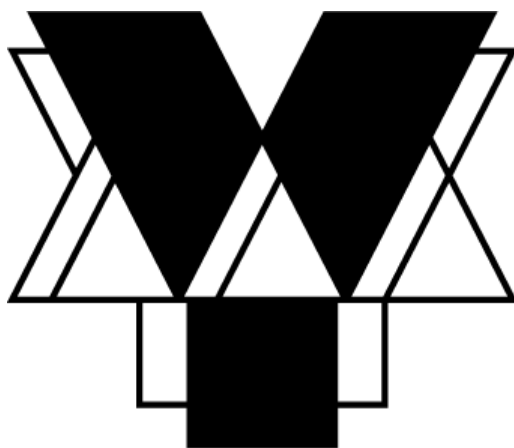


平成25年度

決算書



2014（平成26）年6月

公益財団法人 横浜市体育協会

貸借対照表
平成26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	1,245,853,104	1,039,453,512	206,399,592
未収金	171,412,851	281,289,868	△ 109,877,017
前払金	31,296,054	34,115,701	△ 2,819,647
立替金	31,203,247	25,133,453	6,069,794
貯蔵品	14,222,077	2,851,139	11,370,938
貸倒引当金	△ 3,979,649	△ 19,683,500	15,703,851
流動資産合計	1,490,007,684	1,363,160,173	126,847,511
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	116,980,320	116,980,320	0
定期預金	5,169,680	5,169,680	0
基本財産合計	122,150,000	122,150,000	0
(2) 特定資産			
周年記念事業積立資産	2,890,000	2,160,000	730,000
減価償却引当資産	188,516,034	160,913,034	27,603,000
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
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
横浜こどもスポーツ基金特定預金	20,200,000	0	20,200,000
スケートリンク建設積立資産	251,525,973	0	251,525,973
建物	18,746,905	0	18,746,905
建物付属設備	11,936,501	0	11,936,501
構築物	2,684,095	0	2,684,095
什器備品	2,047,076	0	2,047,076
機械装置	91,441	0	91,441
ソフトウェア	363,825	0	363,825
土地	153,506,707	0	153,506,707
特定資産合計	1,518,255,342	1,028,819,819	489,435,523
(3) その他固定資産			
建物	403,493,740	428,356,142	△ 24,862,402
建物付属設備	18,440,214	18,387,470	52,744
構築物	126,617,975	157,017,188	△ 30,399,213
車両運搬具	134,870	163,836	△ 28,966
什器備品	3,725,911	5,672,078	△ 1,946,167
リース資産	3,214,080	0	3,214,080
水道施設利用権	100,000	175,000	△ 75,000
保証金	302,900	89,350	213,550
長期未収金	40,150,910	18,547,247	21,603,663
貸倒引当金	△ 35,363,046	△ 16,636,426	△ 18,726,620
その他固定資産合計	560,817,554	611,771,885	△ 50,954,331
固定資産合計	2,201,222,896	1,762,741,704	438,481,192
資産合計	3,691,230,580	3,125,901,877	565,328,703
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	783,335,996	620,845,995	162,490,001
未払法人税等	51,104,800	72,494,600	△ 21,389,800
前受金	218,198,568	246,491,268	△ 28,292,700
預り金	48,736,693	62,185,603	△ 13,448,910
賞与引当金	112,376,000	102,780,000	9,596,000
流動負債合計	1,213,752,057	1,104,797,466	108,954,591
2. 固定負債			
退職給付引当金	168,581,252	185,292,457	△ 16,711,205
リース債務	3,374,784	0	3,374,784
固定負債合計	171,956,036	185,292,457	△ 13,336,421
負債合計	1,385,708,093	1,290,089,923	95,618,170
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
地方公共団体補助金	163,410,785	163,410,785	0
寄付金	508,252,523	47,150,000	461,102,523
指定正味財産合計	746,663,308	285,560,785	461,102,523
(うち基本財産への充当額)	(122,150,000)	(122,150,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(624,513,308)	(163,410,785)	461,102,523
2. 一般正味財産			
(うち基本資産への充当額)	1,558,859,179	1,550,251,169	8,608,010
(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)	(876,406,034)	(865,409,034)	28,333,000
正味財産合計	2,305,522,487	1,835,811,954	469,710,533
負債及び正味財産合計	3,691,230,580	3,125,901,877	565,328,703

貸借対照表内訳表
平成26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 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	386,930,600	641,940,859	216,981,645		1,245,853,104
未収金	104,522,931	66,847,603	42,317		171,412,851
前払金	16,779,784	11,960,468	2,555,802		31,296,054
立替金	36,934,320	93,900	0	△ 5,824,973	31,203,247
貯藏品	1,785,503	12,429,949	6,625		14,222,077
公益目的事業会計勘定	0	△268,280,143	104,453,465	163,826,678	0
収益事業等会計勘定	268,280,143	0	7,141,470	△ 275,421,613	0
法人会計勘定	△104,453,465	△7,141,470	0	111,594,935	0
貸倒引当金	△1,807,849	△2,171,800			△3,979,649
流動資産合計	708,971,967	455,679,366	331,181,324	△ 5,824,973	1,490,007,684
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	116,980,320	0	0		116,980,320
定期預金	5,169,680	0	0		5,169,680
基本財産合計	122,150,000	0	0	0	122,150,000
(2) 特定資産					
周年記念事業積立資産	0	2,890,000	0		2,890,000
減価償却引当資産	171,760,948	2,664,000	14,091,086		188,516,034
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
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
横浜こどもスポーツ基金特定預金	20,200,000	0	0		20,200,000
スケートリンク建設積立資産	251,525,973	0	0		251,525,973
建物	10,981,642	7,765,263	0		18,746,905
建物付属設備	7,399,456	4,537,045	0		11,936,501
構築物	2,258,761	425,334	0		2,684,095
什器備品	1,840,516	206,560	0		2,047,076
機械装置	91,441	0	0		91,441
ソフトウェア	309,225	54,600	0		363,825
土地	153,506,707	0	0		153,506,707
特定資産合計	1,468,285,454	18,542,802	31,427,086	0	1,518,255,342
(3) その他固定資産					
建物	82,925,035	320,568,705	0		403,493,740
建物付属設備	9,323,767	2,763,897	6,352,550		18,440,214
構築物	126,617,975	0	0		126,617,975
車両運搬具	76,938	0	57,932		134,870
什器備品	2,649,445	0	1,076,466		3,725,911
リース資産	0	0	3,214,080		3,214,080
水道施設利用権	100,000	0	0		100,000
保証金	66,760	222,560	13,580		302,900
長期未収金	23,287,984	16,862,926	0		40,150,910
貸倒引当金	△ 20,098,447	△ 15,264,599			△ 35,363,046
その他固定資産合計	224,949,457	325,153,489	10,714,608	0	560,817,554
固定資産合計	1,815,384,911	343,696,291	42,141,694	0	2,201,222,896
資産合計	2,524,356,878	799,375,657	373,323,018	△ 5,824,973	3,691,230,580
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	690,336,233	94,637,986	4,186,750	△ 5,824,973	783,335,996
未払法人税等	0	51,104,800	0		51,104,800
前受金	198,015,346	20,183,222	0		218,198,568
預り金	16,568,099	32,104,567	64,027		48,736,693
賞与引当金	89,220,697	23,125,959	29,344		112,376,000
流動負債合計	994,140,375	221,156,534	4,280,121	△ 5,824,973	1,213,752,057
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	168,581,252		168,581,252
リース債務	0	0	3,374,784		3,374,784
固定負債合計	0	0	171,956,036	0	171,956,036
負債合計	994,140,375	221,156,534	176,236,157	△ 5,824,973	1,385,708,093
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	163,410,785	0	0		163,410,785
寄付金	495,263,721	12,988,802	0		508,252,523
指定正味財産合計	733,674,506	12,988,802	0		746,663,308
(うち基本財産への充当額)	(122,150,000)	(0)	(0)		(122,150,000)
(うち特定資産への充当額)	(611,524,506)	(12,988,802)	(0)		(624,513,308)
2. 一般正味財産	796,541,997	565,230,321	197,086,861		1,558,859,179
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(856,760,948)	(5,554,000)	(14,091,086)		(876,406,034)
正味財産合計	1,530,216,503	578,219,123	197,086,861	0	2,305,522,487
負債及び正味財産合計	2,524,356,878	799,375,657	373,323,018	△ 5,824,973	3,691,230,580

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	1,714,892	1,672,681	42,211
基本財産受取利息	1,714,892	1,672,681	42,211
② 特定資産運用益	998,526	1,358,032	△ 359,506
特定資産受取利息	998,526	1,358,032	△ 359,506
③ 受取会費	4,607,000	4,198,000	409,000
加盟団体受取会費	2,190,000	2,190,000	0
賛助会員受取会費	2,417,000	2,008,000	409,000
④ 受取登録料	490,200	486,100	4,100
スポーツ少年団受取登録料	490,200	486,100	4,100
⑤ 事業収益	6,797,571,818	6,063,446,433	734,125,385
自主的活動事業収益	113,827,728	38,899,582	74,928,146
協賛金等収益	14,993,839	6,716,287	8,277,552
受託事業収益	13,421,666	95,771,542	△ 82,349,876
施設運営事業収益	1,101,447,366	763,215,459	338,231,907
指定管理事業収益	5,494,748,760	5,095,104,578	399,644,182
駐車場等事業収益	59,132,459	63,738,985	△ 4,606,526
⑥ 受取補助金等	635,802,583	702,579,123	△ 66,776,540
受取地方公共団体補助金	629,072,583	683,461,169	△ 54,388,586
受取民間団体助成金	6,730,000	10,940,000	△ 4,210,000
受取補助金等振替額	0	8,177,954	△ 8,177,954
⑦ 受取負担金	1,000,000	1,000,000	0
受取負担金	1,000,000	1,000,000	0
⑧ 受取寄付金	40,655,850	188,372	40,467,478
受取寄附金	56,732	188,372	△ 131,640
消耗品受贈益	6,307,391	0	6,307,391
受取寄附金振替額	30,000,000	0	30,000,000
固定資産受贈益振替額	4,291,727	0	4,291,727
⑨ 雑収益	3,503,167	3,709,364	△ 206,197
受取利息	14,044	10,428	3,616
雑収益	3,489,123	3,698,936	△ 209,813
経常収益計	7,486,344,036	6,778,638,105	707,705,931
(2) 経常費用			
① 事業費	7,360,422,769	6,573,628,274	786,794,495
役員報酬	6,400,000	5,887,000	513,000
給料	850,744,985	857,352,721	△ 6,607,736
職員手当	452,874,357	463,912,667	△ 11,038,310
賃金	390,977,218	343,292,647	47,684,571
給付費	1,638,013	1,620,634	17,379
退職給付費用	108,958,085	95,657,275	13,300,810
賞与引当金繰入額	112,346,656	102,749,804	9,596,852
福利厚生費	233,606,526	228,585,788	5,020,738
会議費	166,140	64,935	101,205
旅費交通費	12,886,293	10,234,987	2,651,306
通信運搬費	22,647,042	21,860,518	786,524
備品購入費	46,724,732	51,924,571	△ 5,199,839
消耗品費	181,668,674	152,573,978	29,094,696
修繕費	361,790,427	211,504,584	150,285,843
印刷製本費	29,140,692	26,682,919	2,457,773
広告料	29,760,816	26,107,174	3,653,642
燃料費	11,884,631	9,840,116	2,044,515
電気料	538,627,178	469,428,986	69,198,192
ガス代	188,500,061	161,395,873	27,104,188
水道代	351,927,004	317,145,051	34,781,953
使用料及び賃借料	339,945,000	255,165,577	84,779,423
保険料	44,148,643	41,496,801	2,651,842
支払手数料	16,319,063	13,561,134	2,757,929
租税公課	49,981,569	19,269,660	30,711,909
渉外費	34,267	26,600	7,667
報償費	393,097,010	313,390,786	79,706,224
食糧費	2,612,700	6,498,322	△ 3,885,622
会費及び負担金	11,033,161	6,522,344	4,510,817
支払助成金	48,167,802	44,255,436	3,912,366
委託料	2,324,434,770	2,168,074,379	156,360,391
工事請負費	84,790,877	25,822,180	58,968,697
原材料費	45,796,352	47,877,919	△ 2,081,567
減価償却費	64,652,356	71,273,673	△ 6,621,317
雑費	2,139,669	2,571,235	△ 431,566

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	63,173,798	81,636,428	△ 18,462,630
役員報酬	7,301,032	6,531,268	769,764
給料	225,734	235,132	△ 9,398
職員手当	138,788	155,478	△ 16,690
賃金	35,852	653,624	△ 617,772
給付費	362	366	△ 4
退職給付費用	34,679	96,614	△ 61,935
賞与引当金繰入額	29,344	30,196	△ 852
福利厚生費	1,488,464	1,182,243	306,221
会議費	562,861	510,146	52,715
旅費交通費	449,874	655,103	△ 205,229
通信運搬費	1,848,110	2,183,099	△ 334,989
備品購入費	149,800	86,629	63,171
消耗品費	2,555,137	2,805,872	△ 250,735
修繕費	202,214	523,900	△ 321,686
印刷製本費	479,850	307,000	172,850
広告料	624,805	424,000	200,805
燃料費	114,277	472,135	△ 357,858
電気料	803,363	1,375,443	△ 572,080
使用料及び賃借料	20,356,872	39,209,659	△ 18,852,787
保険料	139,200	137,070	2,130
支払手数料	557,630	1,791,466	△ 1,233,836
租税公課	2,711,492	1,556,188	1,155,304
渉外費	207,482	84,286	123,196
報償費	1,786,081	2,106,470	△ 320,389
食糧費	168,977	55,558	113,419
会費及び負担金	2,135,675	2,401,450	△ 265,775
委託料	15,312,356	12,509,476	2,802,880
工事請負費	0	61,524	△ 61,524
減価償却費	2,720,285	3,495,033	△ 774,748
雑費	33,202	0	33,202
経常費用計	7,423,596,567	6,655,264,702	768,331,865
評価損益等調整前当期経常増減額	62,747,469	123,373,403	△ 60,625,934
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	62,747,469	123,373,403	△ 60,625,934
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金戻入額	135,025	0	135,025
貸倒引当金戻入額	135,025	0	135,025
経常外収益計	135,025	0	135,025
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	11,890	0	11,890
固定資産除却損	11,890	0	11,890
②過年度減価償却額	0	29,012,370	△ 29,012,370
過年度減価償却額	0	29,012,370	△ 29,012,370
③貸倒引当金繰入	3,157,794	36,319,926	△ 33,162,132
貸倒引当金繰入	3,157,794	36,319,926	△ 33,162,132
経常外費用計	3,169,684	65,332,296	△ 62,162,612
当期経常外増減額	△ 3,034,659	△ 65,332,296	62,297,637
税引前当期一般正味財産増減額	59,712,810	58,041,107	1,671,703
法人税、住民税及び事業税	51,104,800	72,494,600	△ 21,389,800
当期一般正味財産増減額	8,608,010	△ 14,453,493	23,061,503
一般正味財産期首残高	1,550,251,169	1,564,704,662	△ 14,453,493
一般正味財産期末残高	1,558,859,179	1,550,251,169	8,608,010
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	301,725,973	250,000	301,475,973
固定資産受贈益	193,668,277	0	193,668,277
一般正味財産への振替額	△ 34,291,727	△ 8,177,954	△ 26,113,773
当期指定正味財産増減額	461,102,523	△ 7,927,954	469,030,477
指定正味財産期首残高	285,560,785	293,488,739	△ 7,927,954
指定正味財産期末残高	746,663,308	285,560,785	461,102,523
III 正味財産期末残高	2,305,522,487	1,835,811,954	469,710,533

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：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（リース資産を除く）
 - 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（リース資産を除く）
 - 残存価額を零とする定額法
- ③ リース資産
 - 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

(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、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。
- ③ 貸倒引当金
 - 債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を算定している。

(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	116,980,320			116,980,320
定期預金	5,169,680			5,169,680
小 計	122,150,000	0	0	122,150,000
特定資産				
周年記念事業積立資産	2,160,000	730,000		2,890,000
減価償却引当資産	160,913,034	27,603,000		188,516,034
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
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
横浜こどもスポーツ基金特定預金	0	20,200,000		20,200,000
スケートリンク建設積立資産	0	251,525,973		251,525,973
建物	0	19,600,099	853,194	18,746,905
建物付属設備	0	13,839,487	1,902,986	11,936,501

構築物	0	3,131,125	447,030	2,684,095
什器備品	0	2,844,243	797,167	2,047,076
機械装置	0	102,791	11,350	91,441
ソフトウェア	0	643,825	280,000	363,825
土地	0	153,506,707		153,506,707
小計	1,028,819,819	493,727,250	4,291,727	1,518,255,342
合計	1,150,969,819	493,727,250	4,291,727	1,640,405,342

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	116,980,320	(116,980,320)	—	—
定期預金	5,169,680	(5,169,680)	—	—
小計	122,150,000	(122,150,000)	(0)	(0)
特定資産				
周年記念事業積立資産	2,890,000	—	(2,890,000)	—
減価償却引当資産	188,516,034	—	(188,516,034)	—
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)	—
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)	—	—
横浜子どもスポーツ基金特定預金	20,200,000	(20,200,000)	—	—
スケートリンク建設積立資産	251,525,973	(251,525,973)	—	—
建物	18,746,905	(18,746,905)	—	—
建物付属設備	11,936,501	(11,936,501)	—	—
構築物	2,684,095	(2,684,095)	—	—
什器備品	2,047,076	(2,047,076)	—	—
機械装置	91,441	(91,441)	—	—
ソフトウェア	363,825	(363,825)	—	—
土地	153,506,707	(153,506,707)	—	—
小計	1,518,255,342	(624,513,308)	(876,406,034)	(17,336,000)
合計	1,640,405,342	(746,663,308)	(876,406,034)	(17,336,000)

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	643,251,820	221,011,175	422,240,645
建物付属設備	70,765,427	40,388,712	30,376,715
構築物	280,124,394	150,822,324	129,302,070
車両運搬具	1,469,676	1,334,806	134,870
什器備品	15,792,783	10,019,796	5,772,987
機械装置	102,791	11,350	91,441
リース資産	3,571,200	357,120	3,214,080
ソフトウェア	643,825	280,000	363,825
水道施設利用権	625,000	525,000	100,000
合計	1,016,346,916	424,750,283	591,596,633

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	6,022,176	29,376
横浜市債平成17年度第3回	5,996,400	6,129,960	133,560
横浜市債平成18年度第1回	6,000,000	6,219,600	219,600
横浜市債平成18年度第2回	15,000,000	15,596,100	596,100
横浜市債平成18年度第4回	12,000,000	12,604,800	604,800
横浜市債平成19年度第4回	12,000,000	12,655,200	655,200
横浜市債平成21年度第1回	12,020,640	12,820,800	800,160
横浜市債平成21年度第4回	90,000,000	90,315,000	315,000
横浜市債5平成24年1回債	20,000,000	19,962,000	△ 38,000
国債296回	12,000,000	12,706,800	706,800
国債310回	11,946,000	12,536,400	590,400
国債319回	200,012,000	200,028,000	16,000
国債320回	12,065,280	12,501,600	436,320
国債328回	11,959,200	12,040,800	81,600
合 計	426,992,320	432,139,236	5,146,916

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25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	590,595,608	590,595,608	0	
平成25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	3,819,120	3,819,120	0	
平成25年度ジュニア競技力向上事業(サポート)補助金	横浜市	0	3,565,000	3,565,000	0	
市民スポーツ大会補助金	横浜市	0	2,410,000	2,410,000	0	
都市間交流スポーツ大会補助金	横浜市	0	2,400,000	2,400,000	0	
ヨハマさわやかスポーツ普及事業補助金	横浜市	0	6,800,000	6,800,000	0	
エンジョイスポーツ事業補助金	横浜市	0	950,000	950,000	0	
こどもの体力向上事業補助金	横浜市	0	1,200,000	1,200,000	0	
こどもマリンスクール補助金	横浜市	0	890,000	890,000	0	
横浜市地域スポーツ人材養成・活用事業補助金	横浜市	0	5,000,000	5,000,000	0	
横浜市指導者技術向上事業補助金	横浜市	0	300,000	300,000	0	
YOKOHAMAビーチスポーツフェスタ2013事業補助金	横浜市	0	1,750,000	1,750,000	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	1,393,000	1,393,000	0	
横浜熱闘倶楽部事業補助金	横浜市	0	7,000,000	7,000,000	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	
カーボンオフセット普及啓発補助金(戸塚区)	横浜市	0	99,855	99,855	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	6,520,000	6,520,000	0	
その他の助成金	日本体育協会	0	150,000	150,000	0	
その他の助成金	県体育協会	0	60,000	60,000	0	
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25年度横浜市スポーツ表彰事業負担金	横浜市	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		163,410,785	636,802,583	636,802,583	163,410,785	

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	
・よこはまこどもスポーツ基金事業への振替	30,000,000
・スポーツ施設の運営事業への振替	4,291,727
合 計	34,291,727

10. 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	△ 1,250,294,860
② 年金資産	1,025,806,084
③ 数理計算上（予定利率変更）の差異の未処理額	55,907,524
④ 退職給付引当金(①+②+③)	△ 168,581,252

③ 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	97,811,260
② 数理計算上（予定利率変更）の差異の費用処理額	11,181,504
③ 退職給付費用(①+②)	108,992,764

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 数理計算上（予定利率変更）の差異の処理年数 11年

11. 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	92,642,068	80,972,104	173,614,172

12. 関連当事者との取引の内容 なし

13. 重要な後発事象

スケートリンク再整備事業に伴い、現・神奈川スケートリンクの取り壊しを予定している。

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	
貸倒引当金	36,319,926	3,157,794		135,025	39,342,695
賞与引当金	102,780,000	112,376,000	102,780,000		112,376,000
退職給付引当金	185,292,457	108,992,764	125,703,969		168,581,252

財 産 目 録

平成26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	33,445,112
	普通預金	横浜銀行横浜市庁支店	運転資金として	1,202,214,366
		群馬銀行横浜支店	運転資金として	10,192,727
		横浜信用金庫本店営業部	運転資金として	899
	未収金			
		事務局	市受託料等	28,610,441
		スポーツセンター(15)	利用料金等	12,380,391
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	利用料金等	13,265,584
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	利用料金等	5,381,734
		新横浜公園	利用料金等	32,259,146
		スポーツ医科学センター	診療報酬等	30,789,526
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	利用料金等	8,285,638
		みなとみらいスポーツパーク	利用料金等	4,325,030
		横浜国際プール	利用料金等	23,360,866
		神奈川スケートリンク	利用料金等	12,754,495
	前払金			
		事務局	家賃等	5,018,243
		スポーツセンター(15)	施設賠償保険料等	9,759,537
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	施設賠償保険料等	1,341,250
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	施設賠償保険料等	1,230,458
		新横浜公園	施設賠償保険料等	1,743,016
		スポーツ医科学センター	施設賠償保険料等	1,803,743
		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	4,370,190
		みなとみらいスポーツパーク	施設賠償保険料等	297,985
		横浜国際プール	施設賠償保険料等	5,543,582
	神奈川スケートリンク	レンタルスペース等	188,050	
立替金				
	事務局	組織委員会経費等	9,250,583	
	スポーツセンター(15)	複合施設の設備管理委託料等	7,797,954	
	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	14,154,710	
貯蔵品				
	事務局	販売用テキスト等	688,251	
	スポーツセンター(15)	販売用スポーツ用品等	4,004,884	
	平沼記念体育館・横浜文化体育館	切手等	281,130	
	少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	切手等	63,187	
	新横浜公園	切手	65,075	
	スポーツ医科学センター	検査試薬、販売物品、切手等	4,243,190	
	プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	切手	1,860	
	国際プール	切手	572	
	神奈川スケートリンク	販売物品、切手等	4,873,928	
貸倒引当金				
	横浜国際プール	施設利用料等回収不能見込額	△ 3,979,649	
流動資産合計			1,490,007,684	
(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	116,980,320	
	基本財産定期預金(公益)	横浜銀行横浜市庁支店	5,169,680	
特定資金				
	周年記念事業積立資産(収益)			
	中期国債ファンド	みずほインベスターズ証券・横浜支店	2,160,000	
	普通預金(収益)	横浜銀行横浜市庁支店	730,000	
	減価償却引当資産(公益)			
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	171,760,948	
	減価償却引当資産(収益)			
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	2,664,000	
	減価償却引当資産(法人)			
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	14,091,086	
	企業年金保険調整積立資産(法人)			
	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)			
	定期預金	横浜信用金庫本店	140,000,000	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	254,988,000	
	投資有価証券	国債 三菱UFJMS証券・横浜支店	200,012,000	
	投資有価証券	横浜市債	90,000,000	
	ワールドカップ決勝戦開催記念基金			
	特定預金(公益)			
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	163,410,785	
	横浜子どもスポーツ基金特定預金(公益)			
	普通預金(公益)	横浜銀行横浜市庁支店	200,000	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	20,000,000	

財 産 目 録

平成26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	スケートリンク建設積立資産			
	普通預金（公益）	横浜銀行横浜市庁支店	スケートリンク再整備事業のための資産であり、元本及び運用益を公益目的事業の財源として使用している。	231,525,973
	投資有価証券	横浜市債		20,000,000
	建物（公益）	神奈川スケートリンク（3903.60㎡）	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	10,981,642
	建物（収益）	神奈川スケートリンク（101.28㎡）	レストラン、ショップの管理運営事業に使用している。	7,765,263
	建物付属設備（公益）	神奈川スケートリンク	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	7,399,456
	建物付属設備（収益）	神奈川スケートリンク	レストラン、ショップの管理運営事業に使用している。	4,537,045
	構築物（公益）	神奈川スケートリンク	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,258,761
	構築物（収益）	神奈川スケートリンク	レストラン、ショップの管理運営事業に使用している。	425,334
	什器備品（公益）	神奈川スケートリンク	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1,840,516
	什器備品（収益）	神奈川スケートリンク	レストラン、ショップの管理運営事業に使用している。	206,560
	機械装置（公益）	神奈川スケートリンク	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	91,441
	ソフトウェア（公益）	神奈川スケートリンク	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	309,225
	ソフトウェア（収益）	神奈川スケートリンク	ショップの管理運営事業に使用している。	54,600
	土地（公益）	神奈川スケートリンク（550.44㎡）	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	153,506,707
	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。	82,925,035
	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。	320,568,705
	建物付属設備（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。	9,323,767
	建物付属設備（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。	2,763,897
	建物付属設備（法人）	事務局（中区尾上町）1・2・3階部分（877.35㎡）	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。	6,352,550
	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。	126,617,975
	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。	57,932
	什器備品（公益）	泉中央テニスガーデン他 4施設 パソコン、姿勢分析ソフト等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,649,445
	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。	1,076,466
	リース資産（法人）	事務局 電話設備	法人管理業務に使用している。	3,214,080
	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。	100,000
	保証金（公益）			
	自動車リサイクル預託金 レンタル保証金	神奈川スケートリンク・南伊豆臨海学園他3か所	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、AED/レンタルスペース使用のためのレンタル保証金。	66,760
	保証金（収益）			
自動車リサイクル預託金 レンタル保証金	新横浜公園 4台分 神奈川スケートリンク	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。 外部駐車場賃借のための敷金。	222,560	
保証金（法人）				
自動車リサイクル預託金	事務局 1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。	13,580	
長期未収金（公益）	横浜文化体育館、たきがしら会館、国際プール	平成23年度・24年度施設利用料	23,287,984	
長期未収金（収益）	横浜文化体育館、たきがしら会館、国際プール	平成23年度・24年度施設利用料	16,862,926	
貸倒引当金	横浜文化体育館・たきがしら会館・横浜国際プール	施設利用料等回収不能見込額	△ 35,363,046	
固定資産合計			2,201,222,896	
資産合計			3,691,230,580	
(流動負債)				
未払金				
	事務局	職員に対する人件費等	36,356,890	
	スポーツセンター(15)	教室指導謝金等	200,370,819	
	平沼記念体育館・横浜文化体育館	設備管理業務委託等	13,637,140	
	少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	施設運営委託料等	23,416,119	
	新横浜公園	設備管理業務委託等	291,816,815	
	スポーツ医科学センター	設備保守委託料等	52,365,410	
	プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	施設運営委託料等	63,999,573	
	みなとみらいスポーツパーク	施設運営委託料等	6,839,708	
	横浜国際プール	施設運営委託料等	56,365,608	
	神奈川スケートリンク	施設運営委託料等	23,908,881	
	よこはまスポーツ振興基金	委託料	262,500	
	横浜スポーツこども基金	助成金等	13,996,533	

財 産 目 録

平成26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		
未払法人税等	前受金	スポーツセンター・新横浜公園・スポーツ医科学センター・神奈川スケートリンク等	法人税等	51,104,800		
		事務局	賛助会費等	3,128,500		
預り金	預り金	スポーツセンター(15)	H26年度施設利用料等	119,858,240		
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	H26年度施設利用料等	28,210,547		
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	H26年度施設利用料等	141,500		
		新横浜公園	H26年度施設利用料等	3,788,352		
		スポーツ医科学センター	H26年度施設利用料等	7,109,700		
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	H26年度施設利用料等	17,300,370		
		みなとみらいスポーツパーク	H26年度施設利用料等	1,112,693		
		横浜国際プール	H26年度施設利用料等	36,927,666		
		神奈川スケートリンク	H26年度教室参加料	621,000		
		事務局	社会保険料預り分・源泉所得税等	9,030,193		
		スポーツセンター(15)	源泉所得税等	358,079		
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	源泉所得税等	29,086		
賞与引当金	賞与引当金	少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	源泉所得税等	6,341		
		新横浜公園	売店の預かり保証金等	35,784,307		
		スポーツ医科学センター	源泉所得税等	259,443		
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	月極駐車場の預かり保証金等	1,504,162		
		みなとみらいスポーツパーク	貸室の預かり保証金等	761,627		
		横浜国際プール	源泉所得税等	222,939		
		神奈川スケートリンク	利用団体の預かり金	780,516		
		職員	賞与の支払いに備えたもの	112,376,000		
		流動負債合計			1,213,752,057	
		(固定負債)	退職給付引当金(法人) リース債務(法人)	職員	退職金の支払いに備えたもの	168,581,252
				事務局 電話設備	リースの支払いに備えたもの	3,374,784
		固定負債合計			171,956,036	
負債合計			1,385,708,093			
正味財産			2,305,522,487			