附金等	1,410,101	868,000	542,101
受取寄附金	288,101	325,000	△ 36,899
受取会費	1,122,000	543,000	579,000
7 雑収	8,124,801	8,305,701	△ 180,900
1 雑収	8,124,801	8,305,701	△ 180,900
受取利息	907	1,019	△ 112
雑収	445,450	42,950	402,500
広告料収益	840,000	870,000	△ 30,000
光熱水費等負担金収益	6,838,444	7,391,732	△ 553,288
経常収益計 (A)	1,603,004,029	1,564,269,092	38,734,937

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1 事	業 費	1,619,955,022	1,558,654,670	61,300,352
	役 員 報 酬	4,621,320	4,621,320	0
	報 酬	16,465,910	20,327,057	△ 3,861,147
	給 料 手 当	212,083,943	203,785,769	8,298,174
	福 利 厚 生 費	40,780,585	39,324,126	1,456,459
	臨 時 雇 賃 金	47,420,077	45,813,301	1,606,776
	退 職 給 付 費 用	16,035,731	4,011,711	12,024,020
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,120,243	4,975,126	1,145,117
	会 議 費	673,500	551,957	121,543
	旅 費 交 通 費	3,668,317	2,859,057	809,260
	通 信 運 搬 費	4,659,751	3,953,053	706,698
	消 耗 品 費	57,143,406	67,042,027	△ 9,898,621
	印 刷 製 本 費	8,379,205	6,964,975	1,414,230
	使 用 料 及 び 賃 借 料	31,445,170	37,268,919	△ 5,823,749
	手 数 料	2,501,412	3,174,549	△ 673,137
	諸 謝 金	24,230,824	21,630,973	2,599,851
	負 担 金 及 び 交 付 金	13,936,212	12,112,222	1,823,990
	委 託 費	1,061,798,861	1,009,481,841	52,317,020
	租 税 公 課	12,153,141	11,950,450	202,691
	光 熱 水 費	4,382,333	4,820,676	△ 438,343
	保 險 料	8,106,821	7,360,705	746,116
	修 繕 費	32,703,795	43,745,059	△ 11,041,264
	減 価 償 却 費	10,334,402	2,809,147	7,525,255
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	202,763	0	202,763
	雑 費	107,300	70,650	36,650
2 管	理 費	7,718,141	12,515,194	△ 4,797,053
	役 員 報 酬	1,553,480	1,725,480	△ 172,000
	給 料 手 当	2,047,170	3,103,520	△ 1,056,350
	福 利 厚 生 費	600,347	672,310	△ 71,963
	退 職 給 付 費 用	33,200	1,939,938	△ 1,906,738
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	83,040	1,275,279	△ 1,192,239
	会 議 費	35,872	38,880	△ 3,008
	旅 費 交 通 費	45,150	24,667	20,483
	通 信 運 搬 費	273,568	509,906	△ 236,338
	消 耗 品 費	234,177	222,469	11,708
	印 刷 製 本 費	56,414	362,687	△ 306,273
	使 用 料 及 び 賃 借 料	840,249	917,566	△ 77,317
	手 数 料	162,171	190,590	△ 28,419
	交 際 費	180,460	106,930	73,530
	諸 謝 金	36,486	40,540	△ 4,054
	負 担 金 及 び 交 付 金	413,422	427,462	△ 14,040
	委 託 費	701,224	565,914	135,310

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	230,759	239,850	△ 9,091
	光 熱 水 費	93,649	81,973	11,676
	保 険 料	30,000	30,000	0
	修 繕 費	65,599	39,233	26,366
	減 価 償 却 費	1,704	0	1,704
経 常 費 用 計 (B)		1,627,673,163	1,571,169,864	56,503,299
当期経常増減額 (C) (A-B)		△ 24,669,134	△ 6,900,772	△ 17,768,362
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1	雑 収 益	0	2,840,658	△ 2,840,658
2	徴 収 不 能 引 当 金 戻 入 額	0	92,819	△ 92,819
3	退 職 給 付 引 当 金 戻 入 額	12,142,407	0	12,142,407
4	事 務 所 移 転 受 託 収 益	3,503,000	0	3,503,000
経 常 外 収 益 計 (D)		15,645,407	2,933,477	12,711,930
(2) 経常外費用				
1	雑 損 失	0	0	0
2	事 務 所 移 転 費 用	3,530,981	0	3,530,981
経 常 外 費 用 計 (E)		3,530,981	0	3,530,981
当期経常外増減額 (F) (D-E)		12,114,426	2,933,477	9,180,949
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		△ 12,554,708	△ 3,967,295	△ 8,587,413
法人税、都民税及び事業税(H)		1,189,700	1,363,100	△ 173,400
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		△ 13,744,408	△ 5,330,395	△ 8,414,013
一般正味財産期首残高 (J)		365,638,249	370,968,644	△ 5,330,395
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		351,893,841	365,638,249	△ 13,744,408
II 指定正味財産増減の部				
1	受 取 補 助 金 等	0	0	0
2	基 本 財 産 運 用 益	2,932,118	2,849,568	82,550
	1 基本財産投資有価証券受取利息	38,803	47,010	△ 8,207
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,893,315	2,802,558	90,757
3	特 定 資 産 運 用 益	11,072	9,595	1,477
4	一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 15,085,597	△ 2,859,163	△ 12,226,434
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,932,118	△ 2,849,568	△ 82,550
	2 特定資産運用益振替額	△ 11,072	△ 9,595	△ 1,477
	3 退職給付費用計上振替額	△ 12,142,407	0	△ 12,142,407
当期指定正味財産増減額 (L)		△ 12,142,407	0	△ 12,142,407
指定正味財産期首残高 (M)		530,938,000	530,938,000	0
指定正味財産期末残高 (N) (L+M)		518,795,593	530,938,000	△ 12,142,407
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		870,689,434	896,576,249	△ 25,886,815

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27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
	ｽﾌﾟｰﾂ振興事業	ｽﾌﾟｰﾂ普及啓発事業	ｽﾎﾟｰﾂ団体育成事業	区委託ｽﾌﾟｰﾂ振興事業	区委託社団施設管理事業				物販事業	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	0	2,932,118		2,932,118
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,932,118		2,932,118
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,932,118		2,932,118
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,053,235		1,053,235
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,053,235		1,053,235
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,053,235		1,053,235
3 事業収益	229,220,200	1,975,700	0	0	0	0	0	231,195,900	9,599,372	9,599,372	0		240,795,272
1 事業運営収益	229,220,200	1,975,700	0	0	0	0	0	231,195,900	0	0	0		231,195,900
ｽﾎﾟｰﾂ及びレクリエーション振興事業収益	222,697,700	0	0	0	0	0	0	222,697,700	0	0	0		222,697,700
ｽﾎﾟｰﾂ及びレクリエーション普及啓発事業収益	0	975,700	0	0	0	0	0	975,700	0	0	0		975,700
事業協賛金収益	6,522,500	1,000,000	0	0	0	0	0	7,522,500	0	0	0		7,522,500
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	9,599,372	9,599,372	0		9,599,372
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	9,599,372	9,599,372	0		9,599,372
4 受取補助金等	118,311,839	39,102,000	11,137,000	0	0	0	12,142,407	180,693,246	470,000	470,000	342,551		181,505,797
1 受取補助金等	118,311,839	39,102,000	11,137,000	0	0	0	12,142,407	180,693,246	470,000	470,000	342,551		181,505,797
受取区補助金	113,306,839	39,062,000	11,137,000	0	0	0	0	163,505,839	470,000	470,000	172,551		164,148,390
受取都体育協会補助金	5,005,000	0	0	0	0	0	0	5,005,000	0	0	170,000		5,175,000
受取都レクリエーション協会活動助成金	0	40,000	0	0	0	0	0	40,000	0	0	0		40,000
受取区補助金額	0	0	0	0	0	0	12,142,407	12,142,407	0	0	0		12,142,407
5 受託事業収益	0	0	0	5,825,665	1,161,357,040	0	0	1,167,182,705	0	0	0		1,167,182,705
1 受託事業収益	0	0	0	5,825,665	543,140,855	0	0	548,966,520	0	0	0		548,966,520
ｽﾎﾟｰﾂ及びレクリエーション事業受託収益	0	0	0	5,825,665	0	0	0	5,825,665	0	0	0		5,825,665
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	543,140,855	0	0	543,140,855	0	0	0		543,140,855
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	618,216,185	0	0	618,216,185	0	0	0		618,216,185
指定管理料収益	0	0	0	0	399,354,505	0	0	399,354,505	0	0	0		399,354,505
施設利用料金収益	0	0	0	0	218,861,680	0	0	218,861,680	0	0	0		218,861,680
6 受取寄附金等	849,101	0	0	0	0	0	0	849,101	0	0	561,000		1,410,101
1 受取寄附金等	849,101	0	0	0	0	0	0	849,101	0	0	561,000		1,410,101
受取寄附金	288,101	0	0	0	0	0	0	288,101	0	0	0		288,101
受取会費	561,000	0	0	0	0	0	0	561,000	0	0	561,000		1,122,000
7 雑収	932,000	294,000	0	0	59,562	0	0	1,285,562	6,838,332	6,838,332	907		8,124,801
1 雑収	932,000	294,000	0	0	59,562	0	0	1,285,562	6,838,332	6,838,332	907		8,124,801
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	907		907
雑収	92,000	294,000	0	0	59,450	0	0	445,450	0	0	0		445,450
広告料収益	840,000	0	0	0	0	0	0	840,000	0	0	0		840,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	112	0	0	112	6,838,332	6,838,332	0		6,838,444
経常収益計 (A)	349,313,140	41,371,700	11,137,000	5,825,665	1,161,416,602	0	12,142,407	1,581,206,514	16,907,704	16,907,704	4,889,811	0	1,603,004,029

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
	ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	ｽﾌﾟｰﾙ普及啓発事業	ｽﾎﾟﾚｯｸ団体育成事業	区受託ｽﾌﾟｰﾙ振興事業	区受託社体施設管理事業			物販事業	小計			
(2) 経常費用												
1 事業費	384,713,196	41,210,065	9,828,234	5,810,547	1,159,410,686	12,157,837	1,613,130,565	6,824,457	6,824,457	0	0	1,619,955,022
役員報酬	1,181,004	770,220	51,348	51,348	2,541,728	0	4,595,648	25,672	25,672			4,621,320
報酬	4,842,742	867,751	282,259	266,357	10,206,801	0	16,465,910	0	0			16,465,910
給料手当	66,415,852	13,414,241	3,518,702	3,379,259	125,010,161	0	211,738,215	345,728	345,728			212,083,943
福利厚生費	12,510,187	2,692,950	709,887	731,254	24,056,680	0	40,700,958	79,627	79,627			40,780,585
臨時雇賃金	763,189	136,753	44,482	0	46,475,653	0	47,420,077	0	0			47,420,077
退職給付費用	1,139,722	249,999	79,640	76,276	2,347,687	12,142,407	16,035,731	0	0			16,035,731
賞与引当金繰入額	1,813,174	424,497	106,857	103,134	3,658,815	0	6,106,477	13,766	13,766			6,120,243
会議費	626,716	5,961	40,823	0	0	0	673,500	0	0			673,500
旅費交通費	2,972,312	252,559	7,320	6,710	429,416	0	3,668,317	0	0			3,668,317
通信運搬費	2,838,919	735,169	55,292	45,786	984,585	0	4,659,751	0	0			4,659,751
消耗品費	14,361,296	2,218,672	2,412,255	218,431	37,932,752	0	57,143,406	0	0			57,143,406
印刷製本費	4,672,261	690,017	976,562	276,601	1,763,764	0	8,379,205	0	0			8,379,205
使用料及び賃借料	12,928,413	1,827,791	84,025	211,465	14,524,826	0	29,576,520	1,868,650	1,868,650			31,445,170
手数料	869,573	233,207	23,321	23,321	1,351,990	0	2,501,412	0	0			2,501,412
諸謝金	18,628,349	2,838,128	69,189	76,758	2,618,400	0	24,230,824	0	0			24,230,824
負担金及び交付金	11,045,106	578,588	1,225,656	54,124	1,032,738	0	13,936,212	0	0			13,936,212
委託費	217,341,917	11,198,030	70,123	70,123	833,118,668	0	1,061,798,861	0	0			1,061,798,861
租税公課	4,326,734	1,153,796	57,689	115,380	5,654,598	0	11,308,197	844,944	844,944			12,153,141
光熱水費	477,921	48,460	6,244	15,609	210,709	0	758,943	3,623,390	3,623,390			4,382,333
保険料	4,712,053	781,437	0	82,051	2,531,280	0	8,106,821	0	0			8,106,821
修繕費	236,156	91,839	6,560	6,560	32,340,000	0	32,681,115	22,680	22,680			32,703,795
減価償却費	0	0	0	0	10,318,972	15,430	10,334,402	0	0			10,334,402
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	202,763	0	202,763	0	0			202,763
雑費	9,600	0	0	0	97,700	0	107,300	0	0			107,300
2 管理費										7,718,141		7,718,141
役員報酬										1,553,480		1,553,480
給料手当										2,047,170		2,047,170
福利厚生費										600,347		600,347
退職給付費用										33,200		33,200
賞与引当金繰入額										83,040		83,040
会議費										35,872		35,872
旅費交通費										45,150		45,150
通信運搬費										273,568		273,568
消耗品費										234,177		234,177
印刷製本費										56,414		56,414
使用料及び賃借料										840,249		840,249
手数料										162,171		162,171
交際費										180,460		180,460
諸謝金										36,486		36,486
負担金及び交付金										413,422		413,422
委託費										701,224		701,224



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
	スボ <sup>レ</sup> レ <sup>バ</sup> 振興事業	スボ <sup>レ</sup> レ <sup>バ</sup> 普及啓発事業	スボ <sup>レ</sup> レ <sup>バ</sup> 団体育成事業	区受託スボ <sup>レ</sup> レ <sup>バ</sup> 振興事業	区受託社団施設管理事業			物販事業	小計			
租 税 公 課										230,759		230,759
光 熱 水 費										93,649		93,649
保 険 料										30,000		30,000
修 繕 費										65,599		65,599
減 価 償 却 費										1,704		1,704
経 常 費 用 計 (B)	384,713,196	41,210,065	9,828,234	5,810,547	1,159,410,686	12,157,837	1,613,130,565	6,824,457	6,824,457	7,718,141	0	1,627,673,163
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 35,400,056	161,635	1,308,766	15,118	2,005,916	△ 15,430	△ 31,924,051	10,083,247	10,083,247	△ 2,828,330	0	△ 24,669,134
2 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
1 雑 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2 徴収不能引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
3 退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0	12,142,407	12,142,407	0	0	0		12,142,407
4 事務所移転受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,503,000		3,503,000
経常外収益計 (D)	0	0	0	0	0	12,142,407	12,142,407	0	0	3,503,000		15,645,407
(2) 経常外費用												
1 雑 損 失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2 事務所移転費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,530,981		3,530,981
経常外費用計 (E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,530,981		3,530,981
当期経常外増減額 (F) (D-E)	0	0	0	0	0	12,142,407	12,142,407	0	0	△ 27,981	0	12,114,426
他会計振替額 (G)	△ 5,025,366	0	0	0	0	0	△ 5,025,366	5,025,366	5,025,366	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F-G)	△ 30,374,690	161,635	1,308,766	15,118	2,005,916	12,126,977	△ 14,756,278	5,057,881	5,057,881	△ 2,856,311	0	△ 12,554,708
法人税、都民税及び事業税 (I)	0	0	0	0	0	0	0	1,189,700	1,189,700	0	0	1,189,700
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 30,374,690	161,635	1,308,766	15,118	2,005,916	12,126,977	△ 14,756,278	3,868,181	3,868,181	△ 2,856,311	0	△ 13,744,408
一般正味財産期首残高 (K)	76,362,713	26,029,906	7,028,255	10,764,471	151,176,980	48,076,738	319,439,063	13,500,903	13,500,903	32,698,283		365,638,249
他会計振替額 (L)	41,802,935	0	0	0	0	0	41,802,935	△ 17	△ 17	△ 41,802,918		0
一般正味財産期末残高 (M) (J+K+L)	87,790,958	26,191,541	8,337,021	10,779,589	153,182,896	60,203,715	346,485,720	17,369,067	17,369,067	△ 11,960,946	0	351,893,841
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
2 基 本 財 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,932,118	0	2,932,118
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,803	0	38,803
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,893,315	0	2,893,315
3 特 定 資 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,072	0	11,072
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	0	△ 12,142,407	△ 12,142,407	0	0	△ 2,943,190	0	△ 15,085,597
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,932,118	0	△ 2,932,118
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 11,072	0	△ 11,072
3 退職給付費用計上振替額	0	0	0	0	0	△ 12,142,407	△ 12,142,407	0	0	0	0	△ 12,142,407
当期指定正味財産増減額 (N)	0	0	0	0	0	△ 12,142,407	△ 12,142,407	0	0	0	0	△ 12,142,407
指定正味財産期首残高 (O)	2,564,000	480,000	166,000	228,000	6,501,000	14,819,500	24,758,500	0	0	506,179,500	0	530,938,000
指定正味財産期末残高 (P) (N+O)	2,564,000	480,000	166,000	228,000	6,501,000	2,677,093	12,616,093	0	0	506,179,500	0	518,795,593
III 正味財産期末残高												
正味財産期末残高 (Q) (M+P)	90,354,958	26,671,541	8,503,021	11,007,589	159,683,896	62,880,808	359,101,813	17,369,067	17,369,067	494,218,554	0	870,689,434

他会計振替額 (L) の内訳は以下を修正計上するものである。

- 41,370,918円は公益目的事業会計から法人会計への振替 (平成25年度)
- 432,000円は受取会費 (一部)の法人会計から公益目的事業会計への未振替 (平成24、25年度)
- 17円は収益事業等会計から公益目的事業会計への未振替 (平成25年度)

## 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

基本財産引当投資有価証券(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

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出に備えるため、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 賞与の支給見込額基準により計上している。

退職給付引当金 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### (5) リース取引の処理方法

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				
基本財産引当預金	270,784	0	38,803	231,981
基本財産引当投資有価証券	499,729,216	100,038,803	100,000,000	499,768,019
小 計	500,000,000	100,038,803	100,038,803	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	300,425,000	21,961,000	49,000,000	273,386,000
施設活性化積立金	57,370,000	8,209,000	8,209,000	57,370,000
施設活性化設備投資資金	0	10,000,000	0	10,000,000
退職給付引当預金	44,298,000	2,875,000	12,142,407	35,030,593
小 計	402,093,000	43,045,000	69,351,407	375,786,593
合 計	902,093,000	143,083,803	169,390,210	875,786,593

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				
基本財産引当預金	231,981	(231,981)	—	—
基本財産引当 投資有価証券	499,768,019	(499,768,019)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定 積立金	273,386,000	—	(273,386,000)	—
施設活性化 積立金	57,370,000	—	(57,370,000)	—
施設活性化 設備投資資金	10,000,000	—	(10,000,000)	—
退職給付引当預金	35,030,593	(18,795,593)	—	(16,235,000)
小 計	375,786,593	(18,795,593)	(340,756,000)	(16,235,000)
合 計	875,786,593	(518,795,593)	(340,756,000)	(16,235,000)

5 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6 保証債務等の偶発債務

保証債務等はない。

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益	
第102回利付国債5年	100,000,000	100,460,000	460,000	
第326回利付国債10年	99,783,496	103,520,000	3,736,504	
第93回利付国債5年	99,992,919	100,340,800	347,881	
第125回共同発行 地方債10年	99,991,604	103,870,000	3,878,396	
第207回神奈川県 公債10年	100,000,000	101,820,000	1,820,000	499,768,019 基本財産引当投資 有価証券 計
第122回利付国債5年	19,000,000	18,981,000	△ 19,000	
第92回利付国債5年	47,000,000	47,061,100	61,100	
第92回利付国債5年	63,000,000	63,081,900	81,900	
第4回横浜市ハマ債5 公募公債5年	43,000,000	42,926,900	△ 73,100	
第107回利付国債5年	11,995,090	12,048,000	52,910	183,995,090 経営基盤安定積立 投資有価証券 計
第18回東京都 公募公債3年	15,000,000	14,986,500	△ 13,500	
第2回横浜市ハマ債5 公募公債5年	21,000,000	21,023,100	23,100	36,000,000 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	719,763,109	730,119,300	10,356,191	

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						
世田谷区 補助金	世田谷区	0	164,148,390	164,148,390	0	
体育協会加盟 団体振興費	公益財団法人 東京都 体育協会	0	170,000	170,000	0	
助成金						
ジュニア・シニア 育成地域推進 事業助成金	公益財団法人 東京都 体育協会	0	5,005,000	5,005,000	0	
区市レク協会等 育成助成費及 び団体育成費	一般社団法人 東京都 レクレーション協 会	0	40,000	40,000	0	
合 計		0	169,363,390	169,363,390	0	

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益による振替額	2,932,118
特定資産運用益による振替額	11,072
退職給付費用計上による振替額	12,142,407
合 計	15,085,597

10 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容はない。

11 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

平成 2 6 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	6,250,405	6,203,283	6,250,405	0	6,203,283
退職給付引当金	44,298,439	3,926,524	12,142,407	0	36,082,556
徴収不能引当金	907,774	202,763	0	0	1,110,537

平成 2 6 年 度

財 産 目 録

# 1 財産目録

(平成27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	4,649,707	
預金	郵便振替 世田谷桜丘五郵便局	協賛会員の会費及び自主事業の事業参加費を保有している	34,576	
	郵便貯金 世田谷桜丘五郵便局	職員の給与等の支払いに充てるために保有している	4,168,865	
	普通貯金 東京中央農業協同組合 千歳支店	区立千歳温水プール利用料金ほかを保有している	274,035	
	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	156,001,926	
	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	58,080,352	
	昭和信用金庫 三軒茶屋支店	特定資産から生じた運用益を保有している	26,425	
	芝信用金庫尾山台支店	区立尾山台地域体育館使用料を保有している	459,900	
	芝信用金庫代沢支店	区立太子堂中学校温水プールほか使用料を保有している	873,800	
	東京シティ信用金庫 玉川支店	区立玉川中学校温水プール使用料等を保有している	1,405,979	
	三菱東京UFJ銀行 烏山支店	区立烏山中学校温水プール使用料を保有している	1,117,140	
	三菱東京UFJ銀行 東松原支店	区立梅丘中学校温水プール使用料を保有している	1,437,140	
	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	6,409	228,536,254
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	1,957,580	
未収入金	施設利用料金ほか に対する未収入額	施設利用料金ほかの未収入分	23,363,568	
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25年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 1,110,537	
貯蔵品	毛布、バスタオルほか	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である	3,260,197	
流動資産合計			256,007,062	



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	231,981	
	投資 有価証券	第93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	499,768,019	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	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	4,910	
		定期預金 昭和信用金庫 三軒茶屋支店 ほか	満期保有目的で保有し、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	89,386,000	
	経営基盤安定 積立投資 有価証券	第92回利付国債 ほか	満期保有目的で保有し、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	183,995,090	273,386,000
	施設活性化 積立預金	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 のサービス向上に使用している	21,370,000	
	施設活性化 積立投資 有価証券	第18回東京都 再生都債 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	36,000,000	57,370,000
	施設活性化 設備投資資金 積立預金	普通預金 みずほ銀行世田谷支店	大蔵運動場庭球場に夜間照明設備を設置するために積み立てている 資産取得資金	10,000,000	10,000,000
	退職給付 引当預金	定期預金 世田谷信用金庫 用賀支店 ほか	職員18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	35,030,593	35,030,593
その他 固定資産	器具備品	災害時対応用品保管庫 総合運動場温水プール 千歳温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者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	119,266	
		AED 二子玉川緑地運動場	公益目的保有財産であり、スポーツ及びレクリエーション振興事業や施設利用者等のために使用している	12,274	
		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	396,900	
		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	330,078	
		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	589,050	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
リース資産		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	423,000	
		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	
		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	597,152	2,467,721
		トレーニング機器 総合運動場体育館	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	6,438,600	
		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	14,652,576	21,091,176
固定資産合計				899,345,490	
資産合計				1,155,352,552	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動負債)	未払金	委託費ほかに対する未払い分	施設運営等に供する委託費ほか支出の未払い分	137,824,098		
	預り金	使用料ほかに対する預り金	学校開放等施設使用料等の支払いに充てるために備えている	83,460,005		
	仮受金	協賛会費の仮受金	協賛会費の誤入金分	2,000		
	賞与引当金	職員に対するもの	職員21名の賞与の支払いに充てるために備えている	6,203,283		
	リース債務	トレーニング機器 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	3,219,300	
		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	3,663,144	
流動負債合計				234,371,830		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員18名の退職金の支払いに充てるために備えている	36,082,556		
	リース債務	トレーニング機器 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	3,219,300		
		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	10,989,432		
固定負債合計				50,291,288		
負債合計				284,663,118		
正味財産				870,689,434		

平成27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 様

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団

監 事

河合 岳夫 

監 事

芳井 清 

## 平成26年度公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団 決算の監査について

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団定款第9条に基づき実施された、平成26年度公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団決算の監査結果について、下記のとおり報告します。

### 記

#### 1 監査の対象

- (1) 平成26年度公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団決算書
  - ① 事業報告書
  - ② 事業報告の附属明細書
  - ③ 財務諸表
    - ア 貸借対照表
    - イ 正味財産増減計算書
    - ウ 財務諸表に対する注記
  - ④ 附属明細書
  - ⑤ 財産目録
- (2) その他の証書及び帳票類

#### 2 監査の時期及び場所

- (1) 実施年月日 平成27年5月21日(木)
- (2) 場 所 公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団 301会議室

#### 3 監査の結果

- (1) 事業報告等の監査結果
  - ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
  - ② 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。
- (2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果  
貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記、附属明細書、財産目録等計算書類は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。