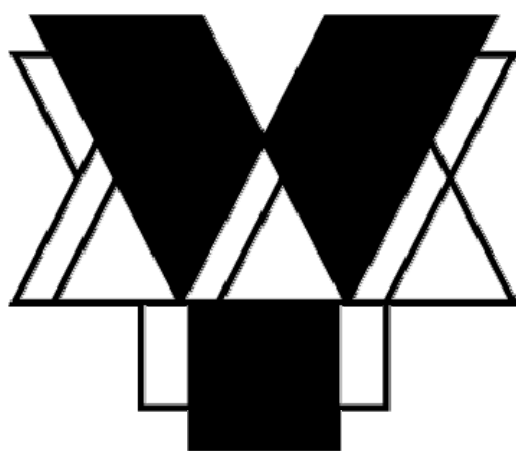


平成23年度
(平成23年4月～平成23年6月)

収支決算書



2011 (平成23) 年9月

公益財団法人 横浜市体育協会

目 次

	頁
1 財務諸表	
(1) 貸借対照表総括表	… 1
(2) 正味財産増減計算書総括表	… 2
(3) 一般会計貸借対照表	… 3
(4) 一般会計正味財産増減計算書	… 4
(5) 施設管理事業特別会計貸借対照表	… 5
(6) 施設管理事業特別会計正味財産増減計算書	… 6
(7) よこはまスポーツ振興基金特別会計貸借対照表	… 7
(8) よこはまスポーツ振興基金特別会計正味財産増減計算書	… 8
(9) ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計貸借対照表	… 9
(10) ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計正味財産増減計算書	… 10
(11) キャッシュ・フロー計算書	… 11
(12) 財務諸表に対する注記	… 12
(13) 財産目録	… 16
2 収支計算書	
(1) 収支計算書総括表	… 17
(2) 一般会計収支計算書	… 18
(3) 施設管理事業特別会計収支計算書	… 20
(4) よこはまスポーツ振興基金特別会計収支計算書	… 22
(5) ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計収支計算書	… 23
3 独立監査人の監査報告書	… 24
4 監事の監査報告書	… 26

財務諸表

貸借対照表総括表

平成 23 年 6 月 30 日現在

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	施 設 管 理 事 業 特 別 会 計	よ こ は ま ス ポ ー ツ 振 興 基 金 特 別 会 計	ワ ー ル ド カ ッ プ 決 勝 戦 開 催 記 念 基 金 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	143,025,271	936,403,376	2,416,174	1,117,136		1,082,961,957
未収金	2,277,854	105,349,702	0	0		107,627,556
前払金	67,014,936	76,533,039	0	0		143,547,975
立替金	6,283,755	116,126,934	155	0	△ 102,807,926	19,602,918
有価証券	197	0	0	0		197
貯蔵品	329,550	2,986,116	0	0		3,315,666
流動資産合計	218,931,563	1,237,399,167	2,416,329	1,117,136	△ 102,807,926	1,357,056,269
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	112,501,760	0	0	0		112,501,760
定期預金	9,148,240	0	0	0		9,148,240
基本財産合計	121,650,000	0	0	0	0	121,650,000
(2) 特定資産						
周年記念事業積立資産	710,000	0	0	0		710,000
減価償却引当資産	14,091,086	175,506,948	0	0		189,598,034
企業年金保険調整積立資産	17,336,000	0	0	0		17,336,000
財政調整基金資産	685,000,000	0	0	0		685,000,000
よこはまスポーツ振興基金特定預金	0	0	22,177,954	0		22,177,954
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金	0	0	0	163,410,785		163,410,785
特定資産合計	717,137,086	175,506,948	22,177,954	163,410,785	0	1,078,232,773
(3) その他固定資産						
建物	0	501,991,984	0	0		501,991,984
建物付属設備	6,796,829	7,063,642	0	0		13,860,471
構築物	0	154,479,126	0	0		154,479,126
車両運搬具	137,588	99,017	0	0		236,605
什器備品	1,232,852	72,031	0	0		1,304,883
ソフトウェア	277,501	0	0	0		277,501
水道施設利用権	0	306,250	0	0		306,250
保証金	73,450	32,560	0	0		106,010
その他固定資産合計	8,518,220	664,044,610	0	0	0	672,562,830
固定資産合計	847,305,306	839,551,558	22,177,954	163,410,785	0	1,872,445,603
資産合計	1,066,236,869	2,076,950,725	24,594,283	164,527,921	△ 102,807,926	3,229,501,872
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	31,271,213	508,409,484	0	0	△ 2,795,926	536,884,771
未払法人税等	0	282,700	0	0		282,700
前受金	41,671,640	272,722,291	0	0		314,393,931
預り金	144,399,590	46,275,045	0	0	△ 100,012,000	90,662,635
賞与引当金	10,117,916	16,622,119	0	0		26,740,035
流動負債合計	227,460,359	844,311,639	0	0	△ 102,807,926	968,964,072
2. 固定負債						
退職給付引当金	74,527,883	117,171,810	0	0		191,699,693
固定負債合計	74,527,883	117,171,810	0	0	0	191,699,693
負債合計	301,988,242	961,483,449	0	0	△ 102,807,926	1,160,663,765
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
地方公共団体出捐金	75,000,000	0	0	0		75,000,000
地方公共団体補助金	0	0	22,177,954	163,410,785		185,588,739
寄付金	46,650,000	0	0	0		46,650,000
指定正味財産合計	121,650,000	0	22,177,954	163,410,785		307,238,739
(うち基本財産への充当額)	(121,650,000)	(0)	(0)	(0)		(121,650,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(22,177,954)	(163,410,785)		(185,588,739)
2. 一般正味財産	642,598,627	1,115,467,276	2,416,329	1,117,136		1,761,599,368
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(717,137,086)	(175,506,948)	(0)	(0)		(892,644,034)
正味財産合計	764,248,627	1,115,467,276	24,594,283	164,527,921	0	2,068,838,107
負債及び正味財産合計	1,066,236,869	2,076,950,725	24,594,283	164,527,921	△ 102,807,926	3,229,501,872

正味財産増減計算書総括表
平成23年4月1日から平成23年6月30日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	施 設 管 理 事 業 特 別 会 計	よ こ は ま ス ポ ー ツ 振 興 基 金 特 別 会 計	ワ ー ル ド カ ッ プ 決 勝 戦 開 催 記 念 基 金 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	213,800	0	0	0		213,800
特定資産運用益						
特定資産受取利息	197	0	556	0		753
受取会費						
加盟団体受取会費	30,000	0	0	0		30,000
賛助会員受取会費	99,000	0	0	0		99,000
事業収益						
自主的活動事業収益	8,021,154	0	0	0		8,021,154
協賛金等事業収益	2,380,846	0	0	0		2,380,846
受託事業収益	1,255,337	0	0	0		1,255,337
施設運営事業収益	0	172,621,853	0	0		172,621,853
指定管理事業収益	0	1,343,660,379	0	0		1,343,660,379
駐車場等事業収益	0	17,609,412	0	0		17,609,412
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	219,349,360	13,130,000	0	0		232,479,360
受取寄付金						
受取寄付金	500,000	0	0	0		500,000
雑収益						
雑収益	88,654	1,173,214	951,525	0		2,213,393
他会計からの繰入額						
施設管理事業特別会計からの繰入額	41,808,750	0	0	0	△ 41,808,750	0
経常収益計	273,747,098	1,548,194,858	952,081	0	△ 41,808,750	1,781,085,287
(2) 経常費用						
事業費						
競技スポーツ推進事業費	4,779,810	0	0	0		4,779,810
地域スポーツ推進事業費	69,710,043	0	0	0		69,710,043
健康体力づくり推進事業費	1,536,585	0	0	0		1,536,585
スポーツ人材の養成・育成・活用事業費	1,226,295	0	0	0		1,226,295
スポーツ情報の収集・提供／調査研究事業費	10,858,082	0	0	0		10,858,082
スポーツ団体育成・支援事業費	728,680	0	3,100	0		731,780
施設運営事業費	0	203,524,303	0	0		203,524,303
指定管理事業費	0	1,263,323,811	0	0		1,263,323,811
駐車場等事業費	0	12,036,605	0	0		12,036,605
管理費						
管理費	123,853,558	0	0	0		123,853,558
他会計への繰出額						
一般会計への繰出額	0	41,808,750	0	0	△ 41,808,750	0
経常費用計	212,693,053	1,520,693,469	3,100	0	△ 41,808,750	1,691,580,872
当期経常増減額	61,054,045	27,501,389	948,981	0	0	89,504,415
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	61,054,045	27,501,389	948,981	0		89,504,415
法人税、住民税及び事業税	0	282,700	0	0		282,700
当期一般正味財産増減額	61,054,045	27,218,689	948,981	0	0	89,221,715
一般正味財産期首残高	581,544,582	1,088,248,587	1,467,348	1,117,136		1,672,377,653
一般正味財産期末残高	642,598,627	1,115,467,276	2,416,329	1,117,136		1,761,599,368
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	121,650,000	0	22,177,954	163,410,785		307,238,739
指定正味財産期末残高	121,650,000	0	22,177,954	163,410,785		307,238,739
III 正味財産期末残高	764,248,627	1,115,467,276	24,594,283	164,527,921	0	2,068,838,107

一般会計貸借対照表
平成23年6月30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	143,025,271	77,967,076	65,058,195
未収金	2,277,854	14,643,240	△ 12,365,386
前払金	67,014,936	4,952,571	62,062,365
立替金	6,283,755	8,776,245	△ 2,492,490
有価証券	197	363	△ 166
貯蔵品	329,550	1,826,083	△ 1,496,533
流動資産合計	218,931,563	108,165,578	110,765,985
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	112,501,760	112,501,760	0
定期預金	9,148,240	9,148,240	0
基本財産合計	121,650,000	121,650,000	0
(2) 特定資産			
周年記念事業積立資産	710,000	710,000	0
減価償却引当資産	14,091,086	14,091,086	0
企業年金保険調整積立資産	17,336,000	17,336,000	0
財政調整基金資産	685,000,000	685,000,000	0
特定資産合計	717,137,086	717,137,086	0
(3) その他固定資産			
建物附属設備	6,796,829	7,227,622	△ 430,793
車両運搬具	137,588	144,830	△ 7,242
什器備品	1,232,852	1,405,319	△ 172,467
ソフトウェア	277,501	370,002	△ 92,501
保証金	73,450	73,450	0
その他固定資産合計	8,518,220	9,221,223	△ 703,003
固定資産合計	847,305,306	848,008,309	△ 703,003
資産合計	1,066,236,869	956,173,887	110,062,982
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,271,213	28,837,695	2,433,518
前受金	41,671,640	101,000	41,570,640
預り金	144,399,590	109,563,983	34,835,607
賞与引当金	10,117,916	42,420,000	△ 32,302,084
流動負債合計	227,460,359	180,922,678	46,537,681
2. 固定負債			
退職給付引当金	74,527,883	72,056,627	2,471,256
固定負債合計	74,527,883	72,056,627	2,471,256
負債合計	301,988,242	252,979,305	49,008,937
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	75,000,000	75,000,000	0
寄付金	46,650,000	46,650,000	0
指定正味財産合計	121,650,000	121,650,000	0
(うち基本財産への充当額)	(121,650,000)	(121,650,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	642,598,627	581,544,582	61,054,045
(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)	(717,137,086)	(717,137,086)	(0)
正味財産合計	764,248,627	703,194,582	61,054,045
負債及び正味財産合計	1,066,236,869	956,173,887	110,062,982

一般会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30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			
基本財産受取利息	213,800	1,721,837	△ 1,508,037
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	197	2,121,983	△ 2,121,786
③ 受取会費			
加盟団体受取会費	30,000	2,130,000	△ 2,100,000
賛助会員受取会費	99,000	2,205,560	△ 2,106,560
④ 受取登録料			
スポーツ少年団受取登録料	0	543,100	△ 543,100
⑤ 事業収益			
自主的活動事業収益	8,021,154	20,872,602	△ 12,851,448
協賛金等事業収益	2,380,846	5,412,418	△ 3,031,572
受託事業収益	1,255,337	15,702,477	△ 14,447,140
⑥ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	219,349,360	674,998,121	△ 455,648,761
受取民間団体助成金	0	5,384,000	△ 5,384,000
⑦ 受取負担金			
受取負担金	0	1,125,000	△ 1,125,000
⑧ 受取寄付金			
受取寄付金	500,000	52,546	447,454
⑨ 雑収益			
受取利息	0	166,787	△ 166,787
雑収益	88,654	1,173,790	△ 1,085,136
⑩ 他会計からの繰入額			
施設管理事業特別会計からの繰入額	41,808,750	133,236,000	△ 91,427,250
経常収益計	273,747,098	866,846,221	△ 593,099,123
(2) 経常費用			
① 事業費			
競技スポーツ推進事業費	4,779,810	22,287,271	△ 17,507,461
地域スポーツ推進事業費	69,710,043	253,391,595	△ 183,681,552
健康体力づくり推進事業費	1,536,585	9,096,928	△ 7,560,343
スポーツ人材の養成・育成・活用事業費	1,226,295	13,831,100	△ 12,604,805
スポーツ情報の収集・提供／調査研究事業費	10,858,082	46,997,500	△ 36,139,418
スポーツ団体育成・支援等事業費	728,680	9,006,486	△ 8,277,806
② 管理費			
管理費	123,853,558	570,344,079	△ 446,490,521
経常費用計	212,693,053	924,954,959	△ 712,261,906
当期経常増減額	61,054,045	△ 58,108,738	119,162,783
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
その他固定資産除却額	0	769,504	△ 769,504
経常外費用計	0	769,504	△ 769,504
当期経常外増減額	0	△ 769,504	769,504
当期一般正味財産増減額	61,054,045	△ 58,878,242	119,932,287
一般正味財産期首残高	581,544,582	640,422,824	△ 58,878,242
一般正味財産期末残高	642,598,627	581,544,582	61,054,045
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	121,650,000	121,650,000	0
指定正味財産期末残高	121,650,000	121,650,000	0
III 正味財産期末残高	764,248,627	703,194,582	61,054,045

施設管理事業特別会計貸借対照表

平成 23 年 6 月 30 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	936,403,376	994,602,555	△ 58,199,179
未収金	105,349,702	124,960,304	△ 19,610,602
前払金	76,533,039	23,995,744	52,537,295
立替金	116,126,934	130,191,626	△ 14,064,692
貯蔵品	2,986,116	3,286,341	△ 300,225
流動資産合計	1,237,399,167	1,277,036,570	△ 39,637,403
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産	175,506,948	175,506,948	0
特定資産合計	175,506,948	175,506,948	0
(2) その他固定資産			
建物	501,991,984	508,184,569	△ 6,192,585
建物付属設備	7,063,642	7,640,314	△ 576,672
構築物	154,479,126	159,497,474	△ 5,018,348
車両運搬具	99,017	106,377	△ 7,360
什器備品	72,031	88,750	△ 16,719
水道施設利用権	306,250	325,000	△ 18,750
保証金	32,560	32,560	0
その他固定資産合計	664,044,610	675,875,044	△ 11,830,434
固定資産合計	839,551,558	851,381,992	△ 11,830,434
資産合計	2,076,950,725	2,128,418,562	△ 51,467,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	508,409,484	585,499,613	△ 77,090,129
未払法人税等	282,700	43,493,000	△ 43,210,300
前受金	272,722,291	186,710,032	86,012,259
預り金	46,275,045	42,806,398	3,468,647
賞与引当金	16,622,119	66,375,000	△ 49,752,881
流動負債合計	844,311,639	924,884,043	△ 80,572,404
2. 固定負債			
退職給付引当金	117,171,810	115,285,932	1,885,878
固定負債合計	117,171,810	115,285,932	1,885,878
負債合計	961,483,449	1,040,169,975	△ 78,686,526
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(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)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,115,467,276	1,088,248,587	27,218,689
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(175,506,948)	(175,506,948)	(0)
正味財産合計	1,115,467,276	1,088,248,587	27,218,689
負債及び正味財産合計	2,076,950,725	2,128,418,562	△ 51,467,837

施設管理事業特別会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	168,598	△ 168,598
② 事業収益			
施設運営事業収益	172,621,853	804,484,788	△ 631,862,935
指定管理事業収益	1,343,660,379	4,502,525,125	△ 3,158,864,746
駐車場等事業収益	17,609,412	69,960,674	△ 52,351,262
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	13,130,000	46,022,000	△ 32,892,000
受取民間団体助成金	0	17,837,000	△ 17,837,000
④ 雑収益			
受取利息	0	145,668	△ 145,668
雑収益	1,173,214	737,476	435,738
経常収益計	1,548,194,858	5,441,881,329	△ 3,893,686,471
(2) 経常費用			
① 事業費			
施設運営事業費	203,524,303	933,098,309	△ 729,574,006
指定管理事業費	1,263,323,811	4,263,039,124	△ 2,999,715,313
駐車場等事業費	12,036,605	51,710,650	△ 39,674,045
② 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	41,808,750	133,236,000	△ 91,427,250
経常費用計	1,520,693,469	5,381,084,083	△ 3,860,390,614
当期経常増減額	27,501,389	60,797,246	△ 33,295,857
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
その他固定資産除却額	0	3,682,385	△ 3,682,385
経常外費用計	0	3,682,385	△ 3,682,385
当期経常外増減額	0	△ 3,682,385	3,682,385
税引前当期一般正味財産増減額	27,501,389	57,114,861	△ 29,613,472
法人税、住民税及び事業税	282,700	43,493,000	△ 43,210,300
当期一般正味財産増減額	27,218,689	13,621,861	13,596,828
一般正味財産期首残高	1,088,248,587	1,074,626,726	13,621,861
一般正味財産期末残高	1,115,467,276	1,088,248,587	27,218,689
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,115,467,276	1,088,248,587	27,218,689

よこはまスポーツ振興基金特別会計貸借対照表

平成 23 年 6 月 30 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	2,416,174	4,104,629	△ 1,688,455
立替金	155	1,874	△ 1,719
流動資産合計	2,416,329	4,106,503	△ 1,690,174
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
よこはまスポーツ振興基金特定預金	22,177,954	22,177,954	0
特定資産合計	22,177,954	22,177,954	0
固定資産合計	22,177,954	22,177,954	0
資産合計	24,594,283	26,284,457	△ 1,690,174
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	2,639,155	△ 2,639,155
流動負債合計	0	2,639,155	△ 2,639,155
負債合計	0	2,639,155	△ 2,639,155
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	22,177,954	22,177,954	0
指定正味財産合計	22,177,954	22,177,954	0
(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)	(22,177,954)	(22,177,954)	(0)
2. 一般正味財産	2,416,329	1,467,348	948,981
(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	24,594,283	23,645,302	948,981
負債及び正味財産合計	24,594,283	26,284,457	△ 1,690,174

よこはまスポーツ振興基金特別会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	556	36,788	△ 36,232
② 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金振替額	0	10,000,000	△ 10,000,000
③ 雑収益			
雑収益	951,525	84,000	867,525
経常収益計	952,081	10,120,788	△ 9,168,707
(2) 経常費用			
① 事業費			
スポーツ団体育成・支援等事業費			
助成金交付事業費	3,100	11,190,756	△ 11,187,656
経常費用計	3,100	11,190,756	△ 11,187,656
当期経常増減額	948,981	△ 1,069,968	2,018,949
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	948,981	△ 1,069,968	2,018,949
一般正味財産期首残高	1,467,348	2,537,316	△ 1,069,968
一般正味財産期末残高	2,416,329	1,467,348	948,981
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	△ 10,000,000	10,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 10,000,000	10,000,000
指定正味財産期首残高	22,177,954	32,177,954	△ 10,000,000
指定正味財産期末残高	22,177,954	22,177,954	0
III 正味財産期末残高	24,594,283	23,645,302	948,981

ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計貸借対照表

平成 23 年 6 月 30 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	1,117,136	1,116,537	599
立替金	0	599	△ 599
流動資産合計	1,117,136	1,117,136	0
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金	163,410,785	163,410,785	0
特定資産合計	163,410,785	163,410,785	0
固定資産合計	163,410,785	163,410,785	0
資産合計	164,527,921	164,527,921	0
II 負債の部			
1. 流動負債			
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	163,410,785	163,410,785	0
指定正味財産合計	163,410,785	163,410,785	0
(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)	(163,410,785)	(163,410,785)	(0)
2. 一般正味財産	1,117,136	1,117,136	0
(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	164,527,921	164,527,921	0
負債及び正味財産合計	164,527,921	164,527,921	0

ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	38,699	△ 38,699
② 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金振替額	0	5,737,000	△ 5,737,000
経常収益計	0	5,775,699	-5,775,699
(2) 経常費用			
① 事業費			
スポーツ団体育成・支援等事業費			
助成金交付事業費	0	5,947,260	△ 5,947,260
経常費用計	0	5,947,260	△ 5,947,260
当期経常増減額	0	△ 171,561	171,561
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 171,561	171,561
一般正味財産期首残高	1,117,136	1,288,697	△ 171,561
一般正味財産期末残高	1,117,136	1,117,136	0
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	△ 5,737,000	5,737,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 5,737,000	5,737,000
指定正味財産期首残高	163,410,785	169,147,785	△ 5,737,000
指定正味財産期末残高	163,410,785	163,410,785	0
III 正味財産期末残高	164,527,921	164,527,921	0

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成23年4月1日から平成23年6月30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. 税引前当期一般正味財産増減額	89,504,415	△ 3,004,910	92,509,325
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	12,533,437	51,985,231	△ 39,451,794
② 固定資産除却損	0	4,451,889	△ 4,451,889
③ 退職給付引当金の増減額	4,357,134	20,835,083	△ 16,477,949
④ 未収金の増減額	31,975,988	△ 402,526	32,378,514
⑤ 前払金・立替金の増減額	△ 102,618,013	△ 14,960,199	△ 87,657,814
⑥ 貯蔵品の増減額	1,796,758	△ 5,112,424	6,909,182
⑦ 未払金の増減額	△ 72,747,913	20,196,709	△ 92,944,622
⑧ 前受金の増減額	127,582,899	6,211,237	121,371,662
⑨ 預り金の増減額	38,334,254	1,859,278	36,474,976
⑩ 賞与引当金の増減額	△ 82,054,965	△ 228,000	△ 81,826,965
⑪ 指定正味財産からの振替額	0	△ 15,737,000	15,737,000
小 計	△ 40,840,421	69,099,278	△ 109,939,699
3. 法人税等の支払額	△ 43,493,000	△ 12,814,800	
事業活動によるキャッシュ・フロー	5,170,994	53,279,568	△ 48,108,574
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
減価償却引当資産取崩収入	0	21,143,500	△ 21,143,500
よこはまスポーツ振興基金特定預金取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金取崩収入	0	5,737,000	△ 5,737,000
② 敷金・保証金戻り収入			
保証金戻り収入	0	6,380	△ 6,380
投資活動収入計	0	36,886,880	△ 36,886,880
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
周年記念事業積立資産取得支出	0	710,000	△ 710,000
減価償却引当資産取得支出	0	14,821,000	△ 14,821,000
財政調整基金資産取得支出	0	18,000,000	△ 18,000,000
② 固定資産取得支出			
建物付属設備購入支出	0	6,814,800	△ 6,814,800
構造物建設支出	0	21,300,000	△ 21,300,000
什器備品取得支出	0	1,556,050	△ 1,556,050
投資活動支出計	0	63,201,850	△ 63,201,850
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 26,314,970	26,314,970
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出		5,875,000	△ 5,875,000
財務活動支出計	0	5,875,000	△ 5,875,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 5,875,000	5,875,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-	0
V 現金及び現金同等物の増減額	5,170,994	21,089,598	△ 15,918,604
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,077,791,160	1,056,701,562	21,089,598
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,082,962,154	1,077,791,160	5,170,994

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

- ① 満期保有目的の債券：取得価格と債券金額との差額に重要性が乏しい為、個別法による原価法によっている。
- ② その他の有価証券
 - ・時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
 - ・時価のないもの：該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産：法人税法の規定に基づく定率法（但し、平成10年4月1日以降取得の建物については、法人税法の規定に基づく定額法）
- ② 無形固定資産：残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産を合理的に算定し、当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、退職給付債務は年金財政計算上の責任準備金の額に、役付調整期末要支給額を加えて計算し、会計基準変更時差異は5年、又数理計算上（予定利率変更）の差異は11年で費用処理している。

- (4) 委託料で購入した物品の所有権が委託者に留保される旨規定された委託契約に基づくファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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				
投資有価証券	112,501,760			112,501,760
定期預金	9,148,240			9,148,240
小 計	121,650,000	0	0	121,650,000
特定資産				
周年記念事業積立資産	710,000			710,000
減価償却引当資産	189,598,034			189,598,034
企業年金保険調整積立資産	17,336,000			17,336,000
財政調整基金資産	685,000,000			685,000,000
よこはまスポーツ振興基金特定預金	22,177,954			22,177,954
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金	163,410,785			163,410,785
小 計	1,078,232,773	0	0	1,078,232,773
合 計	1,199,882,773	0	0	1,199,882,773

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。

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	112,501,760	(112,501,760)	—	—
定期預金	9,148,240	(9,148,240)	—	—
小 計	121,650,000	(121,650,000)	(0)	(0)
特定資産				
周年記念事業積立資産	710,000	—	(710,000)	—
減価償却引当資産	189,598,034	—	(189,598,034)	—
企業年金保険調整積立資産	17,336,000	—	(17,336,000)	—
財政調整基金資産	685,000,000	—	(685,000,000)	—
よこはまスポーツ振興基金特定預金	22,177,954	(22,177,954)	—	—
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金	163,410,785	(163,410,785)	—	—
小 計	1,078,232,773	(185,588,739)	(892,644,034)	(0)
合 計	1,199,882,773	(307,238,739)	(892,644,034)	(0)

4. 担保に供している資産 なし

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	623,651,721	121,659,737	501,991,984
建物付属設備	39,681,440	25,820,969	13,860,471
構築物	243,455,861	88,976,735	154,479,126
車両運搬具	1,469,676	1,233,071	236,605
什器備品	2,591,984	1,287,101	1,304,883
ソフトウェア	2,652,800	2,375,299	277,501
水道施設利用権	625,000	318,750	306,250
合 計	914,128,482	241,671,662	672,456,820

6. 保証債務等の偶発債務 なし

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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
横浜市債平成16年度第2回	5,992,800	6,258,600	265,800
横浜市債平成17年度第3回	5,996,400	6,293,328	296,928
横浜市債平成18年度第1回	6,000,000	6,420,600	420,600
横浜市債平成18年度第2回	500,000	501,350	1,350
横浜市債平成18年度第2回	15,000,000	16,071,000	1,071,000
横浜市債平成18年度第4回	9,800,000	9,875,460	75,460
横浜市債平成18年度第4回	12,000,000	12,895,200	895,200
横浜市債平成19年度第4回	2,450,000	2,484,545	34,545
横浜市債平成19年度第4回	12,000,000	12,690,000	690,000
横浜市債平成21年度第1回	12,020,640	12,655,200	634,560
横浜市債平成21年度第4回	90,000,000	90,702,000	702,000
かながわ県民債第4回	35,000,000	34,898,500	△ 101,500
国債285回	6,795,920	6,801,706	5,786
国債296回	12,000,000	12,686,400	686,400
国債310回	11,946,000	11,986,800	40,800
合 計	237,501,760	243,220,689	5,718,929

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。

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						
平成23年度横浜市スポーツクリエイション関係団体補助金	横浜市	0	254,154,000	215,503,000	38,651,000	流動負債
第8回都市間交流スポーツ大会開催に伴う横浜市代表選手選考会及び強化練習会にかかる事業補助金	横浜市	0	2,700,000	2,700,000	0	
平成23年度横浜市民体育大会・横浜市民マラソンスポーツ大会補助金	横浜市	0	2,410,000	2,410,000	0	
平成23年度ジュニア競技力向上事業（合同強化練習）補助金	横浜市	0	1,900,000	1,900,000	0	
ヨハマさわやかスポーツ普及事業補助金	横浜市	0	5,624,000	5,624,000	0	
平成23年度エンジョイスポート事業「市民スポーツ教室」補助金	横浜市	0	1,000,000	1,000,000	0	
こどもの体力向上事業補助金	横浜市	0	1,500,000	487,500	1,012,500	流動負債
横浜市地域スポーツ人材養成・活用事業補助金	横浜市	0	4,563,000	2,554,860	2,008,140	流動負債
平成23年度指導者技術向上補助事業補助金	横浜市	0	300,000	300,000	0	
よこはまスポーツ振興基金補助金	横浜市	22,177,954			22,177,954	指定正味財産
ワールドカップ決勝戦開催記念基金補助金	横浜市	163,410,785			163,410,785	指定正味財産
合計		185,588,739	274,151,000	232,479,360	227,260,379	

9. 関連当事者との取引の内容 なし

10. 重要な後発事象 なし

11. 退職給付制度について

① 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職年金制度を設けている。

② 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	△ 1,035,058,984
② 年金資産	722,602,015
③ 会計基準変更時差異の未処理額	34,100,616
④ 数理計算上（予定利率変更）の差異の未処理額	86,656,660
⑤ 退職給付引当金（①+②+③+④）	△ 191,699,693

③ 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	19,453,527
② 会計基準変更時差異の費用処理額	11,366,872
③ 数理計算上（予定利率変更）の差異の費用処理額	2,795,376
④ 退職給付費用（①+②+③）	33,615,775

④ 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職年金制度における年金財政計算上の責任準備金の額に、役付調整期末要支給額を加えて計算している。

⑤ 会計基準変更時差異の処理年数 5年

⑥ 数理計算上（予定利率変更）の差異の処理年数 11年

12. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は、次のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金	1,077,790,797	現金預金	1,082,961,957
有価証券	363	有価証券	197
現金及び現金同等物	1,077,791,160	現金及び現金同等物	1,082,962,154

(2) 重要な非資金取引は、次のとおりである。

前期末	当期末
なし	なし

13. 物品の所有権が委託者に留保される旨規定された委託契約に基づくファイナンス・リース取引
 物品の所有権が委託者に留保される旨規定された委託契約に基づくファイナンス・リース取引（リース契約総額が300万円以上のもの）は、次のとおりである。

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	44,209,540	129,956,600	174,166,140

14. 事業費及び管理費の形態別分類

事業費及び管理費の形態別分類は、次のとおりである。

費目	一般会計		施設運営事業 特別会計	よこはまスポーツ 振興基金特別会計	ワールドカップ決勝戦 開催記念基金特別会計	合計
	事業費	管理費	事業費	事業費	事業費	
役員報酬		1,709,065	1,450,000			3,159,065
給料手当	44,526,957	69,366,425	201,920,363			315,813,745
臨時雇賃金	1,097,640	1,046,850	79,326,563			81,471,053
退職給付費用	5,633,622	13,432,380	14,549,773			33,615,775
福利厚生費	8,285,443	15,616,191	39,036,872			62,938,506
給付費	54,000	67,000	258,500			379,500
諸謝金	1,188,681	173,553	73,804,238			75,166,472
会議費		170,479				170,479
旅費交通費	1,148,268	93,289	1,476,038			2,717,595
通信運搬費	1,158,957	624,978	4,575,607			6,359,542
減価償却費		703,003	11,830,434			12,533,437
消耗什器備品費		157,550	4,113,034			4,270,584
消耗品費	1,935,177	1,083,614	35,635,923			38,654,714
修繕費		126,920	56,409,464			56,536,384
工事請負費			2,299,000			2,299,000
印刷製本費	1,107,120	163,500	6,511,460			7,782,080
燃料費	78,055	188,022	1,362,163			1,628,240
食糧費	49,977	15,079	629,038			694,094
光熱水料費	89,862	293,920	174,577,551			174,961,333
賃借料	4,143,715	7,444,114	98,118,958			109,706,787
保険料	218,050	47,770	10,546,525			10,812,345
広告料	100,000	195,600	8,445,688			8,741,288
租税公課	152,794	479,984	20,013,247			20,646,025
支払手数料	349,877	428,274	2,730,557	3,100		3,511,808
支払負担金	39,048	485,182	390,286			914,516
支払助成金	10,003,000		350,000			10,353,000
委託費	3,282,853	3,423,778	593,193,944			599,900,575
原材料費	54,792		16,335,230			16,390,022
賞与引当金繰入	3,800,878	6,317,038	16,622,119			26,740,035
雑費	340,729		2,372,144			2,712,873
合計	88,839,495	123,853,558	1,478,884,719	3,100	0	1,691,580,872

財 産 目 録
平成 23 年 6 月 30 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	60,026,711		
小口現金	12,640		
普通預金			
横浜銀行横浜支庁支店	1,011,799,056		
群馬銀行横浜支店	11,123,550		
有価証券			
中期国債ファンド みずほインベスターズ証券・横浜支店	197		
未収金			
平成23年7月以降利用料金収入等	107,627,556		
前払金			
平成23年7月以降企業年金保険料等	143,547,975		
立替金	19,602,918		
貯蔵品	3,315,666		
流動資産合計		1,357,056,269	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
横浜市公募公債等	112,501,760		
定期預金			
横浜銀行横浜支庁支店	9,148,240		
基本財産合計	121,650,000		
(2) 特定資産			
周年記念事業積立資産			
中期国債ファンド みずほインベスターズ証券・横浜支店	710,000		
減価償却引当資産			
定期預金			
横浜銀行横浜支庁支店	189,598,034		
企業年金保険調整積立資産			
定期預金			
横浜銀行横浜支庁支店	17,336,000		
財政調整基金資産			
定期預金			
横浜信用金庫本店	340,000,000		
横浜銀行横浜支庁支店	220,000,000		
かながわ県債 みずほ証券横浜支店	35,000,000		
横浜市債 岡三証券横浜支店	90,000,000		
よこはまスポーツ振興基金特定預金			
定期預金			
横浜銀行横浜支庁支店	22,177,954		
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金			
定期預金			
横浜銀行横浜支庁支店	163,410,785		
特定資産合計	1,078,232,773		
(3) その他の固定資産			
建物	501,991,984		
建物付属設備	13,860,471		
構築物	154,479,126		
車両運搬具	236,605		
什器備品	1,304,883		
ソフトウェア	277,501		
水道施設利用権	306,250		
保証金	106,010		
その他の固定資産合計	672,562,830		
固定資産合計		1,872,445,603	
資産合計			3,229,501,872
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	536,884,771		
未払法人税等	282,700		
前受金			
平成23年7月以降利用料金収入等	314,393,931		
預り金			
社会保険料、源泉所得税等	90,662,635		
賞与引当金	26,740,035		
流動負債合計		968,964,072	
2. 固定負債			
退職給付引当金	191,699,693		
固定負債合計		191,699,693	
負債合計			1,160,663,765
正味財産			2,068,838,107

収支計算書

収支計算書総括表

平成23年4月1日から平成23年6月30日

(単位：円)

科 目 名	一般会計	施設管理 事業会計	よこはま スポーツ振興 基金特別会計	ワールドカップ 決勝戦開催記念 基金特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 基本財産運用収入						
基本財産利息収入	213,800	0	0	0		213,800
② 特定資産運用収入						
特定資産利息収入	197	0	556	0		753
③ 会費収入						
加盟団体会費収入	30,000	0	0	0		30,000
賛助会員会費収入	99,000	0	0	0		99,000
④ 登録料収入						
スポーツ少年団登録料収入	0	0	0	0		0
⑤ 事業収入						
自主的活動事業収入	8,021,154	0	0	0		8,021,154
協賛金等事業収入	2,380,846	0	0	0		2,380,846
受託事業収入	1,255,337	0	0	0		1,255,337
施設運営事業収入	0	172,621,853	0	0		172,621,853
指定管理事業収入	0	1,343,660,379	0	0		1,343,660,379
駐車場等事業収入	0	17,609,412	0	0		17,609,412
⑥ 補助金等収入						
横浜市補助金収入	219,349,360	13,130,000	0	0		232,479,360
神奈川県体育協会助成金収入	0	0	0	0		0
日本体育協会助成金収入	0	0	0	0		0
スポーツ振興基金助成金収入	0	0	0	0		0
スポーツ振興くじ助成金収入	0	0	0	0		0
⑦ 負担金収入						
負担金収入	0	0	0	0		0
⑧ 寄付金収入						
寄付金収入	500,000	0	0	0		500,000
⑨ 雑収入						
受取利息収入	0	0	0	0		0
雑収入	88,654	1,173,214	951,525	0		2,213,393
⑩ 他会計からの繰入金収入						
施設管理事業会計からの繰入金収入	41,808,750	0	0	0	△41,808,750	0
事業活動収入計	273,747,098	1,548,194,858	952,081	0	△41,808,750	1,781,085,287
2. 事業活動支出						
① 事業費支出						
競技スポーツ推進事業支出	4,779,810	0	0	0		4,779,810
地域スポーツ推進事業支出	78,421,598	0	0	0		78,421,598
健康体力づくり推進事業支出	1,536,585	0	0	0		1,536,585
スポーツ人材の養成・育成・活用事業支出	1,226,295	0	0	0		1,226,295
スポーツ情報の収集・提供／調査研究事業支出	12,139,442	0	0	0		12,139,442
スポーツ団体育成・支援等事業支出	728,680	0	3,100	0		731,780
施設運営事業支出	0	200,086,444	0	0		200,086,444
指定管理事業支出	0	1,307,327,465	0	0		1,307,327,465
駐車場等事業支出	0	7,507,379	0	0		7,507,379
② 管理費支出						
事務局運営業務支出	142,988,468	0	0	0		142,988,468
③ 他会計への繰入金支出						
一般会計への繰入金支出	0	41,808,750	0	0	△41,808,750	0
事業活動支出計	241,820,878	1,556,730,038	3,100	0	△41,808,750	1,756,745,266
法人税等の支払額	0	282,700	0	0		282,700
事業活動収支差額	31,926,220	△ 8,817,880	948,981	0	0	24,057,321
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出						
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出						
当期収支差額	31,926,220	△ 8,817,880	948,981	0	0	24,057,321
前期繰越収支差額	△30,337,100	418,527,527	1,467,348	1,117,136		390,774,911
次期繰越収支差額	1,589,120	409,709,647	2,416,329	1,117,136	0	414,832,232

一般会計収支計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30日まで

(単位：円)

科 目	予算額(年額)	決算額(4~6月)	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	2,000,000	213,800	1,786,200	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	3,000,000	197	2,999,803	
③ 会費収入				
加盟団体会費収入	2,130,000	30,000	2,100,000	
賛助会員会費収入	10,000,000	99,000	9,901,000	
④ 登録料収入				
スポーツ少年団登録料収入	504,000	0	504,000	
⑤ 事業収入				
自主的活動事業収入	37,714,000	8,021,154	29,692,846	
スポーツ大会支援事業収入	21,550,000	0	21,550,000	
地域スポーツ支援事業収入	313,000	0	313,000	
スポーツイベント等開催事業収入	7,706,000	6,416,898	1,289,102	
健康づくり支援事業収入	5,591,000	1,304,917	4,286,083	
スポーツ指導者養成事業収入	2,106,000	264,327	1,841,673	
スポーツ情報事業収入	448,000	32,953	415,047	
その他事業収入	448,000	32,953	415,047	
協賛金等事業収入	4,885,000	2,380,846	2,504,154	
スポーツイベント等開催事業収入	2,250,000	2,073,432	176,568	
スポーツ情報事業収入	2,635,000	307,414	2,327,586	
受託事業収入	15,796,000	1,255,337	14,540,663	
スポーツ大会派遣事業収入	1,292,000	720,000	572,000	
健康づくり支援事業収入	1,454,000	535,337	918,663	
スポーツ指導者養成事業収入	7,250,000	0	7,250,000	
子どもの体力向上事業収入	5,800,000	0	5,800,000	
⑥ 補助金等収入				
横浜市補助金収入	641,285,000	219,349,360	421,935,640	
神奈川県体育協会助成金収入	60,000	0	60,000	
日本体育協会助成金収入	22,000	0	22,000	
スポーツ振興基金助成金収入	1,000,000	0	1,000,000	
スポーツ振興くじ助成金収入	10,874,000	0	10,874,000	
⑦ 負担金収入				
負担金収入	1,125,000	0	1,125,000	
⑧ 寄付金収入				
寄付金収入	1,000	500,000	△ 499,000	
⑨ 雑収入				
受取利息収入	300,000	0	300,000	
雑収入	500,000	88,654	411,346	
⑩ 他会計からの繰入金収入				
施設管理事業会計からの繰入金収入	168,235,000	41,808,750	126,426,250	
事業活動収入計	899,431,000	273,747,098	625,683,902	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
競技スポーツ推進事業支出	39,462,000	4,779,810	34,682,190	
競技スポーツ助成事業支出	16,620,000	4,776,175	11,843,825	
スポーツ大会支援事業支出	21,550,000	0	21,550,000	
スポーツ大会派遣事業支出	1,292,000	3,635	1,288,365	
地域スポーツ推進事業支出	247,427,000	78,421,598	169,005,402	
地域スポーツ支援事業支出	232,031,000	71,181,282	160,849,718	
スポーツイベント等開催事業支出	15,396,000	7,240,316	8,155,684	
健康体力づくり推進事業支出	14,309,000	1,536,585	12,772,415	
子どもの体力向上事業支出	8,716,000	522,676	8,193,324	
健康づくり支援事業支出	5,593,000	1,013,909	4,579,091	
スポーツ人材の養成・育成・活用事業支出	14,219,000	1,226,295	12,992,705	
スポーツ指導者養成事業支出	14,219,000	1,226,295	12,992,705	

(単位：円)

科 目	予算額(年額)	決算額(4~6月)	増 減	備 考
スポーツ情報の収集・提供/調査研究事業支出	49,618,000	12,139,442	37,478,558	
スポーツ情報事業支出	49,618,000	12,139,442	37,478,558	
スポーツ団体育成・支援等事業支出	9,156,000	728,680	8,427,320	
顕彰事業支出	1,693,000	0	1,693,000	
スポーツ団体支援事業支出	4,000,000	721,416	3,278,584	
中期経営計画重点事業支出	1,000,000	6,764	993,236	
教育施設協力町村児童受入事業支出	2,141,000	0	2,141,000	
その他事業支出	322,000	500	321,500	
② 管理費支出				
事務局運営業務支出	507,440,000	142,988,468	364,451,532	
事業活動支出計	881,631,000	241,820,878	639,810,122	
事業活動収支差額	17,800,000	31,926,220	△ 14,126,220	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
周年記念事業積立資産取得支出	710,000	0	710,000	
財政調整基金特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	712,000	0	712,000	
投資活動収支差額	△ 712,000	0	△ 712,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入			0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	10,000,000	0	10,000,000	
当期収支差額	7,088,000	31,926,220	△ 24,838,220	
前期繰越収支差額	△ 7,088,000	△ 30,337,100	23,249,100	
次期繰越収支差額	0	1,589,120	△ 1,589,120	

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、未収金、前払金、立替金、貯蔵品及び短期運用としての有価証券並びに未払金、前受金、及び預り金を含めている。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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	77,967,076	143,025,271
未収金	14,643,240	2,277,854
前払金	4,952,571	67,014,936
立替金	8,776,245	6,283,755
有価証券	363	197
貯蔵品	1,826,083	329,550
合計	108,165,578	218,931,563
未払金	28,837,695	31,271,213
前受金	101,000	41,671,640
預り金	109,563,983	144,399,590
合計	138,502,678	217,342,443
次期繰越収支差額	△ 30,337,100	1,589,120

施設管理事業会計収支計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30日まで

(単位：円)

科 目	予算額(年額)	決算額(4~6月)	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	244,000	0	244,000	
② 事業収入				
施設運営事業収入	892,852,000	172,621,853	720,230,147	
施設運営事業収入	892,852,000	172,621,853	720,230,147	
プール運営事業収入	450,920,000	82,342,306	368,577,694	
鶴見川漕艇場運営事業収入	9,156,000	2,192,449	6,963,551	
テニスガーデン運営事業収入	276,985,000	62,846,097	214,138,903	
みなとみらいスポーツパーク運営事業収入	155,791,000	25,241,001	130,549,999	
指定管理事業収入	5,592,924,000	1,343,660,379	4,249,263,621	
指定管理運営事業収入	3,389,314,000	657,915,550	2,731,398,450	
スポーツセンター運営事業収入	1,255,968,000	306,163,750	949,804,250	
体育館運営事業収入	140,984,000	33,854,102	107,129,898	
少年自然の家運営事業収入	91,292,000	24,527,843	66,764,157	
青少年野外活動センター運営事業収入	23,539,000	1,745,881	21,793,119	
新横浜公園運営事業収入	851,929,000	133,002,422	718,926,578	
スポーツ医科学センター運営事業収入	407,257,000	84,018,648	323,238,352	
横浜国際プール運営事業収入	618,345,000	74,602,904	543,742,096	
指定管理料収入	2,203,610,000	685,744,829	1,517,865,171	
スポーツセンター指定管理料収入	690,020,000	206,298,956	483,721,044	
体育館指定管理料収入	90,848,000	25,990,598	64,857,402	
少年自然の家指定管理料収入	125,850,000	54,991,000	70,859,000	
青少年野外活動センター指定管理料収入	85,197,000	22,358,500	62,838,500	
新横浜公園指定管理料収入	614,825,000	177,094,345	437,730,655	
スポーツ医科学センター指定管理料収入	288,181,000	83,574,287	204,606,713	
横浜国際プール指定管理料収入	308,689,000	115,437,143	193,251,857	
駐車場等事業収入	80,785,000	17,609,412	63,175,588	
新横浜駐車場管理事業収入	23,043,000	4,813,214	18,229,786	
駐車場等管理事業収入	57,742,000	12,796,198	44,945,802	
③ 補助金等収入				
横浜市補助金収入	49,357,000	13,130,000	36,227,000	
スポーツ振興くじ助成金収入	800,000	0	800,000	
④ 雑収入				
受取利息収入	11,000	0	11,000	
雑収入	347,000	1,173,214	△ 826,214	
事業活動収入計	6,617,320,000	1,548,194,858	5,069,125,142	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
施設運営事業支出	947,233,000	200,086,444	747,146,556	
施設運営事業支出	947,233,000	200,086,444	747,146,556	
プール運営事業支出	598,523,000	114,151,877	484,371,123	
鶴見川漕艇場運営事業支出	20,311,000	5,681,419	14,629,581	
テニスガーデン運営事業支出	184,381,000	47,171,379	137,209,621	
みなとみらいスポーツパーク運営事業支出	144,018,000	33,081,769	110,936,231	
指定管理事業支出	5,563,471,000	1,307,327,465	4,256,143,535	
指定管理運営事業支出	5,563,471,000	1,307,327,465	4,256,143,535	
スポーツセンター運営事業支出	1,863,944,000	447,286,468	1,416,657,532	
体育館運営事業支出	223,187,000	55,162,247	168,024,753	
少年自然の家運営事業支出	212,256,000	65,303,228	146,952,772	
青少年野外活動センター運営事業支出	106,625,000	21,232,995	85,392,005	
新横浜公園運営事業支出	1,547,145,000	319,036,222	1,228,108,778	
スポーツ医科学センター運営事業支出	686,480,000	162,386,255	524,093,745	
横浜国際プール運営事業支出	923,834,000	236,920,050	686,913,950	
駐車場等事業支出	31,692,000	7,507,379	24,184,621	
新横浜駐車場管理事業支出	22,648,000	5,671,301	16,976,699	
駐車場等管理事業支出	9,044,000	1,836,078	7,207,922	

(単位：円)

科 目	予算額(年額)	決算額(4~6月)	差異	備 考
② 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	168,235,000	41,808,750	126,426,250	
施設運営事業支出	44,261,000	11,065,250	33,195,750	
指定管理事業支出	123,357,000	30,589,250	92,767,750	
駐車場等事業支出	617,000	154,250	462,750	
事業活動支出計	6,710,631,000	1,556,730,038	5,153,900,962	
法人税等の支払額		282,700	△ 282,700	
事業活動収支差額	△ 93,311,000	△ 8,817,880	△ 84,493,120	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
減価償却引当資産取崩収入	70,001,000	0	70,001,000	
投資活動収入計	70,001,000	0	70,001,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
減価償却引当資産取得支出	12,921,000	0	12,921,000	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	12,922,000	0	12,922,000	
投資活動収支差額	57,079,000	0	57,079,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	△ 36,232,000	△ 8,817,880	△ 27,414,120	
前期繰越収支差額	36,232,000	418,527,527	△ 382,295,527	
次期繰越収支差額	0	409,709,647	△ 409,709,647	

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、未収金、前払金、立替金、貯蔵品及び短期運用としての有価証券並びに未払金、前受金、及び預り金を含めている。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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	994,602,555	936,403,376
未収金	124,960,304	105,349,702
前払金	23,995,744	76,533,039
立替金	130,191,626	116,126,934
有価証券	0	0
貯蔵品	3,286,341	2,986,116
合 計	1,277,036,570	1,237,399,167
未払金	585,499,613	508,409,484
未払法人税等	43,493,000	282,700
前受金	186,710,032	272,722,291
預り金	42,806,398	46,275,045
合 計	858,509,043	827,689,520
次期繰越収支差額	418,527,527	409,709,647

よこはまスポーツ振興基金特別会計収支計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30日まで

(単位：円)

科 目	予算額(年額)	決算額(4~6月)	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	49,000	556	48,444	
② 雑収入				
雑収入	1,000	951,525	△ 950,525	
事業活動収入計	50,000	952,081	△ 902,081	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
スポーツ団体育成・支援等事業支出	14,050,000	3,100	14,046,900	
助成金交付事業支出	14,050,000	3,100	14,046,900	
事業活動支出計	14,050,000	3,100	14,046,900	
事業活動収支差額	△ 14,000,000	948,981	△ 14,948,981	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
よこはまスポーツ振興基金特定預金取崩収入	14,000,000		14,000,000	
投資活動収入計	14,000,000	0	14,000,000	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	14,000,000	0	14,000,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	0	948,981	△ 948,981	
前期繰越収支差額	0	1,467,348	△ 1,467,348	
次期繰越収支差額	0	2,416,329	△ 2,416,329	

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、未収金、前払金、立替金、貯蔵品及び短期運用としての有価証券並びに未払金、前受金、及び預り金を含めている。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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	4,104,629	2,416,174
立替金	1,874	155
合 計	4,106,503	2,416,329
未払金	2,639,155	0
合 計	2,639,155	0
次期繰越収支差額	1,467,348	2,416,329

ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計収支計算書

平成23年4月1日から平成23年6月30日まで

(単位：円)

科 目	予算額(年額)	決算額(4~6月)	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	1,000	0	1,000	
② 雑収入				
雑収入			0	
事業活動収入計	1,000	0	1,000	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
スポーツ団体育成・支援等事業支出	2,000	0	2,000	
助成金交付事業支出	2,000	0	2,000	
事業活動支出計	2,000	0	2,000	
事業活動収支差額	△ 1,000	0	△ 1,000	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金取崩収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	1,000	0	1,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	1,117,136	△ 1,117,136	
次期繰越収支差額	0	1,117,136	△ 1,117,136	

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、未収金、前払金、立替金、貯蔵品及び短期運用としての有価証券並びに未払金、前受金、及び預り金を含めている。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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	1,116,537	1,117,136
立替金	599	0
合 計	1,117,136	1,117,136
未払金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	1,117,136	1,117,136

独立監査人の監査報告書

平成23年 9 月 12 日

公益財団法人横浜市体育協会
会長 山 口 宏 殿

横浜みなと会計事務所

公認会計士 江田 寛

印

私は、財団法人横浜市体育協会の平成23年 4 月 1 日から平成23年 6 月 30日までの事業年度の下記の財務諸表及び収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

記

I 財務諸表

1. 一般会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
2. 施設管理事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
3. よこはまスポーツ振興基金特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
4. ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
5. 貸借対照表総括表
6. 正味財産増減計算書総括表
7. キャッシュ・フロー計算書
8. 財産目録

II 収支計算書

1. 一般会計の収支計算書
2. 施設管理事業特別会計の収支計算書
3. よこはまスポーツ振興基金特別会計の収支計算書
4. ワールドカップ決勝戦開催記念基金特別会計の収支計算書
5. 収支計算書総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監

査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、私の意見は次のとおりである。

- (1) 財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人横浜市体育協会の平成23年4月1日から平成23年6月30日までの事業年度末日現在の財政状態並びに同事業年度の正味財産増減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る。
- (2) 収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に従って、財団法人横浜市体育協会の平成23年4月1日から平成23年6月30日までの事業年度の収支の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

財団法人横浜市体育協会と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査報告書

公益財団法人 横浜市体育協会
会長 山口 宏 殿

平成23年 9 月 14 日

公益財団法人 横浜市体育協会

監事 小川 肇

印

公益財団法人 横浜市体育協会

監事 尾澤 詳 憲

印

私たちは、平成23年4月1日から平成23年6月30日までの会計年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、財務諸表及び収支計算書の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 財務諸表すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録並びに収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する重大な過失はないと認める。