

平成 2 9 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30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	442,602,042	284,851,681	157,750,361
未収入金	73,462,543	25,815,061	47,647,482
徴収不能引当金	△ 1,416,378	△ 1,202,893	△ 213,485
前払金	9,817,426	8,385,447	1,431,979
貯蔵品	3,260,197	3,260,197	0
流動資産合計	527,725,830	321,109,493	206,616,337
2 固定資産			
基本財産			
普通預金	137,778	166,792	△ 29,014
投資有価証券	499,862,222	499,833,208	29,014
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
特定資産			
経営基盤安定積立金	289,200,000	275,233,000	13,967,000
施設活性化積立金	71,183,000	57,217,000	13,966,000
退職給付引当資産	55,413,593	45,552,593	9,861,000
特定資産合計	415,796,593	378,002,593	37,794,000
その他固定資産			
什器備品	24,237,921	20,592,276	
減価償却累計額	△ 15,998,666	△ 11,141,165	△ 1,211,856
建物(附属設備)	1,712,880	1,712,880	
減価償却累計額	△ 453,868	△ 260,732	△ 193,136
ソフトウェア	11,599,200	11,599,200	
減価償却累計額	△ 2,765,340	△ 445,500	△ 2,319,840
リース資産	50,395,608	41,001,048	
減価償却累計額	△ 25,841,700	△ 28,770,696	12,323,556
その他固定資産合計	42,886,035	34,287,311	8,598,724
固定資産合計	958,682,628	912,289,904	46,392,724
資産合計	1,486,408,458	1,233,399,397	253,009,061
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	411,211,574	150,487,997	260,723,577
預り金	57,370,310	114,885,438	△ 57,515,128
仮受金	0	0	0
賞与引当金	11,160,907	7,746,036	3,414,871
リース債務	10,569,528	6,115,176	4,454,352
流動負債合計	490,312,319	279,234,647	211,077,672
2 固定負債			
退職給付引当金	55,414,045	45,552,890	9,861,155
リース債務	13,984,380	6,115,176	7,869,204
固定負債合計	69,398,425	51,668,066	17,730,359
負債合計	559,710,744	330,902,713	228,808,031
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
退職給付引当資産	18,795,593	18,795,593	0
指定正味財産合計	518,795,593	518,795,593	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)	(18,795,593)	(18,795,593)	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)	0	0	0
正味財産合計	926,697,714	902,496,684	24,201,030
負債及び正味財産合計	1,486,408,458	1,233,399,397	253,009,061

2 貸借対照表内訳表

(平成30年3月31日現在)
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
他会計へ振替	75,024,024			△ 75,024,024	0
現金預金	403,351,867	38,600,411	649,764		442,602,042
未収入金	68,442,330	4,411,124	609,089		73,462,543
徴収不能引当金	△ 1,416,378	0	0		△ 1,416,378
前払金	8,576,406	0	1,241,020		9,817,426
貯蔵品	3,260,197	0	0		3,260,197
流動資産合計	557,238,446	43,011,535	2,499,873	△ 75,024,024	527,725,830
2 固定資産					
基本財産					
普通預金	0	0	137,778		137,778
投資有価証券	0	0	499,862,222		499,862,222
基本財産合計	0	0	500,000,000	0	500,000,000
特定資産					
経営基盤安定積立金	232,119,000	0	57,081,000		289,200,000
施設活性化積立金	71,183,000	0	0		71,183,000
退職給付引当資産	44,634,093	0	10,779,500		55,413,593
特定資産合計	347,936,093	0	67,860,500	0	415,796,593
その他固定資産					
什器備品	24,176,501	0	61,420		24,237,921
減価償却累計額	△ 15,954,966	8,221,535	△ 43,700	17,720	△ 15,998,666
建物(附属設備)	1,712,880	0	0		1,712,880
減価償却累計額	△ 453,868	1,259,012			△ 453,868
ソフトウェア	11,510,100	0	89,100		11,599,200
減価償却累計額	△ 2,725,245	8,784,855	△ 40,095	49,005	△ 2,765,340
リース資産	50,226,156	0	169,452		50,395,608
減価償却累計額	△ 25,838,876	24,387,280	△ 2,824	166,628	△ 25,841,700
その他固定資産合計	42,652,682	0	233,353	0	42,886,035
固定資産合計	390,588,775	0	568,093,853	0	958,682,628
資産合計	947,827,221	43,011,535	570,593,726	△ 75,024,024	1,486,408,458
II 負債の部					
1 流動負債					
他会計から振替	0	4,976,007	70,048,017	△ 75,024,024	0
未払金	398,748,958	5,154,636	7,307,980		411,211,574
預り金	55,968,157	0	1,402,153		57,370,310
賞与引当金	10,901,437	36,633	222,837		11,160,907
リース債務	10,535,638	0	33,890		10,569,528
流動負債合計	476,154,190	10,167,276	79,014,877	△ 75,024,024	490,312,319
2 固定負債					
退職給付引当金	44,635,217	0	10,778,828		55,414,045
リース債務	13,851,643	0	132,737		13,984,380
固定負債合計	58,486,860	0	10,911,565	0	69,398,425
負債合計	534,641,050	10,167,276	89,926,442	△ 75,024,024	559,710,744
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
退職給付引当資産	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	400,570,078	32,844,259	△ 25,512,216	0	407,902,121
(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)	(303,302,000)	0	(57,081,000)		(360,383,000)
正味財産合計	413,186,171	32,844,259	480,667,284	0	926,697,714
負債及び正味財産合計	947,827,221	43,011,535	570,593,726	△ 75,024,024	1,486,408,458

3 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
1 基本財産運用益	2,234,014	2,428,927	△ 194,913
1 基本財産運用益	2,234,014	2,428,927	△ 194,913
基本財産運用益	2,234,014	2,428,927	△ 194,913
2 特定資産運用益	418,570	583,047	△ 164,477
1 特定資産運用益	418,570	583,047	△ 164,477
特定資産運用益	418,570	583,047	△ 164,477
3 事業収益	297,978,483	265,898,866	32,079,617
1 事業運営収益	278,010,500	254,611,340	23,399,160
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	266,851,216	245,021,840	21,829,376
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	1,075,284	905,500	169,784
事業協賛金収益	10,084,000	8,684,000	1,400,000
2 物品販売事業収益	19,967,983	11,287,526	8,680,457
物品販売手数料収益	19,967,983	11,287,526	8,680,457
4 受取補助金等	208,176,502	212,611,051	△ 4,434,549
1 受取補助金等	208,176,502	212,611,051	△ 4,434,549
受取区補助金	202,535,184	207,313,951	△ 4,778,767
受取都体育協会補助金	5,561,318	5,297,100	264,218
受取地方公共団体補助金	80,000	0	80,000
5 受託事業収益	1,649,644,888	1,281,022,593	368,622,295
1 受託事業収益	284,369,508	506,223,873	△ 221,854,365
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	7,871,468	6,076,547	1,794,921
施設維持運営管理受託収益	276,498,040	500,147,326	△ 223,649,286
2 指定管理事業収益	1,365,275,380	774,798,720	590,476,660
指定管理料収益	479,947,530	447,304,000	32,643,530
施設利用料金収益	885,327,850	327,494,720	557,833,130
6 受取会費	1,036,000	1,906,000	△ 870,000
1 受取会費	1,036,000	1,906,000	△ 870,000
受取会費	1,036,000	1,906,000	△ 870,000
7 受取寄付金	523,155	728,279	△ 205,124
1 受取寄付金	523,155	728,279	△ 205,124
受取寄付金	523,155	728,279	△ 205,124
8 雑収	14,327,465	8,781,651	5,545,814
1 雑収	14,327,465	8,781,651	5,545,814
受取利息	26	491	△ 465
雑収益	804,790	542,619	262,171
広告料収益	780,000	830,000	△ 50,000
光熱水費等負担金収益	12,742,649	7,408,541	5,334,108
経常収益計 (A)	2,174,339,077	1,773,960,414	400,378,663

科 目		当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用				
1 事	業 費	2,138,142,210	1,725,607,640	412,534,570
	役 員 報 酬	4,621,320	4,621,320	0
	給 料 手 当	243,313,848	238,178,280	5,135,568
	福 利 厚 生 費	41,890,046	41,111,065	778,981
	臨 時 雇 賃 金	66,129,560	55,700,067	10,429,493
	退 職 給 付 費 用	8,886,630	6,853,114	2,033,516
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	10,938,070	7,620,310	3,317,760
	会 議 費	573,486	612,798	△ 39,312
	旅 費 交 通 費	3,795,649	2,916,564	879,085
	通 信 運 搬 費	4,835,825	5,023,822	△ 187,997
	消 耗 品 費	74,089,962	63,131,002	10,958,960
	印 刷 製 本 費	7,310,695	7,325,629	△ 14,934
	使 用 料 及 び 賃 借 料	43,362,136	32,407,463	10,954,673
	手 数 料	5,560,984	2,667,793	2,893,191
	諸 謝 金	25,521,419	25,068,005	453,414
	負 担 金 及 び 交 付 金	285,200,358	13,768,912	271,431,446
	委 託 費	1,213,013,478	1,131,240,995	81,772,483
	租 税 公 課	16,867,735	22,251,295	△ 5,383,560
	光 熱 水 費	7,086,856	3,987,663	3,099,193
	保 険 料	8,636,854	8,793,392	△ 156,538
	修 繕 費	48,471,405	40,155,915	8,315,490
	減 価 償 却 費	17,583,189	11,967,833	5,615,356
	徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	442,585	204,403	238,182
	雑 費	10,120	0	10,120
2 管	理 費	9,907,736	8,370,914	1,536,822
	役 員 報 酬	1,753,480	1,693,480	60,000
	給 料 手 当	3,462,435	2,640,341	822,094
	福 利 厚 生 費	775,064	677,733	97,331
	退 職 給 付 費 用	974,525	636,886	337,639
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	222,837	125,726	97,111
	会 議 費	22,077	41,071	△ 18,994
	旅 費 交 通 費	444,387	188,851	255,536
	通 信 運 搬 費	238,043	198,990	39,053
	消 耗 品 費	97,891	74,874	23,017
	印 刷 製 本 費	23,447	28,243	△ 4,796
	使 用 料 及 び 賃 借 料	481,090	416,095	64,995
	手 数 料	272,131	160,107	112,024
	交 際 費	159,848	247,358	△ 87,510
	諸 謝 金	54,018	36,030	17,988
	負 担 金 及 び 交 付 金	230,110	392,619	△ 162,509
	委 託 費	454,252	375,791	78,461

科 目		当年度	前年度	増 減
	租 税 公 課	118,865	324,155	△ 205,290
	光 熱 水 費	53,129	47,806	5,323
	保 険 料	30,000	30,000	0
	修 繕 費	10,616	3,675	6,941
	減 価 償 却 費	29,491	31,083	△ 1,592
経 常 費 用 計 (B)		2,148,049,946	1,733,978,554	414,071,392
当期経常増減額 (C) (A-B)		26,289,131	39,981,860	△ 13,692,729
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経 常 外 収 益 計 (D)		0	0	0
(2) 経常外費用				
1 固 定 資 産 除 却 損		1	0	1
経 常 外 費 用 計 (E)		1	0	1
当期経常外増減額 (F) (D-E)		△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額 (G) (C+F)		26,289,130	39,981,860	△ 13,692,730
法人税、都民税及び事業税(H)		2,088,100	1,417,500	670,600
当期一般正味財産増減額 (I) (G-H)		24,201,030	38,564,360	△ 14,363,330
一般正味財産期首残高 (J)		383,701,091	345,136,731	38,564,360
一般正味財産期末残高 (K) (I+J)		407,902,121	383,701,091	24,201,030
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		2,234,014	2,428,927	△ 194,913
	1 基本財産投資有価証券受取利息	29,014	29,014	0
	2 基本財産投資有価証券運用益	2,205,000	2,399,913	△ 194,913
3 特 定 資 産 運 用 益		1,876	1,876	0
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額		△ 2,235,890	△ 2,430,803	194,913
	1 基本財産運用益振替額	△ 2,234,014	△ 2,428,927	194,913
	2 特定資産運用益振替額	△ 1,876	△ 1,876	0
	3 退職給付費用計上振替額	0	0	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)		518,795,593	518,795,593	0
指定正味財産期末残高 (N) (L+M)		518,795,593	518,795,593	0
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高 (O) (K+N)		926,697,714	902,496,684	24,201,030

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					共通	小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	スポーツ及び レクリエーション 振興事業	スポーツ及び レクリエーション 普及啓発事業	スポーツ及び レクリエーション 団体育成事業	区から受託する スポーツ及び レクリエーション事業	区から受託する 社会体育施設の 管理及び運営			売店等事業	小計			
I 一般正味財産増減の部												
1 経常増減の部												
(1) 経常収益												
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014	0	2,234,014
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014		2,234,014
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014		2,234,014
2 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	418,570	0	418,570
1 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	418,570		418,570
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	418,570		418,570
3 事業収益	274,935,216	3,075,284	0	0	0	0	278,010,500	19,967,983	19,967,983	0	0	297,978,483
1 事業運営収益	274,935,216	3,075,284	0	0	0	0	278,010,500	0	0	0		278,010,500
スポーツ及びレクリエーション 振興事業収益	266,851,216	0	0	0	0	0	266,851,216	0	0	0		266,851,216
スポーツ及びレクリエーション 普及啓発事業収益	0	1,075,284	0	0	0	0	1,075,284	0	0	0		1,075,284
事業協賛金収益	8,084,000	2,000,000	0	0	0	0	10,084,000	0	0	0		10,084,000
2 物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	19,967,983	19,967,983	0		19,967,983
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	0	19,967,983	19,967,983	0		19,967,983
4 受取補助金等	155,525,969	41,018,453	10,768,519	0	0	0	207,312,941	574,000	574,000	289,561	0	208,176,502
1 受取補助金等	155,525,969	41,018,453	10,768,519	0	0	0	207,312,941	574,000	574,000	289,561		208,176,502
受取区補助金	150,054,651	41,018,453	10,768,519	0	0	0	201,841,623	574,000	574,000	119,561		202,535,184
受取都体育協会補助金	5,391,318	0	0	0	0	0	5,391,318	0	0	170,000		5,561,318
受取地方公共団体補助金	80,000	0	0	0	0	0	80,000	0	0	0		80,000
5 受託事業収益	0	0	0	7,871,468	1,641,773,420	0	1,649,644,888	0	0	0	0	1,649,644,888
1 受託事業収益	0	0	0	7,871,468	276,498,040	0	284,369,508	0	0	0		284,369,508
スポーツ及びレクリエーション 事業受託収益	0	0	0	7,871,468	0	0	7,871,468	0	0	0		7,871,468
施設維持運営管理受託収益	0	0	0	0	276,498,040	0	276,498,040	0	0	0		276,498,040
2 指定管理事業収益	0	0	0	0	1,365,275,380	0	1,365,275,380	0	0	0		1,365,275,380
指定管理料収益	0	0	0	0	479,947,530	0	479,947,530	0	0	0		479,947,530
施設利用料金収益	0	0	0	0	885,327,850	0	885,327,850	0	0	0		885,327,850
6 受取会費	0	518,000	0	0	0	0	518,000	0	0	518,000	0	1,036,000
1 受取会費	0	518,000	0	0	0	0	518,000	0	0	518,000		1,036,000
受取会費	0	518,000	0	0	0	0	518,000	0	0	518,000		1,036,000
7 受取寄付金	523,155	0	0	0	0	0	523,155	0	0	0	0	523,155
1 受取寄付金	523,155	0	0	0	0	0	523,155	0	0	0		523,155
受取寄付金	523,155	0	0	0	0	0	523,155	0	0	0		523,155
8 雑収	902,606	432	0	0	685,931	0	1,588,969	12,738,330	12,738,330	166	0	14,327,465
1 雑収	902,606	432	0	0	685,931	0	1,588,969	12,738,330	12,738,330	166		14,327,465
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26		26
雑収	122,606	432	0	0	681,612	0	804,650	0	0	140		804,790
広告料収益	780,000	0	0	0	0	0	780,000	0	0	0		780,000
光熱水費等負担金収益	0	0	0	0	4,319	0	4,319	12,738,330	12,738,330	0		12,742,649
経常収益計 (A)	431,886,946	44,612,169	10,768,519	7,871,468	1,642,459,351	0	2,137,598,453	33,280,313	33,280,313	3,460,311	0	2,174,339,077

科 目	公益目的事業会計					共通	小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	スポーツ及び レクリエーション 振興事業	スポーツ及び レクリエーション 普及啓発事業	スポーツ及び レクリエーション 団体育成事業	区から受託する スポーツ及び レクリエーション事業	区から受託する 社会体育施設の 管理及び運営			売店等事業	小計			
(2) 経常費用												
1 事業費	448,065,772	46,857,932	11,821,397	8,303,483	1,606,876,647	0	2,121,925,231	16,216,979	16,216,979		0	2,138,142,210
役員報酬	1,181,004	770,220	51,348	51,348	2,541,728	0	4,595,648	25,672	25,672			4,621,320
給料手当	78,974,750	17,685,590	4,299,048	3,788,282	137,987,631	0	242,735,301	578,547	578,547			243,313,848
福利厚生費	13,343,837	3,224,043	880,613	829,716	23,515,216	0	41,793,425	96,621	96,621			41,890,046
臨時雇賃金	2,010,970	159,241	51,797	0	63,907,552	0	66,129,560	0	0			66,129,560
退職給付費用	2,419,195	1,777,183	528,810	532,454	3,628,988	0	8,886,630	0	0			8,886,630
賞与引当金繰入額	3,619,185	879,739	205,048	176,448	6,021,017	0	10,901,437	36,633	36,633			10,938,070
会議費	510,000	0	63,486	0	0	0	573,486	0	0			573,486
旅費交通費	3,137,508	246,479	6,795	6,229	398,638	0	3,795,649	0	0			3,795,649
通信運搬費	2,953,260	728,598	74,879	28,638	1,050,450	0	4,835,825	0	0			4,835,825
消耗品費	18,229,870	2,990,624	2,264,142	94,252	50,511,074	0	74,089,962	0	0			74,089,962
印刷製本費	4,446,801	696,307	1,403,469	168,661	595,457	0	7,310,695	0	0			7,310,695
使用料及び賃借料	15,929,565	2,199,310	94,643	94,643	17,626,173	0	35,944,334	7,417,802	7,417,802			43,362,136
手数料	3,265,384	393,732	39,373	39,373	1,823,122	0	5,560,984	0	0			5,560,984
諸謝金	19,899,330	2,046,818	43,214	89,613	3,442,444	0	25,521,419	0	0			25,521,419
負担金及び交付金	11,202,895	533,054	1,184,624	51,898	272,227,887	0	285,200,358	0	0			285,200,358
委託費	252,960,044	10,426,603	90,850	2,090,851	947,445,130	0	1,213,013,478	0	0			1,213,013,478
租税公課	6,086,581	1,578,994	78,950	157,899	7,588,748	0	15,491,172	1,376,563	1,376,563			16,867,735
光熱水費	422,632	32,514	5,149	12,872	201,183	0	674,350	6,412,506	6,412,506			7,086,856
保険料	5,282,560	399,702	0	84,230	2,870,362	0	8,636,854	0	0			8,636,854
修繕費	38,218	14,863	1,062	1,062	48,143,565	0	48,198,770	272,635	272,635			48,471,405
減価償却費	2,152,183	74,318	454,097	5,014	14,897,577	0	17,583,189	0	0			17,583,189
徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0	442,585	0	442,585	0	0			442,585
雑費	0	0	0	0	10,120	0	10,120	0	0			10,120
2 管理費										9,907,736	0	9,907,736
役員報酬										1,753,480		1,753,480
給料手当										3,462,435		3,462,435
福利厚生費										775,064		775,064
退職給付費用										974,525		974,525
賞与引当金繰入額										222,837		222,837
会議費										22,077		22,077
旅費交通費										444,387		444,387
通信運搬費										238,043		238,043
消耗品費										97,891		97,891
印刷製本費										23,447		23,447
使用料及び賃借料										481,090		481,090
手数料										272,131		272,131
交際費										159,848		159,848
諸謝金										54,018		54,018
負担金及び交付金										230,110		230,110
委託費										454,252		454,252

科 目	公益目的事業会計					共通	小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計
	スポーツ及び レクリエーション 振興事業	スポーツ及び レクリエーション 普及啓発事業	スポーツ及び レクリエーション 団体育成事業	区から受託する スポーツ及び レクリエーション事業	区から受託する 社会体育施設の 管理及び運営			売店等事業	小計			
租 税 公 課										118,865		118,865
光 熱 水 費										53,129		53,129
保 険 料										30,000		30,000
修 繕 費										10,616		10,616
減 価 償 却 費										29,491		29,491
経 常 費 用 計 (B)	448,065,772	46,857,932	11,821,397	8,303,483	1,606,876,647	0	2,121,925,231	16,216,979	16,216,979	9,907,736	0	2,148,049,946
当期経常増減額 (C) (A-B)	△ 16,178,826	△ 2,245,763	△ 1,052,878	△ 432,015	35,582,704	0	15,673,222	17,063,334	17,063,334	△ 6,447,425	0	26,289,131
2 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経 常 外 収 益 計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
1 固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0		1
経 常 外 費 用 計 (E)	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	1
当期経常外増減額 (F) (D-E)	0	0	0	0	△ 1	0	△ 1	0	0	0	0	△ 1
他会計振替額 (G)	8,494,097	0	0	0	0	0	8,494,097	△ 8,494,097	△ 8,494,097	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (H) (C+F+G)	△ 7,684,729	△ 2,245,763	△ 1,052,878	△ 432,015	35,582,703	0	24,167,318	8,569,237	8,569,237	△ 6,447,425	0	26,289,130
法人税、都民税及び事業税(I)	0	0	0	0	0	0	0	2,088,100	2,088,100	0	0	2,088,100
当期一般正味財産増減額 (J) (H-I)	△ 7,684,729	△ 2,245,763	△ 1,052,878	△ 432,015	35,582,703	0	24,167,318	6,481,137	6,481,137	△ 6,447,425	0	24,201,030
一般正味財産期首残高 (K)	81,661,160	21,785,431	7,543,186	10,735,209	194,474,060	60,203,715	376,402,761	26,363,122	26,363,122	△ 19,064,792	0	383,701,091
一般正味財産期末残高 (L) (J+K)	73,976,431	19,539,668	6,490,308	10,303,194	230,056,763	60,203,715	400,570,079	32,844,259	32,844,259	△ 25,512,217	0	407,902,121
II 指定正味財産増減の部												
1 受 取 補 助 金 等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 基 本 財 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,234,014	0	2,234,014
1 基本財産投資有価証券受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,014		29,014
2 基本財産投資有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,205,000		2,205,000
3 特 定 資 産 運 用 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,876	0	1,876
4 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,235,890	0	△ 2,235,890
1 基本財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,234,014		△ 2,234,014
2 特定資産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,876		△ 1,876
当期指定正味財産増減額 (M)	0	0	0	0	0	0	0	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	2,677,093	12,616,093	0	0	506,179,500	0	518,795,593
指定正味財産期末残高 (O) (M+N)	2,564,000	480,000	166,000	228,000	6,501,000	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 (P) (L+O)	76,540,431	20,019,668	6,656,308	10,531,194	236,557,763	62,880,808	413,186,172	32,844,259	32,844,259	480,667,283	0	926,697,714

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的債券の評価方法は、償却原価法(定額法)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

貯蔵品は、総平均法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法について

固定資産の減価償却は、次の方法を採用している。

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

徴収不能引当金 金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、法人税法による法定繰入率及び個別債権ごとに徴収不能見込額を算出し計上している。

賞与引当金 職員に対する賞与及び賞与に係る社会保険料の支出に備えるため、支出見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 職員に対する退職給付金の支給に備えるため、職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) リース取引の処理方法について

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、「リース取引に関する会計基準」等を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 会計方針の変更

会計方針の変更はない。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	166,792	0	29,014	137,778
投資有価証券	499,833,208	29,014	0	499,862,222
小 計	500,000,000	29,014	29,014	500,000,000
特定資産				
経営基盤安定積立金	275,233,000	25,967,000	12,000,000	289,200,000
施設活性化積立金	57,217,000	13,966,000	0	71,183,000
退職給付引当資産	45,552,593	9,861,000	0	55,413,593
小 計	378,002,593	49,794,000	12,000,000	415,796,593
合 計	878,002,593	49,823,014	12,029,014	915,796,593

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	137,778	(137,778)	—	—
投資有価証券	499,862,222	(499,862,222)	—	—
小 計	500,000,000	(500,000,000)	—	—
特定資産				
経営基盤安定 積立金	289,200,000	—	(289,200,000)	—
施設活性化 積立金	71,183,000	—	(71,183,000)	—
退職給付引当資産	55,413,593	(18,795,593)	—	(36,618,000)
小 計	415,796,593	(18,795,593)	(360,383,000)	(36,618,000)
合 計	915,796,593	(518,795,593)	(360,383,000)	(36,618,000)

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益	
平成28年度第1回 仙台市公債5年	100,000,000	99,980,000	△ 20,000	
第326回利付国債10年	99,867,619	103,830,000	3,962,381	
第125回共同発行 地方債10年	99,994,603	104,130,000	4,135,397	
第207回神奈川 県公債10年	100,000,000	103,300,000	3,300,000	
平成27年度第12回 静岡県公債5年	100,000,000	100,100,000	100,000	499,862,222 基本財産 投資有価証券 計
第122回利付国債5年	19,000,000	19,074,100	74,100	
平成27年度第8回 兵庫県公債5年	109,884,154	110,308,000	423,846	
平成29年度第13回 北海道公債10年	54,973,540	55,000,000	26,460	183,857,694 経営基盤安定積立 投資有価証券 計
平成25年度第2回 横浜市ハマ債5公債5年	21,000,000	21,021,000	21,000	
平成29年度第13回 北海道公債10年	14,992,784	15,000,000	7,216	35,992,784 施設活性化積立 投資有価証券 計
合 計	719,712,700	731,743,100	12,030,400	

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	209,825,000	202,535,184	7,289,816	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	
会津磐梯山エ リアスキー誘客促 進事業補助金	福島県	0	80,000	80,000	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	5,500,000	5,391,318	108,682	預り金
合計		0	215,575,000	208,176,502	7,398,498	

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益による振替額	2,234,014
特定資産運用益による振替額	1,876
合計	2,235,890

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 9 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	7,746,036	11,160,907	7,746,036	0	11,160,907
退職給付引当金	45,552,890	9,861,155	0	0	55,414,045
徴収不能引当金	1,202,893	442,585	229,100	0	1,416,378

平成 2 9 年 度

財 産 目 録

1 財産目録

(平成30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30, 31日分)として保有している	7,648,246
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	104,410
	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	2,227,410
	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	256,452
	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	352,222,127
	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	75,695,159
	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	14,652
	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	477,080
	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	863,730
	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	1,166,386
	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	848,670
	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	1,077,720
	城南信用金庫用賀支店	特定資産から生じた運用益を保有している	0
未収入金	施設利用料金、消費税の還付金ほかに対する未収入額	施設利用料金、消費税の還付金ほかの未収入分	73,462,543
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28年度以前の施設利用料金の未収入分ほか	△ 1,416,378
前払金	スポーツ安全保険ほかに対する前払額	事業実施に供する保険料ほかの前払い分	9,817,426
貯蔵品	毛布、バスタオルほか	施設利用者等のための災害時対応用物品	3,260,197
流動資産合計			527,725,830

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			
普通預金	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	137,778
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	499,862,222
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	142,306
	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	105,200,000
経営基盤安定 積立投資 有価証券	第122回利付国債 ほか	満期保有目的で保有し、年度間の財源の調整を図り、財団の健全な運営に資するために保有している財産である	183,857,694
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	7,216
	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	35,183,000
施設活性化 積立投資 有価証券	第2回横浜市ハマ債5 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	35,992,784
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24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	55,413,593
その他 固定資産			
什器備品	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	59,414
	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	91,368
	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	177,199
	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	855,532
	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	449,084

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		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	1,573,625
		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	360,000
		プロジェクター一式 総合運動場体育館	公益目的保有財産であり、施設利用者等のために使用している	506,843
		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	67,716
		液晶モニター 総合運動場温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者等のために使用している	158,825
		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	2,430,583
		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	1,189,080
		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	319,982
		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
		プール用車いす 総合運動場温水プール 千歳温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者等のために使用している	1
	建物(附属設備)	洋式トイレ 総合運動場温水プール	公益目的保有財産であり、施設利用者等のために使用している	1,259,012
	ソフトウェア	人事管理システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	公益目的保有財産及び法人財産であり、職員履歴等を管理するために使用している	980,100
		教室申込等管理システム 世田谷区スポーツ振興財団事務所	公益目的保有財産であり、スポーツ及びレクリエーション振興事業等のために使用している	7,853,760
	リース資産	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	6,115,176
		駐車場精算機等 大蔵第二運動場	公益目的保有財産のリース資産であり、公益目的事業に使用している	15,106,176
		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	3,332,556
固定資産合計				958,682,628
資産合計				1,486,408,458

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	138,366,037
		負担金及交付金の未払い分	大蔵第二運動場利用料金のうち区への納付額	270,757,437
		法人税等の未払い分	法人税等支出の未払い分	2,088,100
	預り金	学校開放等施設使用料に対する預り金	学校開放等施設使用料の支払いに充てるために備えている	5,022,990
		事業参加費に対する預り金	翌年度の事業参加費の受領分	19,709,478
		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	27,584,308
	賞与引当金	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	5,053,534
		職員に対するもの	職員27名の賞与の支払いに充てるために備えている	11,160,907
	リース債務	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	6,115,176
		駐車場精算機等 大蔵第二運動場	リース資産に対応する未払金で支払い期限が1年以内のもの	3,776,544
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	677,808	
流動負債合計				490,312,319
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員24名の退職金の支払いに充てるために備えている	55,414,045
	リース債務	駐車場精算機等 大蔵第二運動場	リース資産に対応する未払金で支払い期限が1年を超えるもの	11,329,632
		管理車両 総合運動場体育館	リース資産に対応する未払金で支払い期限が1年を超えるもの	2,654,748
固定負債合計				69,398,425
負債合計				559,710,744
正味財産				926,697,714

監査報告書

平成30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 野原 明 殿

公益財団法人世田谷区スポーツ振興財団

監事

富所 淳 

監事

菊池 弘明 

私たち監事は、当財団の平成29年4月1日から平成30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