

第 15 期

## 平成 22 年度

公益財団法人港区スポーツふれあい文化健康財団

## 決算書

自 平成 22 年 4 月 1 日

至 平成 23 年 3 月 31 日

1. 収 支 計 算 書 (1~4頁)
2. 収支計算書に対する注記 (5頁)
3. 貸 借 対 照 表 (6頁)
4. 正味財産増減計算書 (7~10頁)
5. 財 産 目 録 (11~13頁)
6. 財務諸表に対する注記 (14~16頁)



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22年4月1日から平成23年3月31日まで

(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					
<b>I 事業活動収支の部</b>					
<b>1. 事業活動収入</b>					
(1) 基本財産運用収入	4,578,000	4,578,000	3,850,996	△ 727,004	
① 基本財産運用収入	4,578,000	4,578,000	3,850,996	△ 727,004	
基本財産利息収入	4,578,000	4,578,000	3,850,996	△ 727,004	
(2) 補助金事業収入	574,639,000	574,639,000	528,282,468	△ 46,356,532	
① 区補助金収入	538,771,000	538,771,000	493,724,549	△ 45,046,451	
区補助金収入	538,771,000	538,771,000	493,724,549	△ 45,046,451	
② 事業運営収入	35,868,000	35,868,000	34,557,919	△ 1,310,081	
事業運営収入	21,668,000	21,668,000	20,276,919	△ 1,391,081	
広告料収入	14,200,000	14,200,000	14,281,000	81,000	
(3) 指定管理事業収入	978,629,000	978,629,000	956,642,584	△ 21,986,416	
① 指定管理料収入	970,492,000	970,492,000	950,410,289	△ 20,081,711	
指定管理料収入	970,492,000	970,492,000	950,410,289	△ 20,081,711	
② 指定管理事業運営収入	8,137,000	8,137,000	6,232,295	△ 1,904,705	
指定管理事業運営収入	8,137,000	8,137,000	6,232,295	△ 1,904,705	
(4) 負担金収入	3,359,000	3,359,000	4,488,945	1,129,945	
① 負担金収入	3,359,000	3,359,000	4,488,945	1,129,945	
共催事業負担金収入	3,359,000	3,359,000	4,488,945	1,129,945	
(5) 寄附金収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
① 寄附金収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
寄附金収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
(6) 雑収入	550,000	550,000	517,863	△ 32,137	
① 雑収入	550,000	550,000	517,863	△ 32,137	
受取利息	500,000	500,000	422,433	△ 77,567	
雑収入	50,000	50,000	95,430	45,430	
事業活動収入 計(A)	1,561,756,000	1,561,756,000	1,493,782,856	△ 67,973,144	(執行率 95.6%)
<b>2. 事業活動支出</b>					
(1) 補助金事業費	464,863,000	464,863,000	439,119,956	25,743,044	(執行率 94.5%)
① 人件費	179,208,000	179,208,000	170,836,584	8,371,416	(執行率 95.3%)
給与手当	139,895,000	138,395,000	130,780,070	7,614,930	
福利厚生費	19,564,000	18,914,000	18,676,852	237,148	
非常勤職員費	19,749,000	21,249,000	20,903,933	345,067	
賃金	0	650,000	475,729	174,271	
② コミュニティ振興費	131,939,000	131,939,000	130,769,506	1,169,494	(執行率 99.1%)
諸謝金	1,097,000	849,000	713,000	136,000	
費用弁償	0	98,000	52,000	46,000	
旅費交通費	1,080,000	962,000	798,450	163,550	
通信運搬費	527,000	432,000	331,040	100,960	
消耗什器備品費	1,309,000	1,279,000	1,127,280	151,720	
消耗品費	1,378,000	1,373,000	1,111,101	261,899	
修繕費	27,000	33,000	5,775	27,225	
印刷製本費	363,000	363,000	343,665	19,335	
委託費	59,658,000	60,295,000	60,274,275	20,725	
賃借料	5,853,000	5,771,000	5,699,800	71,200	
保険料	527,000	364,000	193,120	170,880	
負担金支出	60,120,000	60,120,000	60,120,000	0	

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>③ スポーツ振興費</b>	<b>79,337,000</b>	<b>79,337,000</b>	<b>75,115,252</b>	<b>4,221,748</b>	<b>(執行率 94.7%)</b>
諸謝金	3,702,000	3,636,000	3,063,106	572,894	
旅費交通費	1,378,000	1,378,000	1,269,210	108,790	
通信運搬費	854,000	854,000	525,381	328,619	
消耗什器備品費	429,000	483,000	483,000	0	
消耗品費	5,206,000	5,184,000	4,393,591	790,409	
修繕費	473,000	473,000	48,772	424,228	
印刷製本費	67,000	67,000	65,100	1,900	
委託費	50,339,000	50,090,000	48,597,870	1,492,130	
賃借料	15,935,000	16,197,000	16,036,425	160,575	
保険料	923,000	923,000	581,297	341,703	
負担金支出	31,000	52,000	51,500	500	
<b>④ 文化振興・生涯学習費</b>	<b>59,474,000</b>	<b>59,474,000</b>	<b>48,431,946</b>	<b>11,042,054</b>	<b>(執行率 81.4%)</b>
諸謝金	11,193,000	9,050,000	5,866,993	3,183,007	
費用弁償	0	28,000	27,600	400	
通信運搬費	650,000	605,000	492,800	112,200	
消耗品費	2,279,000	2,124,000	1,604,627	519,373	
印刷製本費	1,212,000	1,253,000	1,001,607	251,393	
委託費	27,689,000	29,000,000	23,566,274	5,433,726	
賃借料	3,032,000	4,345,000	3,373,439	971,561	
保険料	67,000	69,000	15,600	53,400	
負担金支出	13,352,000	13,000,000	12,483,006	516,994	
<b>⑤ 健康増進費</b>	<b>14,905,000</b>	<b>14,905,000</b>	<b>13,966,668</b>	<b>938,332</b>	<b>(執行率 93.7%)</b>
諸謝金	200,000	200,000	48,020	151,980	
通信運搬費	5,000	87,000	86,050	950	
消耗品費	346,000	433,000	299,971	133,029	
印刷製本費	221,000	221,000	60,375	160,625	
委託費	13,265,000	13,096,000	12,615,992	480,008	
保険料	868,000	868,000	856,260	11,740	
<b>(2) 指定管理事業費</b>	<b>978,629,000</b>	<b>978,629,000</b>	<b>924,676,708</b>	<b>53,952,292</b>	<b>(執行率 94.5%)</b>
<b>① 人件費</b>	<b>473,232,000</b>	<b>473,992,000</b>	<b>460,388,027</b>	<b>13,603,973</b>	<b>(執行率 97.1%)</b>
給与手当	30,675,000	31,099,000	31,097,690	1,310	
福利厚生費	15,713,000	16,365,000	15,194,081	1,170,919	
非常勤職員費	103,464,000	99,888,000	93,448,431	6,439,569	
賃金	0	1,000,000	760,800	239,200	
外部委託費	323,380,000	325,640,000	319,887,025	5,752,975	
<b>② コミュニティ振興費</b>	<b>121,651,000</b>	<b>121,651,000</b>	<b>113,016,783</b>	<b>8,634,217</b>	<b>(執行率 92.9%)</b>
諸謝金	3,767,000	3,074,000	2,587,360	486,640	
旅費交通費	924,000	884,000	201,730	682,270	
通信運搬費	1,258,000	1,443,000	1,208,649	234,351	
消耗品費	14,532,000	14,149,000	13,433,891	715,109	
修繕費	11,891,000	12,571,000	10,523,597	2,047,403	
印刷製本費	492,000	439,000	388,857	50,143	
光熱水料費	6,100,000	6,100,000	5,512,316	587,684	
委託費	71,824,000	71,813,000	70,261,732	1,551,268	
賃借料	5,348,000	5,636,000	5,377,613	258,387	
保険料	439,000	466,000	302,908	163,092	
租税公課	4,076,000	4,076,000	2,518,130	1,557,870	
負担金支出	1,000,000	1,000,000	700,000	300,000	

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>③ スポーツ振興費</b>	288,451,000	287,691,000	260,141,285	27,549,715	(執行率 90.4%)
旅費交通費	53,000	131,000	40,280	90,720	
通信運搬費	2,370,000	2,400,000	2,034,201	365,799	
消耗品費	17,579,000	17,096,000	15,007,322	2,088,678	
修繕費	26,600,000	26,600,000	26,077,736	522,264	
印刷製本費	9,229,000	8,516,000	7,280,595	1,235,405	
燃料費	172,000	172,000	149,846	22,154	
光熱水料費	131,637,000	131,637,000	115,367,562	16,269,438	
委託費	93,268,000	90,519,000	84,277,729	6,241,271	
賃借料	5,017,000	5,017,000	4,405,182	611,818	
保険料	1,349,000	1,358,000	1,256,122	101,878	
租税公課	1,177,000	4,013,000	4,012,710	290	
雑費	0	232,000	232,000	0	
<b>④ 文化振興・生涯学習費</b>	41,820,000	41,820,000	39,273,421	2,546,579	(執行率 93.9%)
諸謝金	60,000	60,000	16,666	43,334	
旅費交通費	162,000	161,000	50,130	110,870	
通信運搬費	882,000	974,000	885,131	88,869	
消耗品費	5,973,000	5,977,000	5,840,387	136,613	
修繕費	2,590,000	2,966,000	2,859,329	106,671	
印刷製本費	158,000	158,000	85,050	72,950	
燃料費	27,000	27,000	17,850	9,150	
光熱水料費	7,860,000	7,860,000	7,629,755	230,245	
委託費	20,608,000	20,132,000	19,132,969	999,031	
賃借料	1,495,000	1,495,000	1,450,618	44,382	
保険料	68,000	73,000	71,846	1,154	
租税公課	1,937,000	1,937,000	1,233,690	703,310	
<b>⑤ 健康増進費</b>	53,475,000	53,475,000	51,857,192	1,617,808	(執行率 97.0%)
旅費交通費	28,000	28,000	2,960	25,040	
通信運搬費	313,000	1,125,000	1,117,610	7,390	
消耗什器備品費	334,000	183,000	0	183,000	
消耗品費	1,096,000	1,697,000	1,569,797	127,203	
修繕費	1,359,000	1,505,000	1,174,583	330,417	
印刷製本費	324,000	645,000	617,634	27,366	
委託費	44,631,000	42,470,000	42,250,515	219,485	
賃借料	5,052,000	5,266,000	4,862,498	403,502	
保険料	97,000	105,000	104,365	635	
租税公課	241,000	451,000	157,230	293,770	
<b>(3) その他事業費</b>	0	3,000,000	2,802,699	197,301	(執行率 93.4%)
<b>① コミュニティ振興費</b>	0	1,000,000	924,757	75,243	(執行率 92.5%)
消耗什器備品費	0	900,000	825,082	74,918	
消耗品費	0	100,000	99,675	325	
<b>② スポーツ振興費</b>	0	1,300,000	1,236,567	63,433	(執行率 95.1%)
消耗什器備品費	0	850,000	805,230	44,770	
消耗品費	0	450,000	431,337	18,663	
<b>③ 文化振興・生涯学習費</b>	0	400,000	365,375	34,625	(執行率 91.3%)
消耗什器備品費	0	300,000	280,325	19,675	
消耗品費	0	100,000	85,050	14,950	
<b>④ 健康増進費</b>	0	300,000	276,000	24,000	(執行率 92.0%)
消耗品費	0	300,000	276,000	24,000	

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>(4) 管理費</b>	123,317,000	123,317,000	105,293,140	18,023,860	(執行率 85.4%)
① 人件費	81,091,000	81,609,000	68,283,718	13,325,282	(執行率 83.7%)
給与手当	68,675,000	65,675,000	54,069,303	11,605,697	
福利厚生費	8,216,000	8,216,000	6,989,670	1,226,330	
非常勤職員費	0	3,000,000	2,507,315	492,685	
外部委託費	4,200,000	4,718,000	4,717,430	570	
② 運営事務費	34,226,000	33,708,000	29,565,832	4,142,168	(執行率 87.7%)
諸謝金	3,664,000	3,664,000	3,015,800	648,200	
費用弁償	1,130,000	1,130,000	695,000	435,000	
旅費交通費	733,000	733,000	438,350	294,650	
通信運搬費	3,358,000	3,358,000	1,359,383	1,998,617	
消耗什器備品費	626,000	626,000	459,675	166,325	
消耗品費	3,857,000	3,857,000	3,684,095	172,905	
修繕費	105,000	105,000	0	105,000	
印刷製本費	447,000	447,000	247,590	199,410	
燃料費	120,000	120,000	93,551	26,449	
委託費	15,115,000	14,030,000	14,014,870	15,130	
賃借料	2,908,000	2,908,000	2,869,482	38,518	
保険料	1,229,000	1,229,000	1,208,562	20,438	
租税公課	745,000	872,000	871,424	576	
負担金支出	152,000	152,000	132,000	20,000	
雑費	37,000	477,000	476,050	950	
③ その他管理費	8,000,000	8,000,000	7,443,590	556,410	(執行率 93.0%)
外部委託費	1,800,000	520,000	0	520,000	
委託費	6,200,000	7,360,000	7,323,750	36,250	
租税公課	0	20,000	19,840	160	
雑費	0	100,000	100,000	0	
事業活動支出 計(B)	1,566,809,000	1,569,809,000	1,471,892,503	97,916,497	(執行率 93.8%)
(A)-(B)事業活動収支差額(C)	△ 5,053,000	△ 8,053,000	21,890,353	29,943,353	
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1. 投資活動収入					
(1) 特定資産取崩収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
① 特定資産取崩収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
特定資産取崩収入	1,000	1,000	0	△ 1,000	
投資活動収入 計(D)	1,000	1,000	0	△ 1,000	
2. 投資活動支出					
(1) 基本財産取得支出	1,000	1,000	0	1,000	
① 基本財産取得支出	1,000	1,000	0	1,000	
基本財産積立金支出	1,000	1,000	0	1,000	
(2) 特定資産取得支出	447,000	447,000	0	447,000	
① 特定資産取得支出	447,000	447,000	0	447,000	
退職給付引当資産支出	447,000	447,000	0	447,000	
投資活動支出 計(E)	448,000	448,000	0	448,000	
(D)-(E)投資活動収支差額(F)	△ 447,000	△ 447,000	0	447,000	
<b>III 予備費支出(G)</b>	4,500,000	2,500,000	0	2,500,000	
(C)+(F)-(G)当期収支差額(H)	△ 10,000,000	△ 11,000,000	21,890,353	32,890,353	
前期繰越収支差額(I)	10,000,000	24,421,000	24,421,932	932	
(H)+(I)次期繰越収支差額	0	13,421,000	46,312,285	32,891,285	

## 2 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払金、未払金、前受金、預り金を含めている。  
なお、前期末残高及び当期末残高は、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	209,694,822	224,179,879
未収入金	2,762,115	3,879,097
前払金	0	4,109
合計	212,456,937	228,063,085
未払金	186,664,985	181,421,050
前受金	4,400	45,000
預り金	1,365,620	284,750
合計	188,035,005	181,750,800
次期繰越収支差額	24,421,932	46,312,285

### 3 貸借対照表

平成23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	224,179,879		
(2) 未収入金	3,879,097		
(3) 前払金	4,109		
流動資産合計	228,063,085		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 投資有価証券	499,939,837		
② 定期預金	27,000,000		
③ 普通預金	473,500		
基本財産合計	527,413,337		
(2) 特定資産			
① 退職給付引当資産	21,562,000		
② 周年事業等積立資産	12,558,426		
③ 事業安定化積立資産	101,051,892		
特定資産合計	135,172,318		
(3) その他固定資産			
① 車両運搬具	14,777		
② 什器備品	901,824		
③ リース資産	28,336,140		
その他固定資産合計	29,252,741		
固定資産合計	691,838,396		
資産合計	919,901,481		
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
(1) 未払金	181,421,050		
(2) 前受金	45,000		
(3) 預り金	284,750		
(4) 短期リース債務	19,616,349		
流動負債合計	201,367,149		
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	21,562,000		
(2) 長期リース債務	8,750,504		
固定負債合計	30,312,504		
負債合計	231,679,653		
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	527,413,337		
(うち基本財産への充当額)	( 527,413,337 )	( )	
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( )	
2. 一般正味財産	160,808,491		
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( )	
(うち特定資産への充当額)	( 113,610,318 )	( )	
正味財産合計	688,221,828		
負債及び正味財産合計	919,901,481		

「公益法人会計基準」の運用指針の附則「公益法人会計基準を適用する際の経過措置」に基づき前年度の記載を省略しております。

## 4 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 基本財産運用益	3,850,996		
1 基本財産運用益	3,850,996		
基本財産利息収益	3,850,996		
② 補助金事業収益	528,282,468		
1 区補助金収益	493,724,549		
区補助金収益	493,724,549		
2 事業運営収益	34,557,919		
事業運営収益	20,276,919		
広告料収益	14,281,000		
③ 指定管理収益	956,642,584		
1 区指定管理施設収益	950,410,289		
指定管理施設収益	950,410,289		
2 指定管理事業運営収益	6,232,295		
指定管理事業収益	6,232,295		
④ 負担金収益	4,488,945		
1 負担金収益	4,488,945		
共済事業負担金収益	4,488,945		
⑤ 寄附金収益	0		
1 寄附金収益	0		
寄附金収益	0		
⑥ 雑収益	384,804		
1 雑収益	384,804		
受取利息	289,374		
雑収益	95,430		
<b>経常収益計</b>	<b>1,493,649,797</b>		
(2) 経常費用			
① 事業費	1,466,486,106		
1 人件費	696,080,629		
給与手当	213,050,463		
非常勤職員費	116,702,979		
賃金	1,236,529		
福利厚生費	40,486,203		
外部委託費	324,604,455		
2 その他事業費	770,405,477		
諸謝金	15,310,945		
費用弁償	79,600		

「公益法人会計基準」の運用指針の附則「公益法人会計基準を適用する際の経過措置」に基づき前年度の記載を省略しております。

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	2,801,110		
通信運搬費	8,039,845		
消耗什器備品費	2,853,312		
消耗品費	47,836,844		
修繕費	40,689,792		
印刷製本費	10,090,473		
燃料費	261,247		
光熱水料費	128,509,633		
委託費	382,144,616		
賃借料	24,385,037		
保険料	4,590,080		
租税公課	8,557,424		
負担金	73,486,506		
減価償却費	19,887,410		
支払利息	73,553		
雑費	808,050		
② 管理費	4,404,260		
1 人件費	3,427,700		
給与手当	2,896,600		
非常勤職員費	156,700		
福利厚生費	374,400		
2 運営事務費	976,560		
費用弁償	695,000		
通信運搬費	400		
委託費	171,360		
租税公課	109,800		
<b>経常費用計</b>	<b>1,470,890,366</b>		
評価損益等調整前当期経常増減額	22,759,431		
当期経常増減額	22,759,431		
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	22,759,431		
法人税、住民税及び事業税	145,800		
当期一般正味財産増減額	22,613,631		
一般正味財産期首残高	138,194,860		
一般正味財産期末残高	160,808,491		
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	2,722,712		
一般正味財産への振替額	△ 3,850,996		
当期指定正味財産増減額	△ 1,128,284		
指定正味財産期首残高	528,541,621		
指定正味財産期末残高	527,413,337		
III 正味財産期末残高	688,221,828		

# 正味財産増減計算書内訳表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計	法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1		
	コミュニティ振興	スポーツ振興	文化振興・生涯学習	健康増進			施設の公益外		
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	3,850,996	3,850,996
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	3,850,996	3,850,996
基本財産利息収益	0	0	0	0	0	0	0	3,850,996	3,850,996
② 補助金事業収益	206,138,624	214,119,807	88,504,547	18,180,665	0	526,943,643	803,629	535,196	528,282,468
1 区補助金収益	190,296,244	205,112,678	79,941,717	17,035,085	0	492,385,724	803,629	535,196	493,724,549
区補助金収益	190,296,244	205,112,678	79,941,717	17,035,085	0	492,385,724	803,629	535,196	493,724,549
2 事業運営収益	15,842,380	9,007,129	8,562,830	1,145,580	0	34,557,919	0	0	34,557,919
事業運営収益	1,561,380	9,007,129	8,562,830	1,145,580	0	20,276,919	0	0	20,276,919
広告料収益	14,281,000	0	0	0	0	14,281,000	0	0	14,281,000
③ 指定管理収益	201,139,609	588,736,314	97,053,685	57,575,225	0	944,504,833	12,137,751	0	956,642,584
1 区指定管理施設収益	197,268,664	588,736,314	97,005,035	55,262,525	0	938,272,538	12,137,751	0	950,410,289
指定管理施設収益	197,268,664	588,736,314	97,005,035	55,262,525	0	938,272,538	12,137,751	0	950,410,289
2 指定管理事業運営収益	3,870,945	0	48,650	2,312,700	0	6,232,295	0	0	6,232,295
指定管理事業収益	3,870,945	0	48,650	2,312,700	0	6,232,295	0	0	6,232,295
④ 負担金収益	185,000	0	3,670,000	633,945	0	4,488,945	0	0	4,488,945
1 負担金収益	185,000	0	3,670,000	633,945	0	4,488,945	0	0	4,488,945
共済事業負担金収益	185,000	0	3,670,000	633,945	0	4,488,945	0	0	4,488,945
⑤ 寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥ 雑収益	74,548	165,931	32,396	16,861	0	289,736	77,000	18,068	384,804
1 雑収益	74,548	165,931	32,396	16,861	0	289,736	77,000	18,068	384,804
受取利息	74,186	165,931	32,396	16,861	0	289,374	0	0	289,374
雑収益	362	0	0	0	0	362	77,000	18,068	95,430
<b>経常収益計</b>	<b>407,537,781</b>	<b>803,022,052</b>	<b>189,260,628</b>	<b>76,406,696</b>	<b>0</b>	<b>1,476,227,157</b>	<b>13,018,380</b>	<b>4,404,260</b>	<b>1,493,649,797</b>
(2) 経常費用									
① 事業費	396,962,530	796,185,183	185,045,622	75,837,172	0	1,454,030,507	12,455,599	0	1,466,486,106
1 人件費	165,366,719	441,232,362	75,242,349	8,252,791	0	690,094,221	5,986,408	0	696,080,629
給与手当	56,611,513	112,918,112	35,617,825	6,927,649	0	212,075,099	975,364	0	213,050,463
非常勤職員費	68,409,318	14,300,915	30,313,955	121,997	0	113,146,185	3,556,794	0	116,702,979
賃金	737,414	0	475,729	0	0	1,213,143	23,386	0	1,236,529
福利厚生費	14,921,470	15,826,896	8,239,500	958,310	0	39,946,176	540,027	0	40,486,203
外部委託費	24,687,004	298,186,439	595,340	244,835	0	323,713,618	890,837	0	324,604,455
2 その他事業費	231,595,811	354,952,821	109,803,273	67,584,381	0	763,936,286	6,469,191	0	770,405,477
諸謝金	4,113,118	4,703,098	6,264,253	204,540	0	15,285,009	25,936	0	15,310,945
費用弁償	52,000	0	27,600	0	0	79,600	0	0	79,600
旅費交通費	1,110,851	1,547,865	103,194	25,710	0	2,787,620	13,490	0	2,801,110
通信運搬費	1,838,483	3,298,348	1,527,906	1,274,191	0	7,938,928	100,917	0	8,039,845
消耗什器備品費	948,965	1,538,201	338,336	23,857	0	2,849,359	3,953	0	2,853,312

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1			
	コミュニティ振興	スポーツ振興	文化振興・生涯学習	健康増進			施設の公益外			
消耗品費	11,137,778	21,835,661	11,846,092	2,336,973	0	47,156,504	680,340	0	47,836,844	
修繕費	9,448,312	26,117,401	3,351,551	1,174,583	0	40,091,847	597,945	0	40,689,792	
印刷製本費	799,248	7,480,334	1,114,076	690,859	0	10,084,517	5,956	0	10,090,473	
燃料費	25,212	200,629	29,656	4,855	0	260,352	895	0	261,247	
光熱水料費	5,308,360	115,319,690	7,011,152	0	0	127,639,202	870,431	0	128,509,633	
委託費	120,295,327	143,366,783	59,050,501	55,584,985	0	378,297,596	3,847,020	0	382,144,616	
賃借料	10,080,349	6,699,331	5,120,908	2,333,924	0	24,234,512	150,525	0	24,385,037	
保険料	817,177	2,494,635	238,511	1,023,349	0	4,573,672	16,408	0	4,590,080	
租税公課	2,566,341	4,425,861	1,218,318	196,758	0	8,407,278	150,146	0	8,557,424	
負担金	60,855,574	123,282	12,499,664	6,851	0	73,485,371	1,135	0	73,486,506	
減価償却費	1,896,868	15,310,826	1,477	2,678,239	0	19,887,410	0	0	19,887,410	
支払利息	73,553	0	0	0	0	73,553	0	0	73,553	
雑費	228,295	490,876	60,078	24,707	0	803,956	4,094	0	808,050	
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	4,404,260	4,404,260	
1 人件費	0	0	0	0	0	0	0	3,427,700	3,427,700	
給与手当						0		2,896,600	2,896,600	
非常勤職員費						0		156,700	156,700	
福利厚生費						0		374,400	374,400	
2 運営事務費	0	0	0	0	0	0	0	976,560	976,560	
費用弁償						0		695,000	695,000	
通信運搬費						0		400	400	
委託費						0		171,360	171,360	
租税公課						0		109,800	109,800	
<b>経常費用計</b>	<b>396,962,530</b>	<b>796,185,183</b>	<b>185,045,622</b>	<b>75,837,172</b>	<b>0</b>	<b>1,454,030,507</b>	<b>12,455,599</b>	<b>4,404,260</b>	<b>1,470,890,366</b>	
評価損益等調整前当期経常増減額	10,575,251	6,836,869	4,215,006	569,524	0	22,196,650	562,781	0	22,759,431	
当期経常増減額	10,575,251	6,836,869	4,215,006	569,524	0	22,196,650	562,781	0	22,759,431	
2. 経常外増減の部										
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額					281,391	281,391	△ 281,391		0	
税引前当期一般正味財産増減額	10,575,251	6,836,869	4,215,006	569,524	281,391	22,478,041	281,390	0	22,759,431	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	145,800	0	145,800	
当期一般正味財産増減額	10,575,251	6,836,869	4,215,006	569,524	281,391	22,478,041	135,590	0	22,613,631	
一般正味財産期首残高	36,306,933	51,939,763	36,805,939	13,142,225	0	138,194,860	0	0	138,194,860	
一般正味財産期末残高	46,882,184	58,776,632	41,020,945	13,711,749	281,391	160,672,901	135,590	0	160,808,491	
II 指定正味財産増減の部										
基本財産受取利息						0		2,722,712	2,722,712	
一般正味財産への振替額						0		△ 3,850,996	△ 3,850,996	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,128,284	△ 1,128,284	
指定正味財産期首残高						0		528,541,621	528,541,621	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	527,413,337	527,413,337	
III 正味財産期末残高	46,882,184	58,776,632	41,020,945	13,711,749	281,391	160,672,901	135,590	527,413,337	688,221,828	

## 5 財 産 目 録

平成23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	事務局	運転資金として	122,839
		事務局 事業課	"	43,300
		麻布区民センター	"	140,676
		赤坂区民センター	"	63,254
		高輪区民センター	"	76,680
		芝浦港南区民センター	"	63,489
		台場区民センター	"	76,674
		生涯学習センター	"	81,599
		生涯学習センター	"	10,606
		青山生涯学習館	"	28,343
		健康増進センター	"	58,100
		健康増進センター	"	88,620
		スポーツセンター 指定管理施設課	"	2,286,433
		麻布区民センター	施設使用料の預り金	2,600
		赤坂区民センター	"	1,050
		高輪区民センター	"	22,000
		芝浦港南区民センター	"	15,450
		台場区民センター	"	900
		生涯学習センター	"	11,150
		"	コピー機使用料の預り金	9,750
		青山生涯学習館	施設使用料の預り金	3,800
	"	コピー機使用料の預り金	2,450	
	スポーツセンター 指定管理施設課	施設使用料の預り金	51,100	
	計		3,260,863	
	郵便振替貯金	チケットセンター	運転資金として	161,300
		倶楽部Kissポート	"	3,200
		計		164,500
	普通預金	事務局・委託金口 みずほ銀行・公務第一部	運転資金として	58,510,400
		麻布区民センター みずほ銀行・公務第一部	"	680,088
		赤坂区民センター みずほ銀行・赤坂支店	"	528,424
		高輪区民センター みずほ銀行・麻布支店	"	511,336
		芝浦港南区民センター さわやか信用金庫・芝浦出張所	"	790,275
		台場区民センター 三菱東京UFJ銀行・赤坂支店	"	315,955
		生涯学習センター みずほ銀行・公務第一部	"	830,540
		青山生涯学習館 みずほ銀行・青山支店	"	114,183
		スポーツセンター さわやか信用金庫・東京港支店	"	2,061,382
		" 三菱東京UFJ銀行・三田支店	"	6,986,844
		事務局 芝信用金庫・本店営業部	"	39,000
		" さわやか信用金庫・赤坂支店	"	109,868
		" 東京都民銀行・本店営業部	"	8,444
		区民センター みずほ銀行・公務第一部	"	40,607,796
		生涯学習 みずほ銀行・公務第一部	"	11,696,504
スポーツセンター みずほ銀行・公務第一部		"	88,099,832	
健康増進センター みずほ銀行・公務第一部		"	8,863,645	
計		220,754,516		
未収入金	kissポート誌広告料収入 2・3月分	公益目的事業に係る未収入金	2,200,000	
	公共ホール支援助成金、芸術文化助成金	"	970,000	
	国保運動負荷検査等助成金 3月分	"	99,500	
	共催事業手数料 他	"	609,597	
計		3,879,097		
前払金	三菱UFJ証券(株)第298回利付国債 経過利子	基本財産の債権購入時の前払利息	4,109	
	計		4,109	
流動資産 合計			228,063,085	

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576回東京都公募公債	運用益は管理費の財源としている	100,323,436	
			福岡県平成21年度第2回公募公債	"	99,870,924	
			第90回利付国債	"	99,886,978	
			第298回利付国債	"	99,940,999	
			第145回国庫短期証券	"	99,917,500	
			計		499,939,837	
		定期預金	さわやか信用金庫・赤坂支店	運用益は管理費の財源としている	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	"	7,000,000	
			計		27,000,000	
	普通預金	みずほ銀行・公務第一部	基本財産のうち、普通預金預け入れ額	473,500		
		基本財産 合計			527,413,337	
	特定資産	退職給付引当資産	中央三井信託銀行・本店営業部(普通預金)	退職金の支払に備えた預金	21,562,000	
				計	21,562,000	
		周年事業等積立資産	三井住友銀行・赤坂支店(普通預金)	周年事業に使用するために積立てている資産	64,126	
			三井住友銀行・赤坂支店(定期預金)	"	2,500,000	
			第121回国庫短期証券	"	9,994,300	
			計		12,558,426	
		事業安定化積立資産	三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店(普通預金)	公益事業及び管理費に使用するために積立てている資産	1,158,690	
			第136回国庫短期証券	"	19,980,740	
			第93回利付国債	"	19,967,692	
			第172回国庫短期証券	"	29,952,930	
	第115回国庫短期証券		"	29,991,840		
		計		101,051,892		
		特定資産 合計			135,172,318	
	その他固定資産	車両運搬具	日産 キャラバン 1台	公益目的保有財産の車両であり、公益目的事業で共同使用している	14,777	
什器備品			シーマリック社製ハンドベル 一式	公益目的保有財産であり、公1事業に使用している	901,824	
リース資産		セノー製トレーニング機器 一式	公益目的保有財産であり、公2事業に使用している	15,302,700		
		施設管理運営及び健康サポートシステム 一式	公益目的保有財産であり、公4事業に使用している	8,032,500		
		複写機・FAX複合機4台、印刷機3台	公益目的保有財産であり、公1事業に使用している	5,000,940		
		計		28,336,140		
	その他の固定資産 合計			29,252,741		
固定資産 合計					691,838,396	
資産合計					919,901,481	
( 流動負債 )	未払金	区補助金収入返還額	公益目的事業費の未払い分	45,046,451		
		指定管理事業収入返還額	"	20,081,711		
		公1 コミュニティ事業未払金	公益目的事業費の未払い分	27,262,324		
		公2 スポーツ事業未払金	"	70,070,990		
		公3 生涯学習事業未払金	"	6,388,488		
		公4 健康増進事業未払金	"	5,395,202		
		収1 収益事業未払金	収益事業費の未払い分	19,840		
		管理運営費及び事業共通人件費等	管理運営費及び事業共通人件費等の未払い分	7,156,044		
			計		181,421,050	
	前受金	公2 サッカー大会参加費	公益目的事業費の前受分	45,000		
			計	45,000		
	預り金	麻布区民センター	施設使用料の預り金	2,600		
		赤坂区民センター	"	1,050		
		高輪区民センター	"	22,000		
		芝浦港南区民センター	"	15,450		
		台場区民センター	"	900		
		生涯学習センター	"	11,150		
		"	コピー機使用料の預り金	9,750		
		青山生涯学習館	施設使用料の預り金	3,800		
		"	コピー機使用料の預り金	2,450		
スポーツセンター 指定管理施設課		施設使用料の預り金	51,100			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	短期リース債務	事務局	事業参加者からの公益目的事業参加費預り金	164,500	
		計		284,750	
		ゼノー製トレーニング機器 一式	リース資産に対応する債務で支払期限が1年以内のもの	15,302,700	
		施設管理運営及び健康サポートシステム 一式	"	2,677,500	
		複写機・FAX複合機4台、印刷機3台	"	1,636,149	
	計			19,616,349	
流動負債 合計					201,367,149
( 固定負債 )					
	退職給付引当金		従業員の退職給付に備えたもの	21,562,000	
	長期リース債務	施設管理運営及び健康サポートシステム 一式	リース資産に対応する債務で支払期限が1年以上のもの	5,355,000	
		複写機・FAX複合機4台、印刷機3台	"	3,395,504	
		計		8,750,504	
固定負債 合計					30,312,504
負債 合計					231,679,653
正味財産					688,221,828

## 6 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  
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。  
ただし、重要性の乏しいものを除く。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
車両運搬具及び什器備品・・・定額法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
・・・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。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務に基づき、期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、退職一時金制度の期末要支給額に基づき計算している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

- (1) 「公益法人会計基準及び運用指針」の適用  
当事業年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、内閣府公益認定等委員会)及び「公益法人会計基準」の運用指針」(平成20年4月11日、内閣府公益認定等委員会)を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却方法の変更  
当事業年度より、有形固定資産の減価償却の方法を定額法に変更している。これによる一般正味財産増減額に与える影響は軽微である。
- (3) 「リース取引に関する会計基準」の適用  
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。これによる一般正味財産増減額に与える影響は軽微である。

### 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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	501,541,621	299,781,935	301,383,719	499,939,837
定期預金	26,060,000	940,000	0	27,000,000
普通預金	940,000	516,891	983,391	473,500
小 計	528,541,621	301,238,826	302,367,110	527,413,337
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	21,538,996	23,447,653	23,424,649	21,562,000
周年事業等積立資産	12,615,200	12,595,655	12,652,429	12,558,426
事業安定化積立資産	101,151,181	129,868,142	129,967,431	101,051,892
小 計	135,305,377	165,911,450	166,044,509	135,172,318
合 計	663,846,998	467,150,276	468,411,619	662,585,655

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				
投資有価証券	499,939,837	(499,939,837)	—	—
定期預金	27,000,000	(27,000,000)	—	—
普通預金	473,500	(473,500)	—	—
小 計	527,413,337	(527,413,337)	—	—
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	12,558,426	—	(12,558,426)	—
事業安定化積立資産	101,051,892	—	(101,051,892)	—
小 計	135,172,318	—	(113,610,318)	(21,562,000)
合 計	662,585,655	(527,413,337)	(113,610,318)	(21,562,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	当期期末残高
車両運搬具	1,477,466	1,462,689	14,777
什器備品	1,127,280	225,456	901,824
リース資産	47,983,320	19,647,180	28,336,140
合 計	50,588,066	21,335,325	29,252,741

6. 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
基本 財 産	地方債 第576回東京都公募公債	100,323,436	100,480,000	156,564
	地方債 福岡県H21年度第2回公募公債	99,870,924	100,940,000	1,069,076
	国債 第90回利付国債	99,886,978	99,500,000	△ 386,978
	国債 第298回利付国債	99,940,999	99,900,000	△ 40,999
	国債 第145回国庫短期証券	99,917,500	99,930,000	12,500
	合 計	499,939,837	500,750,000	810,163
特定 資 産	周年事業等積立資産			
	国債 第121回国庫短期証券	9,994,300	9,996,000	1,700
	事業安定化積立資産			
	国債 第136回国庫短期証券	19,980,740	19,988,000	7,260
	国債 第93回利付国債	19,967,692	20,032,000	64,308
	国債 第172回国庫短期証券	29,952,930	29,964,000	11,070
	国債 第115回国庫短期証券	29,991,840	29,991,000	△ 840
	小 計	99,893,202	99,975,000	81,798
合 計	109,887,502	109,971,000	83,498	
総 計	609,827,339	610,721,000	893,661	

7. 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						
運営費補助金	東京都港区	0	493,724,549	493,724,549	0	

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は区に返還することになっている。

8. 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産利息収益	3,850,996
合 計	3,850,996

9. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

スポーツ振興事業におけるセノー製トレーニングマシン
健康増進事業における施設管理運営及び健康サポートシステム
コミュニティ振興事業における複写機・FAX複合機、印刷機

10. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	21,562,000	0	0	0	21,562,000

# 監査報告書

平成 23 年 4 月 28 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 殿

監事 福田 健治 ㊟

監事 杉本 昇三 ㊟

私たち監事は、平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの平成 22 年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 197 条にて準用する第 99 条第 1 項の規定に基づき監査報告書を作成しましたので以下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、理事会その他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、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法により、当該年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書）並びに財産目録、収支計算書について監査しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、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。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類並びに財産目録、収支計算書の監査結果

計算書類並びに財産目録、収支計算書は、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