

第 13 期

平成 20 年度

財団法人 港区スポーツふれあい文化健康財団 収支決算書

自 平成 20 年 4 月 1 日

至 平成 21 年 3 月 31 日

1. 収 支 計 算 書
2. 収支計算書に対する注記
3. 貸 借 対 照 表
4. 正味財産増減計算書
5. 財 産 目 録
6. キャッシュフロー計算書
7. 財務諸表に対する注記



(財団法人港区スポーツふれあい文化健康財団)

1 収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日

(I 事業活動収支の部)

(単位:円)

大科目	当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
中科目					
小科目					
(1) 事業活動収入					
1 基本財産運用収入	4,197,000	4,197,000	1,742,618	△ 2,454,382	
1 基本財産運用収入	4,197,000	4,197,000	1,742,618	△ 2,454,382	
基本財産利息収入	4,197,000	4,197,000	1,742,618	△ 2,454,382	※1
2 事業収入	46,083,000	46,083,000	45,187,132	△ 895,868	
1 事業運営収入	46,083,000	46,083,000	45,187,132	△ 895,868	
事業運営収入	26,614,000	26,614,000	24,724,022	△ 1,889,978	※2
健康増進事業収入	4,279,000	4,279,000	4,687,510	408,510	
広告料収入	15,190,000	15,190,000	15,775,600	585,600	
3 補助金収入	863,854,000	863,854,000	825,301,502	△ 38,552,498	
1 区補助金収入	863,854,000	863,854,000	825,301,502	△ 38,552,498	
区補助金収入	863,854,000	863,854,000	825,301,502	△ 38,552,498	
4 受託事業収入	791,772,000	791,772,000	757,759,661	△ 34,012,339	
1 受託事業収入	791,772,000	791,772,000	757,759,661	△ 34,012,339	
施設管理受託収入	791,772,000	791,772,000	757,759,661	△ 34,012,339	
5 負担金収入	2,840,000	2,840,000	3,105,000	265,000	
1 負担金収入	2,840,000	2,840,000	3,105,000	265,000	
共催事業負担金収入	2,840,000	2,840,000	3,105,000	265,000	
6 寄付金収入	1,000	1,000	65,600	64,600	
1 寄付金収入	1,000	1,000	65,600	64,600	
寄付金収入	1,000	1,000	65,600	64,600	
7 雑収入	950,000	950,000	1,283,781	333,781	
1 雑収入	950,000	950,000	1,283,781	333,781	
受取利息	900,000	900,000	1,231,537	331,537	
雑収入	50,000	50,000	52,244	2,244	
事業活動収入(A)	1,709,697,000	1,709,697,000	1,634,445,294	△ 75,251,706	
(2) 事業活動支出					
① 事業費 (執行率 93.8%)	1,524,620,000	1,524,620,000	1,429,660,487	94,959,513	
1 人件費 (執行率90.3%)	363,231,000	363,231,000	328,589,607	34,641,393	
給与手当	220,228,000	219,814,000	191,530,820	28,283,180	※3
福利厚生費	34,512,000	34,512,000	32,981,415	1,530,585	※4
非常勤職員費	108,397,000	108,397,000	103,570,072	4,826,928	※5
賃金	94,000	508,000	507,300	700	

※1 当初予算計上時と決算時の計上方法の変更のため

※2 事業収入想定額と実績との差異のため

※3 職員数の減に伴う実績

※4 同上

※5 同上

大科目		当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
中科目						
小科目						
2	コミュニティ振興費(執行率 96.2%)	182,136,000	182,136,000	175,204,701	6,931,299	
	諸謝金	2,207,000	2,137,000	1,331,912	805,088	
	旅費交通費	512,000	1,058,000	989,305	68,695	
	通信運搬費	9,072,000	9,250,000	8,969,683	280,317	
	消耗品費	6,081,000	6,238,000	4,317,930	1,920,070	※6
	修繕費	16,000	1,000	0	1,000	
	印刷製本費	1,184,000	1,376,000	892,110	483,890	
	光熱水料費	26,000	27,000	26,460	540	
	委託費	89,672,000	90,678,000	90,110,947	567,053	
	賃借料	13,835,000	11,805,000	9,059,026	2,745,974	※7
	保険料	471,000	546,000	487,328	58,672	
	負担金支出	59,060,000	59,020,000	59,020,000	0	
3	スポーツ振興費(執行率 88.9%)	59,033,000	59,033,000	52,468,607	6,564,393	
	諸謝金	42,630,000	42,711,000	38,349,108	4,361,892	※8
	旅費交通費	806,000	1,323,000	933,057	389,943	
	通信運搬費	609,000	726,000	564,495	161,505	
	消耗品費	4,398,000	4,073,000	3,504,299	568,701	
	印刷製本費	19,000	37,000	31,500	5,500	
	委託費	8,862,000	8,406,000	7,899,492	506,508	
	賃借料	586,000	664,000	463,950	200,050	
	消耗什器備品費	200,000	200,000	187,320	12,680	
	保険料	902,000	872,000	514,386	357,614	
	負担金支出	21,000	21,000	21,000	0	
4	文化振興費(執行率 85.6%)	64,728,000	64,728,000	55,386,846	9,341,154	
	諸謝金	18,870,000	16,334,000	10,530,426	5,803,574	※9
	旅費交通費	42,000	42,000	39,610	2,390	
	通信運搬費	870,000	863,000	396,160	466,840	
	消耗品費	13,895,000	13,233,000	12,164,148	1,068,852	※10
	印刷製本費	2,124,000	2,096,000	1,746,580	349,420	
	委託費	20,879,000	24,452,000	23,109,813	1,342,187	※11
	賃借料	7,630,000	7,540,000	7,303,109	236,891	
	保険料	15,000	15,000	10,200	4,800	
	負担金支出	403,000	153,000	86,800	66,200	

※6 執行の工夫による残

※7 情報管理システム運営の業務端末使用数が予定数を下回った等による残

※8 実績による残

※9 執行の工夫による残

※10 実績による残

※11 実績による残

大科目		当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
中科目						
小科目						
5	健康増進費(執行率 94.0%)	65,819,000	65,819,000	61,847,065	3,971,935	
	諸謝金	200,000	200,000	200,000	0	
	通信運搬費	72,000	72,000	72,000	0	
	消耗品費	1,293,000	1,330,000	1,328,144	1,856	
	修繕費	315,000	315,000	252,210	62,790	
	印刷製本費	413,000	413,000	408,810	4,190	
	委託費	53,937,000	54,230,000	54,228,451	1,549	
	賃借料	9,589,000	9,259,000	5,357,450	3,901,550	※12
6	受託施設管理費(執行率 95.8%)	789,673,000	789,673,000	756,163,661	33,509,339	
	諸謝金	44,000	44,000	28,500	15,500	
	旅費交通費	0	3,000	2,150	850	
	通信運搬費	7,901,000	5,792,000	4,045,811	1,746,189	※13
	消耗什器備品費	4,083,000	4,784,000	4,488,764	295,236	
	消耗品費	29,299,000	30,963,000	26,644,515	4,318,485	※14
	修繕費	52,288,000	54,621,000	44,241,033	10,379,967	※15
	印刷製本費	9,887,000	8,617,000	6,786,990	1,830,010	※16
	燃料費	164,000	314,000	259,492	54,508	
	光熱水料費	138,328,000	142,198,000	141,338,935	859,065	
	委託費	499,791,000	496,079,000	482,715,391	13,363,609	※17
	賃借料	46,698,000	44,650,000	44,055,800	594,200	
	保険料	933,000	1,543,000	1,492,180	50,820	
	租税公課	57,000	57,000	56,100	900	
	負担金支出	200,000	8,000	8,000	0	

※12 再リースによる経費の縮減による残

※13 実績による残

※14 実績による残

※15 実績による残

※16 実績による残

※17 契約落差等の実績による残

大科目		当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
中科目						
小科目						
②	管理費（執行率 95.6%）	186,252,000	186,252,000	178,046,807	8,205,193	
1	人件費（執行率 100.0%）	69,404,000	78,476,000	78,474,889	1,111	
	給与手当	59,790,000	67,071,000	67,070,192	808	
	福利厚生費	7,361,000	7,840,000	7,839,716	284	
	非常勤職員費	2,253,000	0	0	0	
	賃金	0	3,565,000	3,564,981	19	
2	運営事務費（執行率 92.4%）	116,848,000	107,776,000	99,571,918	8,204,082	
	費用弁償	1,224,000	1,224,000	1,070,340	153,660	
	諸謝金	2,010,000	2,286,000	2,285,500	500	
	旅費交通費	983,000	983,000	476,535	506,465	
	通信運搬費	3,040,000	3,040,000	2,636,131	403,869	
	消耗品費	2,980,000	3,806,000	3,805,861	139	
	修繕費	158,000	158,000	24,023	133,977	
	印刷製本費	399,000	399,000	266,910	132,090	
	燃料費	221,000	221,000	64,890	156,110	
	委託費	98,587,000	87,887,000	82,294,241	5,592,759	
	賃借料	3,697,000	3,697,000	2,709,332	987,668	
	保険料	596,000	596,000	476,510	119,490	
	租税公課	2,761,000	3,280,000	3,279,120	880	
	負担金支出	142,000	149,000	149,000	0	
	雑費	50,000	50,000	33,525	16,475	
事業活動支出計(B)		1,710,872,000	1,710,872,000	1,607,707,294	103,164,706	
(A)-(B)事業活動収支差額(C)		△ 1,175,000	△ 1,175,000	26,738,000	27,913,000	

(Ⅱ 投資活動収支の部)

大科目		当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
中科目						
小科目						
(1) 投資活動収入						
1	特定資産取崩収入	0	0	0	0	
投資活動収入計(D)		0	0	0	0	
(2) 投資活動支出						
1	基本財産取得支出	50,000	50,000	0	50,000	
	1 基本財産取得支出	50,000	50,000	0	50,000	
	基本財産積立金支出	50,000	50,000	0	50,000	
2	特定資産取得支出	25,676,000	25,676,000	25,142,000	534,000	
	1 特定資産取得支出	25,676,000	25,676,000	25,142,000	534,000	
	退職給付引当資産支出	692,000	692,000	692,000	0	
	周年事業等積立金支出	500,000	500,000	500,000	0	
	事業安定化積立金支出	23,950,000	23,950,000	23,950,000	0	
	減価償却引当資産支出	534,000	534,000	0	534,000	
3	固定資産取得支出	2,099,000	2,099,000	1,596,000	503,000	
	1 固定資産取得支出	2,099,000	2,099,000	1,596,000	503,000	
	什器備品購入支出	2,099,000	2,099,000	1,596,000	503,000	
投資活動支出計(E)		27,825,000	27,825,000	26,738,000	1,087,000	
(D)-(E)投資活動収支差額(F)		△ 27,825,000	△ 27,825,000	△ 26,738,000	1,087,000	

(Ⅲ その他)

大科目		当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
中科目						
小科目						
1	予備費支出(G)	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
	1 予備費支出	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
	予備費	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
(C)+(F)-(G)当期収支差額(H)		△ 30,000,000	△ 30,000,000	0	30,000,000	
前期繰越収支差額(I)		30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	
(H)+(I)次期繰越収支差額		0	0	30,000,000	30,000,000	

2 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲については、現金、預金、未収入金、前払金、未払金、前受金、預り金を含めることにしている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	294,055,682	193,913,022
未 収 入 金	2,877,863	3,750,960
前 払 金	121,740	378,356
仮 払 金	0	587,347
合 計	297,055,285	198,629,685
未 払 金	265,217,425	166,921,845
前 受 金	51,200	0
預 り 金	1,786,660	1,707,840
合 計	267,055,285	168,629,685
次期繰越収支差額	30,000,000	30,000,000

3 貸借対照表

平成21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			
(1)現金預金	193,913,022	294,055,682	△ 100,142,660
(2)未収入金	3,750,960	2,877,863	873,097
(3)前払金	378,356	121,740	256,616
(4)仮払金	587,347	0	587,347
流動資産合計	198,629,685	297,055,285	△ 98,425,600
2. 固定資産			
(1)基本財産			
① 投資有価証券	505,459,327	499,332,546	6,126,781
② 定期預金	20,000,000	29,201,000	△ 9,201,000
③ 普通預金	3,884,673	0	3,884,673
基本財産合計	529,344,000	528,533,546	810,454
(2)特定資産			
① 退職給付引当資産	21,562,000	20,870,000	692,000
② 周年事業等積立資産	12,107,762	11,615,781	491,981
③ 事業安定化積立資産	71,103,783	47,154,172	23,949,611
特定資産合計	104,773,545	79,639,953	25,133,592
(3)その他の固定資産			
① 車両運搬具	92,327	123,100	△ 30,773
その他の固定資産合計	92,327	123,100	△ 30,773
固定資産合計	634,209,872	608,296,599	25,913,273
資産の部合計	832,839,557	905,351,884	△ 72,512,327
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1)未払金	166,921,845	265,217,425	△ 98,295,580
(2)前受金	0	51,200	△ 51,200
(3)預り金	1,707,840	1,786,660	△ 78,820
流動負債合計	168,629,685	267,055,285	△ 98,425,600
2. 固定負債			
(1)退職給付引当金	21,562,000	20,870,000	692,000
固定負債合計	21,562,000	20,870,000	692,000
負債の部合計	190,191,685	287,925,285	△ 97,733,600
III 正味財産の部			
指定正味財産	529,344,000	528,533,546	810,454
(うち基本財産への充当額)	(529,344,000)	(528,533,546)	(810,454)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産	113,303,872	88,893,053	24,410,819
(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)	(83,211,545)	(58,769,953)	(24,441,592)
正味財産の部合計	642,647,872	617,426,599	25,221,273
負債及び正味財産合計	832,839,557	905,351,884	△ 72,512,327

※前年度金額を記載した2期比較表示の形式に変更しました。

4 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(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. 基本財産運用収入	1,742,618	2,303,090	△ 560,472
2. 事業運営収入	45,187,132	46,670,985	△ 1,483,853
3. 補助金収入	825,301,502	846,645,894	△ 21,344,392
4. 受託事業収入	757,759,661	759,549,168	△ 1,789,507
5. 負担金収入	3,105,000	2,800,000	305,000
6. 寄付金収入	65,600	30,000	35,600
7. 雑収入	1,275,373	2,153,839	△ 878,466
経常収益合計	1,634,436,886	1,660,152,976	△ 25,716,090
(2) 経常費用			0
1. 事業費	(1,429,660,487)	(1,491,824,389)	(△ 62,507,501)
事業費	1,429,660,487	1,491,824,389	△ 62,163,902
2. 管理費	(178,769,580)	(145,581,583)	(33,187,997)
管理費	178,046,807	137,285,810	40,760,997
減価償却費	30,773	30,773	0
退職給付費用	692,000	8,265,000	△ 7,573,000
経常費用合計	1,608,430,067	1,637,405,972	△ 28,975,905
当期経常増減額(A)	26,006,819	22,747,004	3,259,815
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
1. 什器備品寄贈損失	1,596,000	866,250	729,750
2. 過年度減価償却費	0	2,923,593	△ 2,923,593
3. 車両除却損	0	2,877,930	△ 2,877,930
経常外費用合計	1,596,000	6,667,773	△ 5,071,773
当期経常外増減額(B)	△ 1,596,000	△ 6,667,773	5,071,773
(A)+(B)当期一般正味財産増減額(C)	24,410,819	16,079,231	8,331,588
一般正味財産期首残高(D)	88,893,053	72,813,822	16,079,231
(C)+(D)-(E)一般正味財産期末残高(E)	113,303,872	88,893,053	24,410,819
(Ⅱ 指定正味財産増減の部)			
1. 基本財産受取利息	2,553,072	3,022,072	△ 469,000
2. 過年度基本財産受取利息	0	814,564	△ 814,564
3. 一般正味財産への振替額	△ 1,742,618	△ 2,303,090	560,472
当期指定正味財産増減額(F)	810,454	1,533,546	△ 723,092
指定正味財産期首残高(G)	528,533,546	527,000,000	1,533,546
(G)+(H)+(I)指定正味財産期末残高(H)	529,344,000	528,533,546	810,454
Ⅲ 正味財産期末残高(E)+(H)	642,647,872	617,426,599	25,221,273

※前年度金額を記載した2期比較表示の形式に変更しました。

5 財産目録

平成21年3月31日現在

(資産の部その1)

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現 金		(3,477,253)	
① 事務局		(2,323)	
事務局現金		2,323	
② 麻布区民センター		(86,095)	
麻布区民センター現金		65,995	
施設使用料現金		20,100	
③ 芝浦港南区民センター		(56,317)	
芝浦港南区民センター現金		43,167	
施設使用料現金		13,150	
④ 高輪区民センター		(97,155)	
高輪区民センター現金		72,105	
施設使用料現金		25,050	
⑤ 赤坂区民センター		(90,636)	
赤坂区民センター現金		76,586	
施設使用料現金		14,050	
⑥ 台場区民センター		(52,126)	
台場区民センター現金		52,126	
⑦ 男女平等参画センター		(104,883)	
男女平等参画センター現金		51,503	
施設使用料現金		8,500	
コピー使用料現金		44,880	
⑧ 生涯学習センター		(133,886)	
生涯学習センター現金		106,316	
施設使用料現金		27,570	
⑨ 青山生涯学習館		(29,820)	
青山生涯学習館現金		29,820	
⑩ 健康増進センター		(75,400)	
健康増進センター現金		59,000	
施設使用料現金		16,400	
⑪ スポーツセンター		(2,748,612)	
スポーツセンター施設課現金		2,283,872	
スポーツセンター施設課施設使用料現金		464,740	
(2) 郵便振替貯金		(1,073,400)	
事務局事業課		388,000	
チケットセンター		329,400	
倶楽部kissポート		12,000	
スポーツ事業課		344,000	
(3) 普通預金		(189,362,369)	
事務局・委託金口	みずほ銀行・公務第一部	150,321,419	
麻布区民センター	みずほ銀行・公務第一部	110,121	
芝浦港南区民センター	さわやか信用金庫・芝浦支店	220,060	
高輪区民センター	みずほ銀行・麻布支店	301,172	
赤坂区民センター	みずほ銀行・赤坂支店	9,336	
台場区民センター	三菱東京UFJ銀行・赤坂支店	157,071	
男女平等参画センター	さわやか信用金庫・芝浦支店	73,840	
生涯学習センター	みずほ銀行・公務第一部	693,369	
青山生涯学習館	みずほ銀行・青山支店	48,794	
健康増進センター	みずほ銀行・公務第一部	2,288,514	
スポーツセンター	三菱東京UFJ銀行・三田支店	3,208,667	
スポーツセンター	みずほ銀行・六本木支店	235,541	
スポーツセンター	みずほ銀行・赤坂支店	558,913	
スポーツセンター	さわやか信用金庫・芝浦支店	430,579	
事務局	芝信用金庫・本店営業部	40,426	
事務局	さわやか信用金庫・支店	73,548	
事務局	中央三井信託銀行・本店営業部	230,914	
事務局	東京都民銀行 本店営業部	360,085	
区民センター	みずほ銀行・公務第一部	10,000,000	
スポーツセンター	みずほ銀行・公務第一部	10,000,000	
生涯学習	みずほ銀行・公務第一部	10,000,000	

(資産の部その2)

科 目	金 額	
(4)未収入金	(3,750,960)	
KISSホート誌広告料収入平成21年3・4月分	2,406,600	
菊池体操他健康づくり教室収入	409,530	
サークル広場広告掲載料 平成21年3月分	388,800	
ドリームチケット チケット収入	343,300	
平成20年度分倶楽部Kissホート会員会費収入他	202,730	
(5)前払金	(378,356)	
三菱UFJ証券(株) 購入債券未経過利息	378,356	
(6)仮払金	(587,347)	
(株)ライツ 学校派遣事業委託費過払	587,347	
流動資産合計		(198,629,685)
2. 固定資産		
(1)基本財産		
①投資有価証券	(505,459,327)	
第259回利付国庫債券(平成21年8月15日償還)	100,238,286	
第564回東京都公募債券(平成22年8月25日償還)	101,759,948	
第576回東京都公募債券(平成23年8月25日償還)	101,835,700	
第7回横浜市公募公債(平成22年2月25日償還)	101,068,693	
第19回神奈川県公募債券(平成22年11月30日償還)	100,556,700	
②定期預金	(23,884,673)	
さわやか信用金庫・赤坂支店	10,000,000	
芝信用金庫・本店営業部	10,000,000	
③普通預金		
みずほ銀行・公務第一部	3,884,673	
基本財産合計	529,344,000	
(2)特定資産		
①退職給付引当資産	(21,562,000)	
中央三井信託銀行・普通預金・本店営業部	21,562,000	
②周年事業等積立資産	(12,107,762)	
三井住友銀行・普通預金・赤坂支店	2,111,976	
第434回割引国庫債券	9,995,786	
③事業安定化積立資産	(71,103,783)	
三菱東京UFJ銀行・普通預金・赤坂見附支店	1,179,460	
第8回政府短期証券	9,988,557	
第434回割引国庫債券	9,996,846	
第437回割引国庫債券	29,966,250	
第439回割引国庫債券	9,988,870	
第442回政府短期証券	9,983,800	
特定資産合計	104,773,545	
(3)その他の固定資産		
①車両運搬具	(92,327)	
別紙資産明細あり	92,327	
その他の固定資産合計	92,327	
固定資産合計		(634,209,872)
資産の部合計		(832,839,557)

(負債の部及び正味財産の部)

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 未払金	(166,921,845)	
平成21年3月末経費未払金(別紙明細あり)	94,357,008	
区補助金収入返還金	38,552,498	
受託事業収入返還金	34,012,339	
(2) 預り金	(1,707,840)	
①施設使用料預り金	(589,560)	
麻布区民センター	20,100	
芝浦港南区民センター	13,150	
高輪区民センター	25,050	
赤坂区民センター	14,050	
台場区民センター	0	
男女平等参画センター	8,500	
生涯学習センター	27,570	
健康増進センター	16,400	
スポーツセンター 施設課	464,740	
②事業収入預り金	(1,073,400)	
事務局	729,400	
スポーツ事業課	344,000	
③コピー機使用料預かり金	(44,880)	
男女平等参画センター	44,880	
流動負債合計		(168,629,685)
2. 固定負債	(21,562,000)	
(1) 退職給付引当金	21,562,000	
固定負債合計		(21,562,000)
負債の部合計		(190,191,685)
III 正味財産の部		
正味財産の部合計		(642,647,872)
負債及び正味財産合計		(832,839,557)

6 キャッシュフロー計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュフロー			
1. 事業活動収入			
1. 基本財産運用収入	1,742,618	2,303,090	△ 560,472
2. 事業運営収入	44,192,635	52,858,569	△ 8,665,934
3. 補助金収入	817,067,350	841,561,141	△ 24,493,791
4. 受託事業収入	724,859,010	759,549,918	△ 34,690,908
5. 負担金収入	3,105,000	2,800,000	305,000
6. 寄付金収入	65,600	30,000	35,600
7. 雑収入	1,283,781	2,036,012	△ 752,231
8. 各種預り金収入	298,035,578	250,621,260	47,414,318
事業活動収入 計	1,890,351,572	1,911,759,990	△ 21,408,418
2. 事業活動支出			
1. 事業費支出	1,482,897,141	1,444,537,556	38,359,585
2. 管理費支出	182,157,346	124,328,869	57,828,477
3. 各種預り金支出	298,701,745	251,099,220	47,602,525
事業活動支出 計	1,963,756,232	1,819,965,645	143,790,587
事業活動によるキャッシュフロー	△ 73,404,660	91,794,345	△ 165,199,005
II 投資活動によるキャッシュフロー			
1. 投資活動収入			
1. 有価証券満期償還に伴う収入	99,859,853	0	99,859,853
投資活動収入 計	99,859,853	0	99,859,853
2. 投資活動支出			
1. 退職給付引当資産への支出	692,000	8,265,000	△ 7,573,000
2. 周年事業等積立資産への支出	500,000	5,500,000	△ 5,000,000
3. 事業安定化積立資産への支出	23,950,000	16,300,000	7,650,000
4. 固定資産取得支出	1,596,000	866,250	729,750
5. 有価証券取得支出	99,859,853	0	99,859,853
投資活動支出 計	126,597,853	30,931,250	95,666,603
投資活動によるキャッシュフロー	△ 26,738,000	△ 30,931,250	4,193,250
III 財務活動によるキャッシュフロー			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入 計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出 計	0	0	0
財務活動によるキャッシュフロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 100,142,660	60,863,095	△ 161,005,755
V 現金及び現金同等物の期首残高	294,055,682	233,192,587	60,863,095
VI 現金及び現金同等物の期末残高	193,913,022	294,055,682	△ 100,142,660

※前年度金額を記載した2期比較表示の形式に変更しました。

	平成21年3月31日現金及び現金同等物の残高	平成20年3月31日現金及び現金同等物の残高
現金	3,477,253	3,785,398
郵便振替貯金	1,073,400	1,102,100
普通預金	189,362,369	289,168,184
合計	193,913,022	294,055,682

7 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

満期保有目的債券については、取得原価法を採用している。ただし債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該金額が金利の調整と認められるものは償却原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は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。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具 定率法によっている。

なお、法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上している。

(4) 消費税等の処理について

税込方式によっている。

2. 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	当期増加高	当期減少高	当期末残高
(基本財産)				
投資有価証券	499,332,546	506,523,292	500,396,511	505,459,327
定期預金	29,201,000	0	9,201,000	20,000,000
普通預金	0	9,201,000	5,316,327	3,884,673
小 計	528,533,546	515,724,292	514,913,838	529,344,000
(特定資産)				
退職給付引当資産	20,870,000	63,804,444	63,112,444	21,562,000
周年事業等積立資産	11,615,781	16,347,358	15,855,377	12,107,762
事業安定化積立資産	47,154,172	182,214,923	158,265,312	71,103,783
小 計	79,639,953	262,366,725	237,233,133	104,773,545
合 計	608,173,499	778,091,017	752,146,971	634,117,545

3. 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)				
投資有価証券	505,459,327	(505,459,327)	—	—
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	—	—
普通預金	3,884,673	(3,884,673)	—	—
小 計	529,344,000	(529,344,000)	—	—
(特定資産)				
退職給付引当資産	21,562,000	—	—	(21,562,000)
周年事業等積立資産	12,107,762	—	(12,107,762)	—
事業安定化積立資産	71,103,783	—	(71,103,783)	—
小 計	104,773,545	—	(83,211,545)	(21,562,000)
合 計	634,117,545	(529,344,000)	(83,211,545)	(21,562,000)

4. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格等

満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
(基本財産投資有価証券)			
(国債) 第259回利付国庫債券	100,238,286	100,510,000	271,714
(地方債) 第564回東京都公募債券	101,759,948	101,780,000	20,052
(地方債) 第576回東京都公募債券	101,835,700	101,780,000	△ 55,700
(地方債) 第7回横浜公募公債	101,068,693	101,080,000	11,307
(地方債) 第19回神奈川県公募債券	100,556,700	100,510,000	△ 46,700
小 計	505,459,327	505,660,000	200,673
(特定資産投資有価証券)			
周年事業等積立資産			
(国債) 第434回割引国庫債券	9,995,786	9,999,000	3,214
事業安定化積立資産			
(国債) 第8回政府短期証券	9,988,557	9,988,000	△ 557
(国債) 第434回割引国庫債券	9,996,846	9,999,000	2,154
(国債) 第437回割引国庫債券	29,966,250	29,976,000	9,750
(国債) 第439回割引国庫債券	9,988,870	9,987,000	△ 1,870
(国債) 第442回政府短期証券	9,983,800	9,981,000	△ 2,800
小 計	69,924,323	69,931,000	6,677
合 計	585,379,436	585,590,000	210,564

5. 補助金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
(補助金)					
運営費補助金	東京都港区	30,000,000	825,301,502	825,301,502	30,000,000
合 計		30,000,000	825,301,502	825,301,502	30,000,000

6. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	3,077,466	2,985,139	92,327
合 計	3,077,466	2,985,139	92,327

7. 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)	
有価証券利息計上による振替額	1,742,618
合 計	1,742,618

8. 未払金の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

項 目	金 額
経 費 未 払 金	94,357,008
区補助金収入返還金	38,552,498
受託事業収入返還金	34,012,339
合 計	166,921,845

9. 区補助金収入返還金

区から交付を受けた補助金と事業年度中に発生した補助金対象経費との差額については、これを未払金として計上し、決算金額確定後、区に返還することになっている。

10. 受託事業収入返還金

区から支払を受けた受託事業収入と事業年度中に発生した受託事業にかかわる経費との差額については、これを未払金として計上し、決算金額確定後、区に返還することになっている。

監査報告書

平成21年4月30日

財団法人港区スポーツふれあい文化健康財団
理事長 菅谷 眞一様

財団法人港区スポーツふれあい文化健康財団

監事 福田 健治 ㊞

監事 内野 高男 ㊞

平成21年4月30日に実施しました平成20年度収支決算及び事業執行状況の監査結果について、下記のとおり報告します。

記

1 監査の概要

財団法人港区スポーツふれあい文化健康財団の平成20年度収支状況及び事業施行状況について、次の帳票類を基に監査を行いました。

- (1) 事業実績報告書
- (2) 収支計算書
- (3) 貸借対照表
- (4) 正味財産増減計算書
- (5) 財産目録
- (6) キャッシュフロー計算書
- (7) 事務局の事業施行に関する帳票類

2 監査の結果

- (1) 上記各計算書類及び事業施行状況は、それぞれの基準に準拠して適切に表示し、処理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な行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上