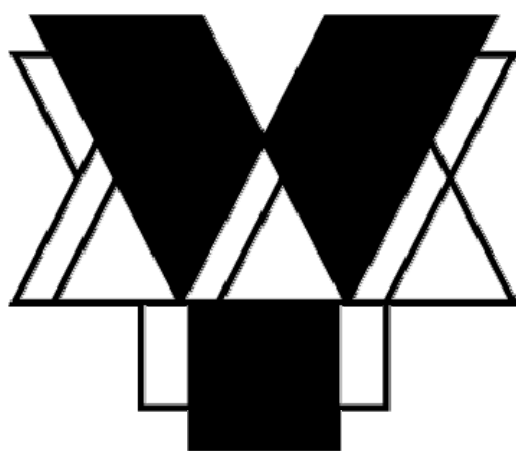


平成23年度
(平成23年7月～平成24年3月)

収支決算書



2012 (平成24) 年6月

公益財団法人 横浜市体育協会

貸借対照表
平成 24 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	911,646,428		
未収金	213,879,307		
前払金	28,603,605		
立替金	26,744,446		
貯蔵品	3,346,261		
流動資産合計	1,184,220,047		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	107,471,120		
定期預金	14,428,880		
基本財産合計	121,900,000		
(2) 特定資産			
周年記念事業積立資産	1,430,000		
減価償却引当資産	125,374,034		
企業年金保険調整積立資産	17,336,000		
財政調整基金資産	685,000,000		
よこはまスポーツ振興基金特定預金	8,177,954		
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金	163,410,785		
特定資産合計	1,000,728,773		
(3) その他固定資産			
建物	483,414,230		
建物付属設備	23,379,026		
構築物	196,340,559		
車両運搬具	192,802		
什器備品	8,015,973		
水道施設利用権	250,000		
保証金	89,350		
その他固定資産合計	711,681,940		
固定資産合計	1,834,310,713		
資産合計	3,018,530,760		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	576,290,926		
未払法人税等	848,200		
前受金	209,718,530		
預り金	56,790,989		
賞与引当金	103,654,000		
流動負債合計	947,302,645		
2. 固定負債			
退職給付引当金	213,034,714		
固定負債合計	213,034,714		
負債合計	1,160,337,359		
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		
地方公共団体補助金	171,588,739		
寄付金	46,900,000		
指定正味財産合計	293,488,739		
(うち基本財産への充当額)	(121,900,000)		
(うち特定資産への充当額)	(171,588,739)		
2. 一般正味財産			
(うち基本資産への充当額)	1,564,704,662		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
(うち特定資産への充当額)	(829,140,034)		
正味財産合計	1,858,193,401		
負債及び正味財産合計	3,018,530,760		

貸借対照表内訳表
平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計	収 益 事 業 等 会 計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	514,500,122	191,335,435	205,810,871		911,646,428
未収金	159,230,212	54,631,397	17,698		213,879,307
前払金	15,872,121	8,646,380	4,085,104		28,603,605
立替金	26,707,246	37,200	0		26,744,446
貯蔵品	731,995	2,610,146	4,120		3,346,261
公益目的事業会計勘定	0	139,206,941	△12,036,718	△127,170,223	0
収益事業等会計勘定	△139,206,941	0	242,734,694	△103,527,753	0
法人会計勘定	12,036,718	△242,734,694	0	230,697,976	0
流動資産合計	589,871,473	153,732,805	440,615,769	0	1,184,220,047
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	107,471,120	0	0		107,471,120
定期預金	14,428,880	0	0		14,428,880
基本財産合計	121,900,000	0	0	0	121,900,000
(2) 特定資産					
周年記念事業積立資産	0	1,430,000	0		1,430,000
減価償却引当資産	111,282,948	0	14,091,086		125,374,034
企業年金保険調整積立資産	0	0	17,336,000		17,336,000
財政調整基金資産	685,000,000	0	0		685,000,000
よこはまスポーツ振興基金特定預金	8,177,954	0	0		8,177,954
ワールドカップ決勝戦開催記念基金 特定預金	163,410,785	0	0		163,410,785
特定資産合計	967,871,687	1,430,000	31,427,086	0	1,000,728,773
(3) その他固定資産					
建物	95,448,741	387,965,489	0		483,414,230
建物付属設備	12,966,063	4,908,512	5,504,451		23,379,026
構築物	196,340,559	0	0		196,340,559
車両運搬具	76,938	0	115,864		192,802
什器備品	3,691,142	0	4,324,831		8,015,973
水道施設利用権	250,000	0	0		250,000
保証金	31,320	32,560	25,470		89,350
その他固定資産合計	308,804,763	392,906,561	9,970,616	0	711,681,940
固定資産合計	1,398,576,450	394,336,561	41,397,702	0	1,834,310,713
資産合計	1,988,447,923	548,069,366	482,013,471	0	3,018,530,760
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	505,372,529	69,558,276	1,360,121		576,290,926
未払法人税等	0	848,200	0		848,200
前受金	199,357,867	10,360,663	0		209,718,530
預り金	55,271,850	1,519,139	0		56,790,989
賞与引当金	75,200,000	27,893,000	561,000		103,654,000
流動負債合計	835,202,246	110,179,278	1,921,121	0	947,302,645
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	213,034,714		213,034,714
固定負債合計	0	0	213,034,714	0	213,034,714
負債合計	835,202,246	110,179,278	214,955,835	0	1,160,337,359
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		75,000,000
地方公共団体補助金	171,588,739	0	0		171,588,739
寄付金	46,900,000	0	0		46,900,000
指定正味財産合計	293,488,739	0	0		293,488,739
(うち基本財産への充当額)	(121,900,000)	(0)	(0)		(121,900,000)
(うち特定資産への充当額)	(171,588,739)	(0)	(0)		(171,588,739)
2. 一般正味財産	859,756,938	437,890,088	267,057,636		1,564,704,662
(うち基本資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(796,282,948)	(1,430,000)	(31,427,086)		(829,140,034)
正味財産合計	1,153,245,677	437,890,088	267,057,636	0	1,858,193,401
負債及び正味財産合計	1,988,447,923	548,069,366	482,013,471	0	3,018,530,760

正味財産増減計算書

平成23年7月1日から平成24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	1,478,278		
基本財産受取利息	1,478,278		
②特定資産運用益	3,181,728		
特定資産受取利息	3,181,728		
③受取会費	3,895,000		
加盟団体受取会費	2,130,000		
賛助会員受取会費	1,765,000		
④受取登録料	468,600		
スポーツ少年団受取登録料	468,600		
⑤事業収益	4,444,396,376		
自主的活動事業収益	8,084,668		
協賛金等収益	1,909,530		
受託事業収益	21,843,464		
施設運営事業収益	582,840,589		
指定管理事業収益	3,777,948,905		
駐車場等事業収益	51,769,220		
⑥受取補助金等	508,355,505		
受取地方公共団体補助金	455,611,505		
受取民間団体助成金	38,744,000		
受取補助金等振替額	14,000,000		
⑦受取負担金	1,125,000		
受取負担金	1,125,000		
⑧受取寄付金	1,263		
受取寄付金	1,263		
⑨雑収益	2,510,702		
受取利息	6,353		
雑収益	2,504,349		
経常収益計	4,965,412,452		
(2) 経常費用			
①事業費	5,047,244,288		
役員報酬	4,291,667		
給料	618,718,266		
職員手当	318,653,521		
賃金	245,178,272		
給付費	1,164,728		
退職給付費用	108,923,564		
賞与引当金繰入額	103,053,730		
福利厚生費	154,147,470		
会議費	74,289		
旅費交通費	8,227,118		
通信運搬費	18,211,502		
備品購入費	42,102,125		
消耗品費	133,422,938		
修繕費	207,195,014		
印刷製本費	21,192,036		
広告料	23,861,311		
燃料費	7,971,202		
電気料	321,138,293		
ガス代	127,911,809		
水道代	260,253,819		
使用料及び賃借料	306,895,378		
保険料(非課税)	30,165,019		
支払手数料	9,510,320		
租税公課	13,522,870		
渉外費	29,800		
報償費	234,023,102		
食糧費	4,836,571		

正味財産増減計算書

平成23年7月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
会費及び負担金	2,813,535		
支払助成金	33,409,726		
委託料	1,589,386,839		
工事請負費	17,197,651		
原材料費	39,892,759		
減価償却費	38,013,900		
雑費	1,854,144		
②管理費	59,069,464		
役員報酬	5,229,780		
給料	177,534		
職員手当	110,943		
賃金	2,561		
給付費	272		
退職給付費用	187,378		
賞与引当金繰入額	600,270		
福利厚生費	845,738		
会議費	499,055		
旅費交通費	367,038		
通信運搬費	1,764,098		
消耗品費	3,123,076		
修繕費	169,884		
印刷製本費	678,250		
広告料	370,000		
燃料費	416,226		
電気料	1,074,941		
使用料及び賃借料	26,703,484		
保険料(非課税)	68,460		
支払手数料	1,018,292		
租税公課	556,355		
渉外費	45,000		
報償費	2,352,558		
食糧費	70,899		
会費及び負担金	991,103		
委託料	9,204,765		
減価償却費	2,441,504		
經常費用計	5,106,313,752		
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 140,901,300		
評価損益等計	0		
当期經常増減額	△ 140,901,300		
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0		
(2) 經常外費用			
①固定資産除却損	55,145,206		
その他固定資産除却額	55,145,206		
經常外費用計	55,145,206		
当期經常外増減額	△ 55,145,206		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 196,046,506		
法人税、住民税及び事業税	848,200		
当期一般正味財産増減額	△ 196,894,706		
一般正味財産期首残高	1,761,599,368		
一般正味財産期末残高	1,564,704,662		
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	250,000		
一般正味財産への振替額	△ 14,000,000		
当期指定正味財産増減額	△ 13,750,000		
指定正味財産期首残高	307,238,739		
指定正味財産期末残高	293,488,739		
III 正味財産期末残高	1,858,193,401		

正味財産増減計算書内訳表
平成23年7月1日から平成24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	内部取引 消 去	合 計	
	公1 スポーツの振興事業									小 計	収1	他1	共 通				小 計
	競技スポーツ 推進事業	地域スポーツ 推進事業	健康体力づくりの 推進事業	スポーツ人材の 養成・育成・活用 事業	スポーツ情報の 収集・提供と調査 研究	スポーツ施設の 運営事業	スポーツ団体育 成・支援等事業	共 通	施設の管理運営 等事業		加盟団体 助成事業						
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,069,464		59,069,464
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,229,780		5,229,780
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,534		177,534
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,943		110,943
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561		2,561
給付費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272		272
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	187,378		187,378
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600,270		600,270
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	845,738		845,738
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	499,055		499,055
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	367,038		367,038
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,764,098		1,764,098
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,123,076		3,123,076
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,884		169,884
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	678,250		678,250
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370,000		370,000
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,226		416,226
電気料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,074,941		1,074,941
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,703,484		26,703,484
保険料(非課税)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,460		68,460
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,018,292		1,018,292
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556,355		556,355
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000		45,000
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,352,558		2,352,558
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,899		70,899
会費及び負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	991,103		991,103
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,204,765		9,204,765
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,441,504		2,441,504
経常費用計	12,282,763	179,192,937	9,610,745	12,498,857	38,034,766	3,197,848,562	18,906,604	300,307,273	3,768,682,507	1,275,738,590	3,823,191	0	1,279,561,781	59,069,464	△ 1,000,000	5,106,313,752	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,578,048	△ 11,657,703	11,031,323	△ 1,892,912	△ 2,198,408	△ 151,697,905	△ 2,594,005	△ 112,370,405	△ 273,958,063	161,995,522	△ 3,113,191	0	158,882,331	△ 25,825,568	0	△ 140,901,300	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 2,578,048	△ 11,657,703	11,031,323	△ 1,892,912	△ 2,198,408	△ 151,697,905	△ 2,594,005	△ 112,370,405	△ 273,958,063	161,995,522	△ 3,113,191	0	158,882,331	△ 25,825,568	0	△ 140,901,300	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用																	
①固定資産除却損	0	0	0	0	0	55,090,305	0	6,780	55,097,085	1	0	0	1	48,120		55,145,206	
その他固定資産除却額	0	0	0	0	0	55,090,305	0	6,780	55,097,085	1	0	0	1	48,120		55,145,206	
経常外費用計	0	0	0	0	0	55,090,305	0	6,780	55,097,085	1	0	0	1	48,120	0	55,145,206	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 55,090,305	0	△ 6,780	△ 55,097,085	△ 1	0	0	△ 1	△ 48,120	0	△ 55,145,206	
他会計振替額								147,068,115	147,068,115				△ 147,068,115	△ 147,068,115	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,578,048	△ 11,657,703	11,031,323	△ 1,892,912	△ 2,198,408	△ 206,788,210	△ 2,594,005	34,690,930	△ 181,987,033	161,995,521	△ 3,113,191	△ 147,068,115	11,814,215	△ 25,873,688	0	△ 196,046,506	
法人税、住民税及び事業税									0	848,200			848,200		848,200		
当期一般正味財産増減額	△ 2,578,048	△ 11,657,703	11,031,323	△ 1,892,912	△ 2,198,408	△ 206,788,210	△ 2,594,005	34,690,930	△ 181,987,033	161,147,321	△ 3,113,191	△ 147,068,115	10,966,015	△ 25,873,688	0	△ 196,894,706	
一般正味財産期首残高								1,041,743,971	1,041,743,971			426,924,073	426,924,073	292,931,324		1,761,599,368	
一般正味財産期末残高								1,076,434,901	859,756,938			279,855,958	437,890,088	267,057,636	0	1,564,704,662	
II 指定正味財産増減の部																	
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	250,000	250,000				0	0	0	250,000	
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 14,000,000	0	△ 14,000,000				0	0	0	△ 14,000,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 14,000,000	250,000	△ 13,750,000	0	0	0	0	0	0	△ 13,750,000	
指定正味財産期首残高								307,238,739	307,238,739				0	0	0	307,238,739	
指定正味財産期末残高								307,488,739	293,488,739				0	0	0	293,488,739	
III 正味財産期末残高								1,383,923,640	1,153,245,677				279,855,958	437,890,088	267,057,636	0	1,858,193,401

キャッシュ・フロー計算書（間接法）
平成23年7月1日から平成24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. 税引前当期一般正味財産増減額	△ 196,046,506		
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	40,455,404		
② 固定資産除却損	55,145,206		
③ 退職給付引当金の増減額	21,335,021		
④ 未収金の増減額	△ 106,251,751		
⑤ 前払金・立替金の増減額	107,802,842		
⑥ 貯蔵品の増減額	△ 30,595		
⑦ 未払金の増減額	39,406,155		
⑧ 前受金の増減額	△ 104,675,401		
⑨ 預り金の増減額	△ 33,871,646		
⑩ 賞与引当金の増減額	76,913,965		
⑪ 指定正味財産からの振替額	△ 14,000,000		
小 計	82,229,200		
3. 指定正味財産増加収入			
① 寄付金収入	250,000		
指定正味財産増加収入計	250,000		
4. 法人税等の支払額	△ 282,700		
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,850,006		
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	77,145,000		
よこはまスポーツ振興基金特定預金取崩収入	14,000,000		
② 敷金・保証金戻り収入			
保証金戻り収入	9,880		
投資活動収入計	91,154,880		
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出			
基本財産取得支出	250,000		
② 特定資産取得支出			
周年記念事業積立資産取得支出	720,000		
減価償却引当資産取得支出	12,921,000		
③ 固定資産取得支出			
建物附属設備購入支出	12,900,000		
構造物建設支出	114,000,000		
什器備品取得支出	7,829,600		
投資活動支出計	148,620,600		
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 57,465,720		
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		
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0		
財務活動によるキャッシュ・フロー	0		
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	-		
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 171,315,726		
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,082,962,154		
VII 現金及び現金同等物の期末残高	911,646,428		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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：該当なし
 - ・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) 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		5,030,640	107,471,120
定期預金	9,148,240	5,280,640		14,428,880
小 計	121,650,000	5,280,640	5,030,640	121,900,000
特定資産				
周年記念事業積立資産	710,000	720,000		1,430,000
減価償却引当資産	189,598,034	12,921,000	77,145,000	125,374,034
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		14,000,000	8,177,954
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	13,641,000	91,145,000	1,000,728,773
合 計	1,199,882,773	18,921,640	96,175,640	1,122,628,773

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	107,471,120	(107,471,120)	—	—
定期預金	14,428,880	(14,428,880)	—	—
小 計	121,900,000	(121,900,000)	(0)	(0)
特定資産				
周年記念事業積立資産	1,430,000	—	(1,430,000)	—
減価償却引当資産	125,374,034	—	(125,374,034)	—
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	8,177,954	(8,177,954)	—	—
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	1,000,728,773	(171,588,739)	(829,140,034)	(0)
合 計	1,122,628,773	(293,488,739)	(829,140,034)	(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	140,237,491	483,414,230
建物付属設備	52,581,440	29,202,414	23,379,026
構築物	276,993,269	80,652,710	196,340,559
車両運搬具	1,469,676	1,276,874	192,802
什器備品	9,868,050	1,852,077	8,015,973
ソフトウェア	2,652,800	2,652,800	0
水道施設利用権	625,000	375,000	250,000
合 計	967,841,956	256,249,366	711,592,590

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	6,210,042	217,242
横浜市債平成17年度第3回	5,996,400	6,277,452	281,052
横浜市債平成18年度第1回	6,000,000	6,376,200	376,200
横浜市債平成18年度第2回	15,000,000	15,970,500	970,500
横浜市債平成18年度第4回	12,000,000	12,775,200	775,200
横浜市債平成19年度第4回	2,450,000	2,467,885	17,885
横浜市債平成19年度第4回	12,000,000	12,663,600	663,600
横浜市債平成21年度第1回	12,020,640	12,760,800	740,160
横浜市債平成21年度第4回	90,000,000	90,639,000	639,000
かながわ県民債第4回	35,000,000	34,958,000	△ 42,000
国債296回	12,000,000	12,748,800	748,800
国債310回	11,946,000	12,194,400	248,400
国債320回	12,065,280	12,042,636	△ 22,644
合 計	232,471,120	238,084,515	5,613,395

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
受取補助金等						
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	38,651,000	398,644,000	437,295,000	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	2,369,000	2,369,000	0	
ヨコハマさわやかスポーツ普及事業補助金	横浜市	0	1,911,851	1,911,851	0	
こどもの体力向上事業補助金	横浜市	1,012,500	0	1,012,500	0	
横浜市地域スポーツ人材養成・活用事業補助金	横浜市	2,008,140	0	2,008,140	0	
YOKOHAMAビーチスポーツフェスタ2011事業補助金	横浜市	0	2,000,000	2,000,000	0	
横浜市総合型地域スポーツクラブ活動補助事業補助金	横浜市	0	2,915,014	2,915,014	0	
横浜熱闘倶楽部事業補助金	横浜市	0	5,000,000	5,000,000	0	
教育施設協力町村児童受入事業補助金	横浜市	0	900,000	900,000	0	
ジョギングまつり2011補助金	横浜市	0	200,000	200,000	0	
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ振興センター	0	38,665,000	38,665,000	0	
その他の助成金	日本体育協会等	0	79,000	79,000	0	
よこはまスポーツ振興基金補助金	横浜市	22,177,954	0	14,000,000	8,177,954	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	0	0	163,410,785	指定正味財産
受取負担金						
平成23年度横浜市スポーツ表彰事業負担金	横浜市	0	1,125,000	1,125,000	0	
合 計		227,260,379	453,808,865	509,480,505	171,588,739	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
・スポーツ団体育成・支援等事業への振替	14,000,000
合 計	14,000,000

10. 関連当事者との取引の内容 なし

11. 重要な後発事象 なし

12. 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	△ 1,096,858,274
② 年金資産	805,553,028
③ 会計基準変更時差異の未処理額	0
④ 数理計算上(予定利率変更)の差異の未処理額	78,270,532
⑤ 退職給付引当金(①+②+③+④)	△ 213,034,714

③ 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	66,624,198
② 会計基準変更時差異の費用処理額	34,100,616
③ 数理計算上(予定利率変更)の差異の費用処理額	8,386,128
④ 退職給付費用(①+②+③)	109,110,942

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

13. 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	1,082,961,957	現金預金	911,646,428
有価証券	197	有価証券	0
現金及び現金同等物	1,082,962,154	現金及び現金同等物	911,646,428

(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

14. 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	48,093,760	112,418,680	160,512,440

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	26,740,035	103,654,000	26,740,035		103,654,000
退職給付引当金	191,699,693	109,110,942	87,775,921		213,034,714

財 産 目 録

平成24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)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	46,816,061
	普通預金	横浜銀行横浜市庁支店	運転資金として	857,656,991
		群馬銀行横浜支店	運転資金として	7,173,376
	未収金			
		事務局	市受託料等	23,218,738
		スポーツセンター(15)	指定管理料等	61,469,995
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	利用料金等	7,403,901
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(4)	利用料金等	979,433
		新横浜公園	スポーツ振興くじ助成金等	41,389,086
		スポーツ医科学センター	診療報酬等	28,326,929
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	利用料金等	18,283,831
		みなとみらいスポーツパーク	利用料金等	3,452,026
		横浜国際プール	指定管理料等	29,355,368
	前払金			
		事務局	家賃等	4,587,104
		スポーツセンター(15)	施設賠償保険料等	9,821,750
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	施設賠償保険料等	1,472,186
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(4)	施設賠償保険料等	1,209,470
		新横浜公園	施設賠償保険料等	1,975,187
		スポーツ医科学センター	施設賠償保険料等	1,473,330
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	施設賠償保険料等	3,324,269
		みなとみらいスポーツパーク	施設賠償保険料等	333,825
	横浜国際プール	施設賠償保険料等	4,406,484	
立替金				
	スポーツセンター(15)	複合施設の設備管理委託料等	8,901,162	
	プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	複合施設の設備管理委託料等	17,229,479	
	横浜国際プール	修繕費等	613,805	
貯蔵品				
	事務局	販売用テキスト等	844,596	
	スポーツセンター(15)	販売用スポーツ用品等	1,736,320	
	平沼記念体育館・横浜文化体育館	切手等	310,610	
	少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(4)	切手等	121,615	
	新横浜公園	切手等	332,800	
	横浜国際プール	切手等	320	
流動資産合計				1,184,220,047
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産投資有価証券(公益)	横浜市債、国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している。	107,471,120
	基本財産定期預金(公益)	横浜銀行横浜市庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している。	14,428,880
特定資金				
	周年記念事業積立資産(収益)		周年事業を行うための積立金であり、運用益を収益事業の財源として使用している。	
	中期国債ファンド	みずほインベスターズ証券・横浜支店		1,430,000
	減価償却引当資産(公益)		公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している。	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		125,374,034
	企業年金保険調整積立資産(法人)		従業員に対する企業年金の支払いに備えるもの	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		17,336,000
	財政調整基金資産(公益)		公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している。	
	定期預金	横浜信用金庫本店		340,000,000
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		220,000,000
	投資有価証券	かながわ県債		35,000,000
	投資有価証券	横浜市債		90,000,000
	よこはまスポーツ振興基金特定預金(公益)		公益目的保有財産であり、元本及び運用益を公益目的事業財源として使用している。	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		8,177,954
	ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金(公益)		公益目的保有財産であり、元本及び運用益を公益目的事業財源として使用している。	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		163,410,785

財 産 目 録

平成24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		
その他 固定資産	建物（公益）	しんよこはまフットボールパーク・テニスガーデン管理棟（3）・インドアテニス施設（1）等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	95,448,741	
	建物（収益）	新横浜駐車場（立体駐車場257台）	駐車場の管理運営事業に使用している。	387,965,489	
	建物附属設備（公益）	泉中央テニスガーデン管理棟給湯設備・根岸テニスガーデン夜間照明設備	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	12,966,063	
	建物附属設備（収益）	新横浜公園内レストラン電気・空調・給排水等設備	レストランの管理運営業務に使用している。	4,908,512	
	建物附属設備（法人）	事務局（中区尾上町）1・2階部分（680.576㎡）	事務局の冷房設備・造作物・電気設備として法人管理業務に使用している。	5,504,451	
	構築物（公益）	しんよこはまフットボールパーク（サッカーコート1面）・テニスガーデン管理棟・インドアテニス施設（テニスコート30面）等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	196,340,559	
	車両運搬具（公益）	緑テニスガーデン 軽トラック1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	76,938	
	車両運搬具（法人）	事務局 乗用車1台	法人管理業務に使用している。	115,864	
	什器備品（公益）	泉中央テニスガーデン 監視カメラ 事務局 パソコン、姿勢分析ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	3,691,142	
	什器備品（法人）	事務局 サーバー、応接セット等	法人管理業務に使用している。	4,324,831	
	水道施設利用権（公益）	泉中央テニスガーデン水道施設利用権	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	250,000	
	保証金（公益） 自動車リサイクル預託金	南伊豆臨海学園他3か所 4台分	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している自動車のリサイクル預託金。	31,320	
	保証金（収益） 自動車リサイクル預託金	新横浜公園 4台分	新横浜公園の管理運営業務に使用している自動車のリサイクル預託金。	32,560	
	保証金（法人） 自動車リサイクル預託金	事務局 2台分	法人管理業務に使用している自動車のリサイクル預託金。	25,470	
	固定資産合計			1,834,310,713	
資産合計			3,018,530,760		
(流動負債)					
未払金	事務局 スポーツセンター(15) 平沼記念体育館・横浜文化体育館 少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(4) 新横浜公園 スポーツ医科学センター プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等 みなとみらいスポーツパーク 横浜国際プール	職員に対する人件費等	37,919,897		
		教室指導謝金等	179,831,224		
		設備管理業務委託等	15,415,749		
		施設運営委託料等	14,858,478		
		設備管理業務委託等	182,002,127		
		設備保守委託料等	39,435,423		
		施設運営委託料等	66,760,031		
		施設運営委託料等	2,680,468		
		電気代等	37,387,529		
		未払法人税等	スポーツセンター(15)	法人税等	848,200
		前受金	事務局 スポーツセンター(15) 平沼記念体育館・横浜文化体育館 少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(4) 新横浜公園 スポーツ医科学センター プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等 みなとみらいスポーツパーク 横浜国際プール	賛助会費等	32,000
				H24年度施設利用料等	131,323,870
				H24年度施設利用料等	22,142,345
				H24年度施設利用料等	278,500
				H24年度施設利用料等	3,528,300
H24年度施設利用料等	5,902,000				
H24年度施設利用料等	34,479,235				
H24年度施設利用料等	3,638,480				
H24年度施設利用料等	8,393,800				
預り金	事務局 スポーツセンター(15) 平沼記念体育館・横浜文化体育館 少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(4) 新横浜公園 スポーツ医科学センター プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等 みなとみらいスポーツパーク 横浜国際プール			社会保険料預り分・源泉所得税等	8,701,209
				源泉所得税等	408,218
				源泉所得税等	329,140
				源泉所得税等	19,691
				売店の預かり保証金等	44,732,065
				源泉所得税等	243,170
		月極駐車場の預かり保証金等	1,320,441		
		貸室の預かり保証金等	754,565		
		源泉所得税等	282,490		
		賞与引当金	職員	賞与の支払いに備えたもの	103,654,000
流動負債合計					947,302,645
(固定負債)					
退職給付引当金（法人）	職員	退職金の支払いに備えたもの	213,034,714		
固定負債合計			213,034,714		
負債合計			1,160,337,359		
正味財産			1,858,193,401		