

第 14 期

## 平成 21 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 21 年 4 月 1 日

至 平成 22 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



(公益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21年4月1日から平成22年3月31日

## ( I 事業活動収支の部)

(単位:円)

大科目 中科目 小科目	当初予算額	予算現額	決算額	差異	備考
<b>(1) 事業活動収入</b>					
1 基本財産運用収入	1,578,000	2,640,000	3,488,720	848,720	
1 基本財産運用収入	1,578,000	2,640,000	3,488,720	848,720	
基本財産利息収入	1,578,000	2,640,000	3,488,720	848,720	
2 補助金事業収入	611,861,000	611,861,000	562,406,994	△ 49,454,006	
1 区補助金収入	570,416,000	570,416,000	525,592,630	△ 44,823,370	
区補助金収入	570,416,000	570,416,000	525,592,630	△ 44,823,370	※1
2 事業運営収入	41,445,000	41,445,000	36,814,364	△ 4,630,636	
事業運営収入	25,719,000	25,719,000	22,638,304	△ 3,080,696	※2
広告料収入	15,726,000	15,726,000	14,176,060	△ 1,549,940	※3
3 受託事業収入	990,456,000	990,456,000	965,532,284	△ 24,923,716	
1 区受託事業収入	983,113,000	983,112,721	958,894,694	△ 24,218,027	
指定管理施設受託収入	983,113,000	983,112,721	958,894,694	△ 24,218,027	※4
2 事業運営収入	7,343,000	7,343,279	6,637,590	△ 705,689	
指定管理事業収入	7,343,000	7,343,279	6,637,590	△ 705,689	
4 受託施設管理収入	24,070,000	24,069,250	22,325,463	△ 1,743,787	
1 受託施設管理収入	24,070,000	24,069,250	22,325,463	△ 1,743,787	
受託施設管理収入	24,070,000	24,069,250	22,325,463	△ 1,743,787	※5
5 負担金収入	3,351,000	3,351,000	3,469,075	118,075	
1 負担金収入	3,351,000	3,351,000	3,469,075	118,075	
共催事業負担金収入	3,351,000	3,351,000	3,469,075	118,075	
6 寄付金収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
1 寄付金収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
寄付金収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
7 雑収入	550,000	2,820,750	2,794,662	△ 26,088	
1 雑収入	550,000	2,820,750	2,794,662	△ 26,088	
受取利息	500,000	500,000	387,605	△ 112,395	
雑収入	50,000	2,320,750	2,407,057	86,307	
<b>事業活動収入(A)</b>	<b>1,631,867,000</b>	<b>1,635,199,000</b>	<b>1,560,017,198</b>	<b>△ 75,181,802</b>	
<b>(2) 事業活動支出</b>					
① 補助金事業費(執行率 90.9%)	502,844,000	502,844,000	457,331,056	45,512,944	
1 人件費(執行率 85.6%)	199,686,000	199,686,000	171,028,102	28,657,898	
給与手当	137,322,000	137,322,000	116,229,035	21,092,965	※6
福利厚生費	19,845,000	19,775,000	17,392,768	2,382,232	※7
非常勤職員費	42,519,000	42,519,000	37,351,499	5,167,501	※8
賃金	0	70,000	54,800	15,200	

※1 区への返還金

※2 実績による差異

※3 実績による差異

※4 区への返還金

※5 同上

※6 常勤職員のうち区派遣職員の割合の減少による残

※7 同上

※8 当初見込みの人員数との差異による残

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 コミュニティ振興費(執行率 97.5%)		132,368,000	132,368,000	129,041,602	3,326,398	
	諸謝金	1,084,000	1,006,000	710,500	295,500	
	費用弁償	0	78,000	78,000	0	
	旅費交通費	893,000	783,000	622,240	160,760	
	通信運搬費	466,000	466,000	218,182	247,818	
	消耗品費	1,535,000	1,571,000	908,532	662,468	
	修繕費	16,000	16,000	0	16,000	
	印刷製本費	240,000	240,000	238,140	1,860	
	委託費	67,074,000	66,202,000	64,565,932	1,636,068	※9
	賃借料	1,592,000	2,538,000	2,509,100	28,900	
	保険料	448,000	448,000	170,976	277,024	
	負担金支出	59,020,000	59,020,000	59,020,000	0	
3 スポーツ振興費(執行率 93.0%)		104,177,000	104,177,000	96,888,628	7,288,372	
	諸謝金	41,734,000	41,511,000	39,483,684	2,027,316	※10
	旅費交通費	1,576,000	1,023,000	871,140	151,860	
	通信運搬費	532,000	682,000	635,862	46,138	
	消耗品費	4,265,000	4,040,000	3,939,732	100,268	
	修繕費	473,000	473,000	13,300	459,700	
	印刷製本費	98,000	118,000	51,450	66,550	
	委託費	37,722,000	38,810,000	35,048,672	3,761,328	※11
	賃借料	16,052,000	16,337,000	16,085,110	251,890	
	消耗什器備品費	263,000	294,000	245,280	48,720	
	保険料	1,441,000	868,000	493,398	374,602	
	負担金支出	21,000	21,000	21,000	0	
4 文化振興費(執行率 88.8%)		52,941,000	52,941,000	46,993,323	5,947,677	
	諸謝金	9,893,000	9,315,000	6,084,145	3,230,855	※12
	通信運搬費	585,000	586,000	261,980	324,020	
	消耗品費	4,174,000	4,100,000	3,775,918	324,082	
	印刷製本費	993,000	622,000	485,100	136,900	
	委託費	33,968,000	22,207,000	21,657,067	549,933	
	賃借料	2,963,000	2,963,000	2,176,984	786,016	
	保険料	15,000	21,000	13,900	7,100	
	負担金支出	350,000	13,127,000	12,538,229	588,771	

※9 サーバー移行で小規模改修にとどめたことによる残  
 ※10 実績による残

※11 実績による残  
 ※12 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						
5	健康増進費(執行率 97.9%)	13,672,000	13,672,000	13,379,401	292,599	
	諸謝金	200,000	140,000	31,500	108,500	
	通信運搬費	5,000	5,000	4,770	230	
	消耗品費	164,000	152,000	115,186	36,814	
	委託費	12,471,000	12,471,000	12,341,175	129,825	
	保険料	832,000	904,000	886,770	17,230	
②	受託事業費(執行率 95.0%)	990,456,000	990,456,000	941,192,071	49,263,929	
1	指定管理人件費(執行率97.6%)	475,152,000	472,476,000	461,042,274	11,433,726	
	給与手当	30,023,000	26,889,000	26,407,774	481,226	
	福利厚生費	15,394,000	14,964,000	12,428,621	2,535,379	
	非常勤職員費	95,551,000	98,558,000	94,859,463	3,698,537	
	賃金	0	509,000	506,744	2,256	
	外部委託費	334,184,000	331,556,000	326,839,672	4,716,328	
2	指定管理事業費(執行率 94.9%)	75,360,000	73,171,000	69,430,301	3,740,699	
	諸謝金	3,982,000	3,558,000	3,217,448	340,552	
	通信運搬費	550,000	389,000	290,630	98,370	
	消耗品費	4,480,000	3,930,000	3,346,729	583,271	
	修繕費	435,000	478,000	477,397	603	
	印刷製本費	664,000	944,000	767,906	176,094	
	燃料費	27,000	27,000	17,850	9,150	
	委託費	54,691,000	53,916,000	52,971,447	944,553	
	賃借料	10,467,000	8,940,000	7,364,200	1,575,800	
	保険料	64,000	189,000	176,694	12,306	
	負担金支出	0	800,000	800,000	0	
3	指定管理施設費(執行率 92.3%)	439,944,000	444,809,000	410,719,496	34,089,504	
	旅費交通費	0	394,000	316,280	77,720	
	通信運搬費	5,474,000	5,406,000	4,387,926	1,018,074	
	消耗什器備品費	334,000	0	0	0	
	消耗品費	31,659,000	31,390,000	29,193,721	2,196,279	
	修繕費	45,149,000	45,239,565	39,223,473	6,016,092	※13
	印刷製本費	10,192,000	8,263,000	7,543,032	719,968	
	燃料費	345,000	345,000	121,521	223,479	
	光熱水料費	143,801,000	143,801,000	125,599,065	18,201,935	※14
	委託費	188,352,000	175,872,000	170,584,309	5,287,691	
	賃借料	12,831,000	11,694,000	11,501,582	192,418	
	保険料	1,500,000	1,546,435	1,415,949	130,486	
	租税公課	107,000	20,658,000	20,654,638	3,362	
	負担金支出	200,000	200,000	178,000	22,000	

※13 区への返還金

※14 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						
③ 受託施設管理費(執行率 92.8%)		24,070,000	24,069,250	22,325,463	1,743,787	
1 受託施設費(執行率92.8%)		24,070,000	24,069,250	22,325,463	1,743,787	
消耗品費		61,000	61,000	28,350	32,650	※15
修繕費		840,000	840,000	42,483	797,517	※15
光熱水料費		10,000	10,000	0	10,000	※15
委託費		1,176,000	1,176,000	273,000	903,000	※15
賃借料		21,972,000	21,971,250	21,971,250	0	※15
保険料		11,000	11,000	10,380	620	※15
④ 管理費(執行率97.4%)		113,947,000	117,279,750	114,246,676	3,033,074	
1 人件費(執行率 97.8%)		79,421,000	79,354,000	77,633,384	1,720,616	
給与手当		68,584,000	68,222,000	67,489,287	732,713	
福利厚生費		8,328,000	8,328,000	7,814,208	513,792	
非常勤職員費		2,509,000	2,309,000	1,835,089	473,911	
賃金		0	495,000	494,800	200	
2 運営事務費(執行率96.5%)		34,526,000	37,925,750	36,613,292	1,312,458	
費用弁償		1,128,000	1,066,000	917,000	149,000	
諸謝金		2,436,000	2,483,000	2,482,500	500	
旅費交通費		933,000	277,000	276,880	120	
通信運搬費		3,458,000	2,127,000	2,126,156	844	
消耗品費		4,976,000	6,624,000	6,622,680	1,320	
修繕費		105,000	105,000	0	105,000	
印刷製本費		425,000	425,000	396,900	28,100	
燃料費		247,000	247,000	60,926	186,074	
委託費		13,352,000	15,404,000	15,403,242	758	
賃借料		4,071,000	2,871,000	2,604,453	266,547	
保険料		527,000	1,027,000	980,661	46,339	
租税公課		2,726,000	2,726,000	2,210,287	515,713	
負担金支出		142,000	151,000	151,000	0	
雑費		0	122,750	111,150	11,600	
返還金支出		0	2,270,000	2,269,457	543	
事業活動支出計(B)		1,631,317,000	1,634,649,000	1,535,095,266	99,553,734	
(A)-(B)事業活動収支差額(C)		550,000	550,000	24,921,932	24,371,932	

※15 区への返還金

## (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						
<b>(1) 投資活動収入</b>						
投資活動収入計(D)		0	0	0	0	
<b>(2) 投資活動支出</b>						
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	20,500,000	30,500,000	30,500,000	0	
	1 特定資産取得支出	20,500,000	30,500,000	30,500,000	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	20,000,000	30,000,000	30,000,000	0	
投資活動支出計(E)		20,550,000	30,550,000	30,500,000	50,000	
(D)-(E)投資活動収支差額(F)		△ 20,550,000	△ 30,550,000	△ 30,500,000	50,000	

## (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)	10,000,000	0	0	0	
	1 予備費支出	10,000,000	0	0	0	
	予備費	10,000,000	0	0	0	
(C)+(F)-(G)当期収支差額(H)		△ 30,000,000	△ 30,000,000	△ 5,578,068	24,421,932	
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	24,421,932	24,421,932	

## 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	193,913,022	209,694,822
未収入金	3,750,960	2,762,115
仮払金	587,347	0
前払金	378,356	0
<b>合 計</b>	<b>198,629,685</b>	<b>212,456,937</b>
未払金	166,921,845	186,664,985
前受金	0	4,400
預り金	1,707,840	1,365,620
<b>合 計</b>	<b>168,629,685</b>	<b>188,035,005</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>30,000,000</b>	<b>24,421,932</b>

### 3 貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1)現金預金	209,694,822	193,913,022	15,781,800
(2)未収入金	2,762,115	3,750,960	△ 988,845
(3)前払金	0	378,356	△ 378,356
(4)仮払金	0	587,347	△ 587,347
<b>流動資産合計</b>	<b>212,456,937</b>	<b>198,629,685</b>	<b>13,827,252</b>
2. 固定資産			
(1)基本財産			
① 投資有価証券	501,541,621	505,459,327	△ 3,917,706
② 定期預金	26,060,000	20,000,000	6,060,000
③ 普通預金	940,000	3,884,673	△ 2,944,673
<b>基本財産合計</b>	<b>528,541,621</b>	<b>529,344,000</b>	<b>△ 802,379</b>
(2)特定資産			
① 退職給付引当資産	21,538,996	21,562,000	△ 23,004
② 周年事業等積立資産	12,615,200	12,107,762	507,438
③ 事業安定化積立資産	101,151,181	71,103,783	30,047,398
<b>特定資産合計</b>	<b>135,305,377</b>	<b>104,773,545</b>	<b>30,531,832</b>
(3)その他の固定資産			
① 車両運搬具	29,551	92,327	△ 62,776
その他の固定資産合計	<b>29,551</b>	<b>92,327</b>	<b>△ 62,776</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>663,876,549</b>	<b>634,209,872</b>	<b>29,666,677</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>876,333,486</b>	<b>832,839,557</b>	<b>43,493,929</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
(1)未払金	186,664,985	166,921,845	19,743,140
(2)前受金	4,400	0	4,400
(3)預り金	1,365,620	1,707,840	△ 342,220
<b>流動負債合計</b>	<b>188,035,005</b>	<b>168,629,685</b>	<b>19,405,320</b>
2. 固定負債			
(1)退職給付引当金	21,562,000	21,562,000	0
<b>固定負債合計</b>	<b>21,562,000</b>	<b>21,562,000</b>	<b>0</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>209,597,005</b>	<b>190,191,685</b>	<b>19,405,320</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
指定正味財産	528,541,621	529,344,000	△ 802,379
(うち基本財産への充当額)	(528,541,621)	(529,344,000)	(802,379)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
一般正味財産	138,194,860	113,303,872	24,890,988
(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)	(113,766,381)	(83,211,545)	(30,554,836)
<b>正味財産の部合計</b>	<b>666,736,481</b>	<b>642,647,872</b>	<b>24,088,609</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>876,333,486</b>	<b>832,839,557</b>	<b>43,493,929</b>

## 4 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>(Ⅰ 一般正味財産増減の部)</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
1. 基本財産運用収入	3,488,720	1,742,618	1,746,102
2. 補助金事業収入	(562,406,994)	(870,488,634)	(△308,081,640)
区補助金収入	525,592,630	825,301,502	△ 299,708,872
事業運営収入	36,814,364	45,187,132	△ 8,372,768
3. 受託事業収入	(965,532,284)	(757,759,661)	(207,772,623)
区受託施設収入	958,894,694	757,759,661	201,135,033
事業運営収入	6,637,590	-	6,637,590
4. 受託施設管理収入	22,325,463	-	22,325,463
5. 負担金収入	3,469,075	3,105,000	364,075
6. 寄付金収入	0	65,600	△ 65,600
7. 雑収入	2,826,494	1,275,373	1,551,121
<b>経常収益合計</b>	<b>1,560,049,030</b>	<b>1,634,436,886</b>	<b>△ 74,387,856</b>
(2) 経常費用			
1. 事業費	(1,420,848,590)	(1,429,660,487)	(△8,811,897)
事業費	1,420,848,590	1,429,660,487	△ 8,811,897
2. 管理費	(114,261,450)	(178,769,580)	(△64,508,130)
管理費	114,246,676	178,046,807	△ 63,800,131
減価償却費	14,774	30,773	△ 15,999
退職給付費用	0	692,000	△ 692,000
<b>経常費用合計</b>	<b>1,535,110,040</b>	<b>1,608,430,067</b>	<b>△ 73,320,027</b>
<b>当期経常増減額(A)</b>	<b>24,938,990</b>	<b>26,006,819</b>	<b>△ 1,067,829</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
1. 什器備品寄贈損失	0	1,596,000	△ 1,596,000
2. 車両除却損	48,002	0	48,002
<b>経常外費用合計</b>	<b>48,002</b>	<b>1,596,000</b>	<b>△ 1,547,998</b>
<b>当期経常外増減額(B)</b>	<b>△ 48,002</b>	<b>△ 1,596,000</b>	<b>1,547,998</b>
<b>(A)+(B)当期一般正味財産増減額(C)</b>	<b>24,890,988</b>	<b>24,410,819</b>	<b>480,169</b>
<b>一般正味財産期首残高(D)</b>	<b>113,303,872</b>	<b>88,893,053</b>	<b>24,410,819</b>
<b>(C)+(D)一般正味財産期末残高(E)</b>	<b>138,194,860</b>	<b>113,303,872</b>	<b>24,890,988</b>
<b>(Ⅱ 指定正味財産増減の部)</b>			
1. 基本財産受取利息	2,686,341	2,553,072	133,269
2. 一般正味財産への振替額	△ 3,488,720	△ 1,742,618	△ 1,746,102
<b>当期指定正味財産増加額(F)</b>	<b>△ 802,379</b>	<b>810,454</b>	<b>△ 1,612,833</b>
<b>指定正味財産期首残高(G)</b>	<b>529,344,000</b>	<b>528,533,546</b>	<b>810,454</b>
<b>(F)+(G)指定正味財産期末残高(H)</b>	<b>528,541,621</b>	<b>529,344,000</b>	<b>△ 802,379</b>
<b>Ⅲ 正味財産期末残高(E)+(H)</b>	<b>666,736,481</b>	<b>642,647,872</b>	<b>24,088,609</b>

# 5 財産目録

平成22年3月31日現在

(資産の部その1)

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
(1) 現 金	<b>(3,298,066)</b>	
① 事務局	(30,975)	
事務局現金	30,975	
② 麻布区民センター	(77,240)	
麻布区民センター現金	77,240	
施設使用料現金	0	
③ 芝浦港南区民センター	(55,160)	
芝浦港南区民センター現金	50,560	
施設使用料現金	4,600	
④ 高輪区民センター	(88,358)	
高輪区民センター現金	83,458	
施設使用料現金	4,900	
⑤ 赤坂区民センター	(81,839)	
赤坂区民センター現金	64,739	
施設使用料現金	17,100	
⑥ 台場区民センター	(52,075)	
台場区民センター現金	49,475	
施設使用料現金	2,600	
⑦ 生涯学習センター	(119,609)	
生涯学習センター現金	92,719	
施設使用料現金	4,900	
コピー使用料現金	21,990	
⑧ 青山生涯学習館	(38,230)	
青山生涯学習館現金	23,000	
施設使用料現金	10,150	
コピー使用料現金	5,080	
⑨ 健康増進センター	(75,000)	
健康増進センター現金	57,200	
施設使用料現金	17,800	
⑩ スポーツセンター	(2,679,580)	
スポーツセンター指定管理施設課現金	2,260,799	
スポーツセンター庶務課現金	18,481	
スポーツセンター指定管理施設課使用料現金	400,300	
(2) 郵便振替貯金	<b>(890,200)</b>	
スポーツ事業課	331,900	
チケットセンター	533,700	
倶楽部kissポート	3,600	
事務局事業課	21,000	
(3) 普通預金	<b>(205,506,556)</b>	
事務局・委託金口	みずほ銀行・公務第一部	60,652,368
麻布区民センター	みずほ銀行・公務第一部	516,569
芝浦港南区民センター	さわやか信用金庫・芝浦出張所	39,178
高輪区民センター	みずほ銀行・麻布支店	312,802
赤坂区民センター	みずほ銀行・赤坂支店	253,142
台場区民センター	三菱東京UFJ銀行・赤坂支店	206,236
生涯学習センター	みずほ銀行・公務第一部	845,759
青山生涯学習館	みずほ銀行・青山支店	107,041
健康増進センター	みずほ銀行・公務第一部	7,841,037
スポーツセンター	三菱東京UFJ銀行・三田支店	2,755,468
スポーツセンター	みずほ銀行・赤坂支店	567,062
スポーツセンター	みずほ銀行・六本木支店	226,410
スポーツセンター	さわやか信用金庫・芝浦支店	225,217
スポーツセンター	さわやか信用金庫・芝浦支店	933,238
事務局	芝信用金庫・本店営業部支店	25,000
事務局	さわやか信用金庫・赤坂支店	102,708
事務局	中央三井信託銀行・本店営業部	231,007
事務局	東京都民銀行 本店営業部	4,202
区民センター	みずほ銀行・公務第一部	33,257,717
スポーツセンター	みずほ銀行・公務第一部	83,294,743
生涯学習	みずほ銀行・公務第一部	13,109,652

## (資産の部その2)

科 目	金 額	
(4)未収入金	(2,762,115)	
KISSホ-ト誌広告料収入平成22年3・4月分	2,200,000	
国保運動負荷検査助成金 平成22年1-3月分	135,500	
ドリームチケット収入他	426,615	
<b>流動資産合計</b>		<b>(212,456,937)</b>
2. 固定資産		
(1)基本財産		
①投資有価証券	(501,541,621)	
地方債	401,651,438	
国庫短期証券	99,890,183	
②定期預金	(26,060,000)	
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	
東京都民銀行 本店営業部	6,060,000	
③普通預金	(940,000)	
みずほ銀行・公務第一部	940,000	
<b>基本財産合計</b>	<b>(528,541,621)</b>	
(2)特定資産		
①退職給付引当資産	(21,538,996)	
中央三井信託銀行・普通預金・本店営業部	1,562,000	
国庫短期証券	19,976,996	
②周年事業等積立資産	(12,615,200)	
三井住友銀行・普通預金・赤坂支店	25,000	
三井住友銀行・定期預金・赤坂支店	2,600,000	
国庫短期証券	9,990,200	
③事業安定化積立資産	(101,151,181)	
三菱東京UFJ銀行・普通預金・赤坂見附支店	1,232,900	
国庫短期証券	99,918,281	
<b>特定資産合計</b>	<b>135,305,377</b>	
(3)その他の固定資産		
①車両運搬具	(29,551)	
別紙資産明細あり	29,551	
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>29,551</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>(663,876,549)</b>
<b>資産の部合計</b>		<b>(876,333,486)</b>

## (負債の部及び正味財産の部)

科 目	金 額	
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
(1)未払金	<b>(186,664,985)</b>	
平成22年3月末経費未払金(別紙明細あり)	115,879,801	
区補助金収入返還金	44,823,370	
受託施設管理収入返還金	1,743,787	
指定管理施設受託収入返還金	24,218,027	
(2)前受金	(4,400)	
5月16日國分晶子親子コンサート	4,400	
(3)預り金	<b>(1,365,620)</b>	
①施設使用料預り金	(462,350)	
麻布区民センター	0	
芝浦港南区民センター	4,600	
高輪区民センター	4,900	
赤坂区民センター	17,100	
台場区民センター	2,600	
生涯学習センター	4,900	
青山生涯学習センター	10,150	
健康増進センター	17,800	
スポーツセンター 施設課	400,300	
②事業収入預り金	(876,200)	
事務局	544,300	
スポーツ事業課	331,900	
③コピー機使用料預かり金	(27,070)	
生涯学習センター	21,990	
青山生涯学習センター	5,080	
<b>流動負債合計</b>		<b>(188,035,005)</b>
2. 固定負債	<b>(21,562,000)</b>	
(1)退職給付引当金	21,562,000	
<b>固定負債合計</b>		<b>(21,562,000)</b>
<b>負債の部合計</b>		<b>(209,597,005)</b>
<b>III 正味財産の部</b>		
<b>正味財産の部合計</b>		<b>(666,736,481)</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>(876,333,486)</b>

## 6 キャッシュフロー計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 事業活動収入			
1. 基本財産運用収入	3,488,720	1,742,618	1,746,102
2. 補助金収入	(570,137,226)	(861,259,985)	(△291,122,759)
区補助金収入	531,863,502	817,067,350	△ 285,203,848
事業運営収入	38,273,724	44,192,635	△ 5,918,911
3. 受託事業収入	(956,602,472)	(724,859,010)	(231,743,462)
区受託施設収入	949,964,882	724,859,010	225,105,872
事業運営収入	6,637,590	-	6,637,590
4. 受託施設管理収入	24,069,250	-	24,069,250
5. 負担金収入	3,210,320	3,105,000	105,320
6. 寄付金収入	0	65,600	△ 65,600
7. 雑収入	3,156,518	1,283,781	1,872,737
8. 各種預り金収入	258,589,470	298,035,578	△ 39,446,108
<b>事業活動収入 計</b>	<b>1,819,253,976</b>	<b>1,890,351,572</b>	<b>△ 71,097,596</b>
2. 事業活動支出			
1. 事業費支出	1,393,349,444	1,482,897,141	△ 89,547,697
2. 管理費支出	119,691,042	182,157,346	△ 62,466,304
3. 各種預り金支出	259,931,690	298,701,745	△ 38,770,055
<b>事業活動支出 計</b>	<b>1,772,972,176</b>	<b>1,963,756,232</b>	<b>△ 190,784,056</b>
<b>事業活動によるキャッシュフロー</b>	<b>46,281,800</b>	<b>△ 73,404,660</b>	<b>119,686,460</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 投資活動収入			
1. 有価証券満期償還に伴う収入	49,976,550	99,859,853	△ 49,883,303
<b>投資活動収入 計</b>	<b>49,976,550</b>	<b>99,859,853</b>	<b>△ 49,883,303</b>
2. 投資活動支出			
1. 退職給付引当資産への支出	0	692,000	△ 692,000
2. 周年事業等積立資産への支出	500,000	500,000	0
3. 事業安定化積立資産への支出	30,000,000	23,950,000	6,050,000
4. 固定資産取得支出		1,596,000	△ 1,596,000
5. 有価証券取得支出	49,976,550	99,859,853	△ 49,883,303
<b>投資活動支出 計</b>	<b>80,476,550</b>	<b>126,597,853</b>	<b>△ 46,121,303</b>
<b>投資活動によるキャッシュフロー</b>	<b>△ 30,500,000</b>	<b>△ 26,738,000</b>	<b>△ 3,762,000</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュフロー</b>			
1. 財務活動収入	0	0	0
<b>財務活動収入 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. 財務活動支出	0	0	0
<b>財務活動支出 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>財務活動によるキャッシュフロー</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 現金及び現金同等物の増加額</b>	<b>15,781,800</b>	<b>△ 100,142,660</b>	<b>115,924,460</b>
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>193,913,022</b>	<b>294,055,682</b>	<b>△ 100,142,660</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>209,694,822</b>	<b>193,913,022</b>	<b>15,781,800</b>

\	平成22年3月31日現金及び現金同等物の残高	平成21年3月31日現金及び現金同等物の残高
現金	3,298,066	3,477,253
郵便振替貯金	890,200	1,073,400
普通預金	205,506,556	189,362,369
<b>合計</b>	<b>209,694,822</b>	<b>193,913,022</b>

## 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
<b>(基本財産)</b>				
投資有価証券	505,459,327	199,724,649	203,642,355	501,541,621
定期預金	20,000,000	6,060,000	0	26,060,000
普通預金	3,884,673	3,115,327	6,060,000	940,000
小 計	<b>529,344,000</b>	<b>208,899,976</b>	<b>209,702,355</b>	<b>528,541,621</b>
<b>(特定資産)</b>				
退職給付引当資産	21,562,000	63,132,915	63,155,919	21,538,996
周年事業等積立資産	12,107,762	23,180,869	22,673,431	12,615,200
事業安定化積立資産	71,103,783	130,085,187	100,037,789	101,151,181
小 計	<b>104,773,545</b>	<b>216,398,971</b>	<b>185,867,139</b>	<b>135,305,377</b>
合 計	<b>634,117,545</b>	<b>425,298,947</b>	<b>395,569,494</b>	<b>663,846,998</b>

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)
<b>(基本財産)</b>				
投資有価証券	501,541,621	(501,541,621)	—	—
定期預金	26,060,000	(26,060,000)	—	—
普通預金	940,000	(940,000)	—	—
<b>小 計</b>	<b>528,541,621</b>	<b>(528,541,621)</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>(特定資産)</b>				
退職給付引当資産	21,538,996	—	—	(21,538,996)
周年事業等積立資産	12,615,200	—	(12,615,200)	—
事業安定化積立資産	101,151,181	—	(101,151,181)	—
<b>小 計</b>	<b>135,305,377</b>	<b>—</b>	<b>(113,766,381)</b>	<b>(21,538,996)</b>
<b>合 計</b>	<b>663,846,998</b>	<b>(528,541,621)</b>	<b>(113,766,381)</b>	<b>(21,538,996)</b>

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
<b>(基本財産投資有価証券)</b>			
(地方債)	401,651,438	403,356,800	1,705,362
(国債)	99,890,183	99,889,800	△ 383
<b>小 計</b>	<b>501,541,621</b>	<b>503,246,600</b>	<b>1,704,979</b>
<b>(特定資産投資有価証券)</b>			
退職給付引当資産			
(国債)	19,976,996	19,975,020	△ 1,976
周年事業等積立資産			
(国債)	9,990,200	9,990,070	△ 130
事業安定化積立資産			
(国債)	99,918,281	99,925,630	7,349
<b>合 計</b>	<b>631,427,098</b>	<b>633,137,320</b>	<b>1,710,222</b>

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	525,592,630	555,592,630	0
<b>合 計</b>		<b>30,000,000</b>	<b>525,592,630</b>	<b>555,592,630</b>	<b>0</b>

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	1,477,466	1,447,915	29,551
<b>合 計</b>	<b>1,477,466</b>	<b>1,447,915</b>	<b>29,551</b>

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	3,488,720
<b>合 計</b>	<b>3,488,720</b>

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	115,879,801
区補助金収入返還金	44,823,370
受託施設管理収入返還金	1,743,787
指定管理施設受託収入返還金	24,218,027
<b>合 計</b>	<b>186,664,985</b>

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. 受託施設管理収入返還金

区から支払を受けた受託施設管理収入と事業年度中に発生した受託施設管理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。

11. 指定管理施設受託収入返還金

区から支払を受けた指定管理施設受託収入のうち事業年度中に発生した修繕費と光熱水料費の予算残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22年5月7日

公益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

公益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 杉本 昇三 ㊟

平成22年5月7日に実施しました平成21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

公益財団法人港区スポーツふれあい文化健康財団の平成21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