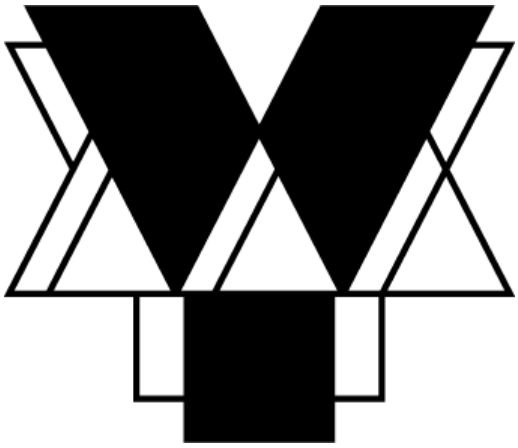
平成２７年度

決 算 書



２０１６（平成２８）年６月

公益財団法人　横浜市体育協会

平 成 ２７ 年 度

財務諸表等　　頁

(1) 貸借対照表 … 1

(2) 貸借対照表内訳書 … 2

(3) 正味財産増減計算書 … 3

(4) 正味財産増減計算書内訳書 … 5

(5) 財務諸表に対する注記 … 7

(6) 附属明細書 … 11

(7) 財産目録 … 12

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

平成 ２８ 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	1,425,289,544	971,761,452	453,528,092
未収金	297,150,146	233,113,954	64,036,192
前払金	47,841,920	36,779,499	11,062,421
立替金	68,429,087	29,669,296	38,759,791
貯蔵品	11,444,225	8,830,538	2,613,687
流動資産合計	1,850,154,922	1,280,154,739	570,000,183
２．固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	116,991,120	110,987,520	6,003,600
定期預金	5,162,480	11,162,480	△ 6,000,000
普通預金	246,400	0	246,400
基本財産合計	122,400,000	122,150,000	250,000
(2) 特定資産			
周年記念事業積立資産	4,360,000	3,620,000	740,000
減価償却引当資産	175,392,486	196,227,034	△ 20,834,548
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	0	685,000,000	△ 685,000,000
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定資産	164,410,785	164,410,785	0
横浜こどもスポーツ基金特定資産	88,400,000	52,933,814	35,466,186
スケートリンク建設積立資産	27,173,070	88,617,928	△ 61,444,858
建物	1,489,485,939	8,119,748	1,481,366,191
建物付属設備	320,965,975	56,736,263	264,229,712
構築物	40,826,957	5,588,550	35,238,407
車両運搬具	2,495,914	3,742,000	△ 1,246,086
什器備品	12,676,283	3,088,827	9,587,456
機械装置	20,377,605	6,281,250	14,096,355
ソフトウェア	431,200	189,525	241,675
土地	153,506,707	153,506,707	0
建設仮勘定	0	49,638,843	△ 49,638,843
特定資産合計	2,517,838,921	1,495,037,274	1,022,801,647
(3) その他固定資産			
建物	393,076,625	379,939,389	13,137,236
建物付属設備	11,626,240	14,754,473	△ 3,128,233
構築物	95,117,635	116,208,127	△ 21,090,492
車両運搬具	76,939	105,904	△ 28,965
什器備品	14,745,167	3,088,985	11,656,182
ソフトウェア	136,584	0	136,584
リース資産	1,785,600	2,499,840	△ 714,240
水道施設利用権	0	25,000	△ 25,000
保証金	79,920	86,170	△ 6,250
長期未収金	0	38,550,910	△ 38,550,910
貸倒引当金	0	△ 35,850,910	35,850,910
その他固定資産合計	516,644,710	519,407,888	△ 2,763,178
固定資産合計	3,156,883,631	2,136,595,162	1,020,288,469
資産合計	5,007,038,553	3,416,749,901	1,590,288,652
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	758,061,142	652,414,143	105,646,999
未払法人税等	50,719,300	1,862,500	48,856,800
前受金	248,875,450	251,676,767	△ 2,801,317
預り金	61,994,132	41,000,261	20,993,871
１年内返済予定長期借入金	69,600,000	0	69,600,000
リース債務	749,952	0	749,952
賞与引当金	114,561,000	128,432,000	△ 13,871,000
流動負債合計	1,304,560,976	1,075,385,671	229,175,305
２．固定負債			
退職給付引当金	64,728,705	138,776,409	△ 74,047,704
長期借入金	1,308,800,000	0	1,308,800,000
リース債務	1,124,928	2,624,832	△ 1,499,904
固定負債合計	1,374,653,633	141,401,241	1,233,252,392
負債合計	2,679,214,609	1,216,786,912	1,462,427,697
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	410,513,159	455,374,840	△ 44,861,681
指定正味財産合計	648,923,944	693,785,625	△ 44,861,681
（うち基本財産への充当額）	(122,400,000)	(122,150,000)	(250,000)
（うち特定資産への充当額）	(526,523,944)	(571,635,625)	(1,777,535,038)
２．一般正味財産	1,678,900,000	1,506,177,364	172,722,636
（うち基本資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(1,973,978,977)	(895,765,649)	(△ 705,094,548)
正味財産合計	2,327,823,944	2,199,962,989	127,860,955
負債及び正味財産合計	5,007,038,553	3,416,749,901	1,590,288,652

貸借対照表内訳表

平成２８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	850,785,893	468,017,391	106,486,260		1,425,289,544
未収金	229,933,043	67,187,951	29,152		297,150,146
前払金	32,944,108	12,973,165	1,924,647		47,841,920
立替金	73,626,524	24,840	0	△ 5,222,277	68,429,087
貯蔵品	5,968,983	5,472,361	2,881		11,444,225
公益目的事業会計勘定	0	106,315,596	148,505,239	△ 254,820,835	0
収益事業等会計勘定	△106,315,596	0	10,377,937	95,937,659	0
法人会計勘定	△148,505,239	△10,377,937	0	158,883,176	0
流動資産合計	938,437,716	649,613,367	267,326,116	△ 5,222,277	1,850,154,922
２．固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	116,991,120	0	0		116,991,120
定期預金	5,162,480	0	0		5,162,480
普通預金	246,400	0	0		246,400
基本財産合計	122,400,000	0	0	0	122,400,000
(2) 特定資産					
周年記念事業積立資産	0	4,360,000	0		4,360,000
減価償却引当資産	156,354,400	4,947,000	14,091,086		175,392,486
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	0	0	0		0
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定資産	164,410,785	0	0		164,410,785
横浜こどもスポーツ基金特定資産	88,400,000	0	0		88,400,000
スケートリンク建設積立資産	27,173,070	0	0		27,173,070
建物	1,489,485,939	0	0		1,489,485,939
建物付属設備	320,965,975	0	0		320,965,975
構築物	40,826,957	0	0		40,826,957
車両運搬具	2,495,914	0	0		2,495,914
什器備品	12,641,200	35,083	0		12,676,283
機械装置	20,377,605	0	0		20,377,605
ソフトウェア	431,200	0	0		431,200
土地	153,506,707	0	0		153,506,707
建設仮勘定	0	0	0		0
特定資産合計	2,477,069,752	9,342,083	31,427,086	0	2,517,838,921
(3) その他固定資産					
建物	107,454,852	285,621,773	0		393,076,625
建物付属設備	6,990,228	230,477	4,405,535		11,626,240
構築物	95,117,635	0	0		95,117,635
車両運搬具	76,938	0	1		76,939
什器備品	7,390,856	299,917	7,054,394		14,745,167
ソフトウェア	0	0	136,584		136,584
リース資産	0	0	1,785,600		1,785,600
水道施設利用権	0	0	0		0
保証金	33,780	32,560	13,580		79,920
長期未収金	0	0	0		0
貸倒引当金	0	0	0		0
その他固定資産合計	217,064,289	286,184,727	13,395,694	0	516,644,710
固定資産合計	2,816,534,041	295,526,810	44,822,780	0	3,156,883,631
資産合計	3,754,971,757	945,140,177	312,148,896	△ 5,222,277	5,007,038,553
Ⅱ 負債の部					
１．流動負債					
未払金	639,089,955	117,408,000	6,785,464	△ 5,222,277	758,061,142
未払法人税等	0	50,719,300	0		50,719,300
前受金	229,388,102	19,487,348	0		248,875,450
預り金	24,950,496	36,980,539	63,097		61,994,132
１年内返済予定長期借入金	69,600,000	0	0		69,600,000
リース債務	0	0	749,952		749,952
賞与引当金	0	0	114,561,000		114,561,000
流動負債合計	963,028,553	224,595,187	122,159,513	△ 5,222,277	1,304,560,976
２．固定負債					
退職給付引当金	0	0	64,728,705		64,728,705
長期借入金	1,308,800,000	0	0		1,308,800,000
リース債務	0	0	1,124,928		1,124,928
固定負債合計	1,308,800,000	0	65,853,633	0	1,374,653,633
負債合計	2,271,828,553	224,595,187	188,013,146	△ 5,222,277	2,679,214,609
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	410,478,076	35,083	0		410,513,159
指定正味財産合計	648,888,861	35,083	0		648,923,944
（うち基本財産への充当額）	(122,400,000)	(0)	(0)		(122,400,000)
（うち特定資産への充当額）	(526,488,861)	(35,083)	(0)		(526,523,944)
２．一般正味財産	834,254,343	720,509,907	124,135,750		1,678,900,000
（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）	(1,950,580,891)	(9,307,000)	(14,091,086)		(1,973,978,977)
正味財産合計	1,483,143,204	720,544,990	124,135,750	0	2,327,823,944
負債及び正味財産合計	3,754,971,757	945,140,177	312,148,896	△ 5,222,277	5,007,038,553

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	1,566,050	1,667,425	△ 101,375
基本財産受取利息	1,566,050	1,667,425	△ 101,375
②特定資産運用益	243,719	1,021,317	△ 777,598
特定資産受取利息	243,719	1,021,317	△ 777,598
③受取会費	4,519,000	4,562,000	△ 43,000
加盟団体受取会費	2,220,000	2,190,000	30,000
賛助会員受取会費	2,299,000	2,372,000	△ 73,000
④受取登録料	477,700	476,800	900
スポーツ少年団受取登録料	477,700	476,800	900
⑤事業収益	6,652,869,244	6,376,553,545	276,315,699
自主的活動事業収益	39,655,710	40,465,238	△ 809,528
協賛金等収益	10,225,988	11,259,682	△ 1,033,694
受託事業収益	8,836,789	84,254,670	△ 75,417,881
施設運営事業収益	1,023,021,552	943,217,749	79,803,803
指定管理事業収益	5,542,110,059	5,268,498,090	273,611,969
駐車場等事業収益	29,019,146	28,858,116	161,030
⑥受取補助金等	693,622,512	687,608,638	6,013,874
受取地方公共団体補助金	665,260,512	681,229,638	△ 15,969,126
受取民間団体助成金	28,362,000	6,379,000	21,983,000
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	41,466,517	22,849,588	18,616,929
受取寄附金	266,221	50,924	215,297
受取寄附金振替額	41,200,296	22,798,664	18,401,632
⑨雑収益	3,043,196	9,182,234	△ 6,139,038
受取利息	34,556	10,478	24,078
雑収益	3,008,640	9,171,756	△ 6,163,116
経常収益計	7,398,807,938	7,104,921,547	293,886,391
(2) 経常費用			
①事業費	7,151,707,208	7,100,866,493	50,840,715
役員報酬	6,400,000	6,400,000	0
給料	907,751,847	880,671,549	27,080,298
職員手当	485,715,004	465,562,020	20,152,984
賃金	389,095,421	389,580,365	△ 484,944
給付費	1,688,549	1,680,135	8,414
退職給付費用	21,738,016	109,070,358	△ 87,332,342
賞与引当金繰入額	114,522,635	128,395,756	△ 13,873,121
福利厚生費	245,555,876	245,969,984	△ 414,108
会議費	37,964	40,742	△ 2,778
旅費交通費	14,677,139	11,222,260	3,454,879
通信運搬費	20,511,978	22,169,148	△ 1,657,170
備品購入費	49,943,820	30,537,020	19,406,800
消耗品費	185,290,490	167,753,478	17,537,012
修繕費	325,940,669	203,629,678	122,310,991
印刷製本費	29,950,300	34,524,926	△ 4,574,626
広告料	25,594,901	28,038,460	△ 2,443,559
燃料費	7,979,737	11,549,832	△ 3,570,095
電気料	500,088,716	558,762,093	△ 58,673,377
ガス代	144,133,998	181,239,692	△ 37,105,694
水道代	352,706,587	325,759,910	26,946,677
使用料及び賃借料	347,084,150	352,650,117	△ 5,565,967
保険料	48,479,599	44,280,834	4,198,765
支払手数料	17,262,975	17,436,882	△ 173,907
租税公課	23,248,184	27,859,470	△ 4,611,286
渉外費	45,000	68,231	△ 23,231
報償費	435,633,823	388,712,194	46,921,629
食糧費	1,689,680	1,213,757	475,923
会費及び負担金	8,631,607	9,718,143	△ 1,086,536
支払助成金	46,519,904	41,118,169	5,401,735
委託料	2,200,189,100	2,298,120,715	△ 97,931,615
工事請負費	39,421,676	8,338,334	31,083,342
原材料費	46,028,150	45,501,539	526,611
減価償却費	104,744,600	58,815,829	45,928,771
支払寄附金	5,000	0	5,000
支払利息	1,959,567	0	1,959,567
雑費	1,440,546	4,474,873	△ 3,034,327

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位:円）

科　目	当年度	前年度	増 減
②管理費	63,409,235	61,720,997	1,688,238
役員報酬	7,301,936	7,272,591	29,345
給料	299,274	245,874	53,400
職員手当	172,237	147,428	24,809
賃金	1,773	180	1,593
給付費	451	365	86
退職給付費用	10,086	24,098	△ 14,012
賞与引当金繰入額	38,365	36,244	2,121
福利厚生費	2,172,411	1,673,230	499,181
会議費	548,452	521,304	27,148
旅費交通費	706,858	742,289	△ 35,431
通信運搬費	1,552,215	1,413,981	138,234
備品購入費	757,336	329,400	427,936
消耗品費	2,127,902	1,889,190	238,712
修繕費	133,504	492,177	△ 358,673
印刷製本費	494,885	423,250	71,635
広告料	260,260	268,149	△ 7,889
燃料費	10,219	39,914	△ 29,695
電気料	1,057,792	1,072,182	△ 14,390
使用料及び賃借料	22,694,113	21,771,475	922,638
保険料	87,140	91,810	△ 4,670
支払手数料	406,485	1,248,582	△ 842,097
租税公課	1,567,668	2,004,181	△ 436,513
渉外費	321,984	335,003	△ 13,019
報償費	2,506,512	2,408,196	98,316
食糧費	88,508	52,010	36,498
会費及び負担金	2,455,751	1,634,742	821,009
委託料	11,400,412	12,735,851	△ 1,335,439
工事請負費	43,698	51,999	△ 8,301
減価償却費	4,176,226	2,742,672	1,433,554
支払寄附金	0	10,000	△ 10,000
雑費	14,782	42,630	△ 27,848
経常費用計	7,215,116,443	7,162,587,490	52,528,953
評価損益等調整前当期経常増減額	183,691,495	△ 57,665,943	241,357,438
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	183,691,495	△ 57,665,943	241,357,438
２．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金戻入額	35,850,910	4,873,473	30,977,437
貸倒引当金戻入額	35,850,910	4,873,473	30,977,437
②雑収益	8,625,470	2,456,543	6,168,927
雑収益	8,625,470	2,456,543	6,168,927
③受取寄附金	60,893,848	85,635,897	△ 24,742,049
受取寄附金振替額	60,893,848	85,635,897	△ 24,742,049
経常外収益計	105,370,228	92,965,913	12,404,315
(2) 経常外費用			
①貸倒引当金繰入額	0	1,381,688	△ 1,381,688
貸倒引当金繰入額	0	1,381,688	△ 1,381,688
②固定資産除却損	61,619,787	35,137,201	26,482,586
固定資産除却損	6,250	0	6,250
特定資産除却損	61,613,537	35,137,201	26,476,336
③建設取壊費用	4,000,000	50,498,696	△ 46,498,696
建設取壊費用	4,000,000	50,498,696	△ 46,498,696
経常外費用計	65,619,787	87,017,585	△ 21,397,798
当期経常外増減額	39,750,441	5,948,328	33,802,113
税引前当期一般正味財産増減額	223,441,936	△ 51,717,615	275,159,551
法人税、住民税及び事業税	50,719,300	964,200	49,755,100
当期一般正味財産増減額	172,722,636	△ 52,681,815	225,404,451
一般正味財産期首残高	1,506,177,364	1,558,859,179	△ 52,681,815
一般正味財産期末残高	1,678,900,000	1,506,177,364	172,722,636
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取寄付金	57,232,463	51,814,878	5,417,585
固定資産受贈益	0	3,742,000	△ 3,742,000
一般正味財産への振替額	△ 102,094,144	△ 108,434,561	6,340,417
当期指定正味財産増減額	△ 44,861,681	△ 52,877,683	8,016,002
指定正味財産期首残高	693,785,625	746,663,308	△ 52,877,683
指定正味財産期末残高	648,923,944	693,785,625	△ 44,861,681
Ⅲ　正味財産期末残高	2,327,823,944	2,199,962,989	127,860,955

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	障害者等スポーツ支援事業	スポーツ団体育成・支援等事業	スポーツ施設の運営事業	W杯決勝戦開催記念基金	横浜こどもスポーツ基金	共通		施設の管理運営等事業	加盟団体助成事業					
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	0	0	0	1,566,050	1,566,050	0	0	0	0	0	0	1,566,050
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,566,050	1,566,050	0	0	0	0	0	0	1,566,050
②特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	60,214	41,102	14,980	116,425	232,721	3,131	0	0	3,131	7,867	0	243,719
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	60,214	41,102	14,980	116,425	232,721	3,131	0	0	3,131	7,867	0	243,719
③受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,089,300	3,089,300	0	1,199,800	0	1,199,800	229,900	0	4,519,000
加盟団体受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,480,000	1,480,000	0	740,000	0	740,000	0	0	2,220,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,609,300	1,609,300	0	459,800	0	459,800	229,900	0	2,299,000
④受取登録料	0	0	477,700	0	0	0	0	0	0	0	0	477,700	0	0	0	0	0	0	477,700
スポーツ少年団受取登録料	0	0	477,700	0	0	0	0	0	0	0	0	477,700	0	0	0	0	0	0	477,700
⑤事業収益	8,713,403	15,351,991	26,733,524	2,371,771	2,950,767	0	0	4,748,003,365	0	0	3,076,192	4,807,201,013	2,001,518,057	0	0	2,001,518,057	0	△ 155,849,826	6,652,869,244
自主的活動事業収益	7,130,617	11,143,847	19,414,706	2,371,771	9,115	0		0	0	0	0	40,070,056	364,496	0	0	364,496	0	△ 778,842	39,655,710
協賛金等収益	0	4,208,144	0	0	2,941,652	0	0	0	0	0	3,076,192	10,225,988	0	0	0	0	0	0	10,225,988
受託事業収益	1,582,786	0	7,318,818	0	0	0	0	0	0	0	0	8,901,604	0	0	0	0	0	△ 64,815	8,836,789
施設運営事業収益	0	0	0	0	0	0	0	858,270,637	0	0	0	858,270,637	175,584,476	0	0	175,584,476	0	△ 10,833,561	1,023,021,552
指定管理事業収益	0	0	0	0	0	0	0	3,889,732,728	0	0	0	3,889,732,728	1,796,549,939	0	0	1,796,549,939	0	△ 144,172,608	5,542,110,059
駐車場等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,019,146	0	0	29,019,146	0	0	29,019,146
⑥受取補助金等	6,805,512	129,464,000	3,457,000	9,465,000	43,931,000	491,501	900,000	112,037,861	0	0	366,830,000	673,381,874	0	0	0	0	23,926,000	△ 3,685,362	693,622,512
受取地方公共団体補助金	6,805,512	128,964,000	3,186,000	9,465,000	36,400,000	0	900,000	88,844,000	0	0	366,770,000	641,334,512	0	0	0	0	23,926,000	0	665,260,512
受取民間団体助成金	0	500,000	271,000	0	7,531,000	491,501	0	23,193,861	0	0	60,000	32,047,362	0	0	0	0	0	△ 3,685,362	28,362,000
⑦受取負担金	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000
⑧受取寄附金	0	0	0	0	0	0	1,246,086	10,808,659	0	29,127,958	266,221	41,448,924	17,593	0	0	17,593	0	0	41,466,517
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266,221	266,221	0	0	0	0	0	0	266,221
受取寄附金振替額	0	0	0	0	0	0	1,246,086	10,808,659	0	29,127,958	0	41,182,703	17,593	0	0	17,593	0	0	41,200,296
⑨雑収益	0	0	1,760	0	0	0	0	1,571,560	0	12,674	0	1,585,994	754,037	0	0	754,037	703,165	0	3,043,196
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,556	0	34,556
雑収益	0	0	1,760	0	0	0	0	1,571,560	0	12,674	0	1,585,994	754,037	0	0	754,037	668,609	0	3,008,640
経常収益計	15,518,915	144,815,991	30,669,984	11,836,771	46,881,767	491,501	3,146,086	4,872,481,659	41,102	29,155,612	374,944,188	5,529,983,576	2,002,292,818	1,199,800	0	2,003,492,618	24,866,932	△ 159,535,188	7,398,807,938
(2) 経常費用																			0
①事業費	9,060,913	128,965,554	23,232,258	11,901,175	50,664,047	416,027	8,929,423	4,908,005,393	0	29,155,612	485,653,691	5,655,984,093	1,651,386,316	3,829,273	0	1,655,215,589	0	△ 159,492,474	7,151,707,208
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	3,897,600	0	0	0	3,897,600	2,502,400	0	0	2,502,400	0	0	6,400,000
給料	0	52,461,734	0	0	14,418,000	0	0	412,728,205	0	0	227,469,340	707,077,279	200,674,568	0	0	200,674,568	0	0	907,751,847
職員手当	0	21,630,171	0	0	8,200,158	0	0	214,709,403	0	0	134,879,292	379,419,024	106,295,980	0	0	106,295,980	0	0	485,715,004
賃金	0	580,951	1,005,082	0	1,978,089	0	0	281,718,526	0	0	5,530,854	290,813,502	98,328,214	0	0	98,328,214	0	△ 46,295	389,095,421
給付費	0	137,500	0	0	24,000	0	0	814,504	0	0	339,299	1,315,303	373,246	0	0	373,246	0	0	1,688,549
退職給付費用	0	405,136	0	0	454,288	0	0	9,319,283	0	0	7,043,146	17,221,853	4,516,163	0	0	4,516,163	0	0	21,738,016
賞与引当金繰入額	0	6,081,000	0	0	2,066,000	0	0	52,947,681	0	0	30,069,210	91,163,891	23,358,744	0	0	23,358,744	0	0	114,522,635
福利厚生費	0	12,402,635	0	0	3,991,011	0	0	110,454,161	0	0	63,243,391	190,091,198	55,464,678	0	0	55,464,678	0	0	245,555,876
会議費	0	29,630	0	0	0	0	0	8,275	0	0	0	37,905	59	0	0	59	0	0	37,964
旅費交通費	175,749	1,062,061	1,345,201	91,047	45,695	8,701	1,511,754	5,729,708	0	7,024	9,425	9,986,365	4,690,774	0	0	4,690,774	0	0	14,677,139
通信運搬費	43,881	2,295,957	632,509	280,099	412,841	0	132,786	13,223,090	0	1,466	13,992	17,036,621	3,480,720	3,273	0	3,483,993	0	△ 8,636	20,511,978
備品購入費	0	122,200	0	0	0	0	0	26,474,871	0	0	0	26,597,071	23,346,749	0	0	23,346,749	0	0	49,943,820
消耗品費	266,326	3,907,756	2,045,316	967,673	173,811	36,424	110,319	103,084,847	0	57,700	514,555	111,164,727	74,259,762	0	0	74,259,762	0	△ 133,999	185,290,490
修繕費	0	822,781	91,000	0	13,610	0	0	232,226,894	0	0	697	233,154,982	92,785,687	0	0	92,785,687	0	0	325,940,669
印刷製本費	118,000	3,040,400	398,600	564,160	128,950	0	407,950	20,599,280	0	80,000	0	25,337,340	4,613,172	0	0	4,613,172	0	△ 212	29,950,300
広告料	0	0	0	0	0	0	92,593	20,936,266	0	0	0	21,028,859	4,677,153	0	0	4,677,153	0	△ 111,111	25,594,901
燃料費	0	100,796	181,863	44,632	0	0	0	6,643,149	0	0	9,931	6,980,371	1,021,651	0	0	1,021,651	0	△ 22,285	7,979,737
電気料	0	441,388	0	0	0	0	0	404,616,121	0	0	905,698	405,963,207	94,144,434	0	0	94,144,434	0	△ 18,925	500,088,716
ガス代	0	8,609	0	0	0	0	0	126,566,519	0	0	0	126,575,128	17,558,870	0	0	17,558,870	0	0	144,133,998
水道代	0	17,034	0	0	0	0	0	304,911,250	0	0	0	304,928,284	47,778,303	0	0	47,778,303	0	0	352,706,587
使用料及び賃借料	404,834	6,967,583	3,110,510	3,012,953	4,009,595	46,500	2,249,147	294,535,799	0	31,111	15,402,477	329,770,509	157,521,264	0	0	157,521,264	0	△ 140,207,623	347,084,150
保険料	6,705	363,000	264,334	40,864	1,350	0	30,951	44,134,416	0	0	54,806	44,896,426	3,583,173	0	0	3,583,173	0	0	48,479,599
支払手数料	40,660	96,600	28,600	13,700	139,200	2,300	4,700	13,965,206	0	18,900	40,582	14,350,448	2,886,527	26,000	0	2,912,527	0	0	17,262,975
租税公課	600	7,200	35,843	200	130,200	0	5,717	6,614,979	0	0	14,607	6,809,346	16,438,838	0	0	16,438,838	0	0	23,248,184
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	31,095	0	0	0	31,095	13,905	0	0	13,905	0	0	45,000
報償費	3,953	3,278,665	6,252,355	1,317,806	340,120	258,705	1,097,415	371,354,267	0	5,156	0	383,908,442	53,563,324	0	0	53,563,324	0	△ 1,837,943	435,633,823
食糧費	32,445	15,739	1,763,303	12,848	0	9,656	116,599	2,719,143	0	0	0	4,669,733	651,716	0	0	651,716	0	△ 3,631,769	1,689,680
会費及び負担金	0	23,890	2,806,883	380,113	40,750	0	0	4,448,053	0	0	0	7,699,689	1,170,435	0	0	1,170,435	0	△ 238,517	8,631,607
支払助成金	7,947,122	7,643,859	230,000	281,000	0	0	0	419,000	0	28,842,355	0	45,363,336	1,041,930	3,800,000	0	4,841,930	0	△ 3,685,362	46,519,904
委託料	0	5,021,279	2,258,792	4,712,142	14,096,379	53,741	1,589,445	1,673,283,590	0	111,900	112,389	1,701,239,657	507,938,376	0	0	507,938,376	0	△ 8,988,933	2,200,189,100
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	20,696,899	0	0	0	20,696,899	18,724,777	0	0	18,724,777	0	0	39,421,676
原材料費	0	0	2,918	139,938	0	0	0	38,188,339	0	0	0	38,331,195	8,257,819	0	0	8,257,819	0	△ 560,864	46,028,150
減価償却費	0	0	779,149	42,000	0	0	1,480,088	83,536,881	0	0	0	85,838,118	18,906,482	0	0	18,906,482	0	0	104,744,600
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	0	0	5,000	0	0	5,000
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	1,945,850	0	0	0	1,945,850	13,717	0	0	13,717	0	0	1,959,567
雑費	20,638	0	0	0	0	0	99,959	522,243	0	0	0	642,840	797,706	0	0	797,706	0	0	1,440,546

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	障害者等スポーツ支援等事業	スポーツ団体育成・支援等事業	スポーツ施設の運営事業	W杯決勝戦開催記念基金	横浜こどもスポーツ基金	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	0	0	63,451,949	△ 42,714	63,409,235
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,301,936	0	7,301,936
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299,274	0	299,274
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,237	0	172,237
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,773	0	1,773
給付費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	451	0	451
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,086	0	10,086
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,365	0	38,365
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,172,411	0	2,172,411
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	548,452	0	548,452
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	706,858	0	706,858
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,552,215	0	1,552,215
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757,336	0	757,336
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,127,902	0	2,127,902
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,504	0	133,504
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	494,885	0	494,885
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,260	0	260,260
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,219	0	10,219
電気料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,057,792	0	1,057,792
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,736,827	△ 42,714	22,694,113
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,140	0	87,140
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	406,485	0	406,485
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,567,668	0	1,567,668
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321,984	0	321,984
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,506,512	0	2,506,512
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,508	0	88,508
会費及び負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,455,751	0	2,455,751
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,400,412	0	11,400,412
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,698	0	43,698
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,176,226	0	4,176,226
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,782	0	14,782
経常費用計	9,060,913	128,965,554	23,232,258	11,901,175	50,664,047	416,027	8,929,423	4,908,005,393	0	29,155,612	485,653,691	5,655,984,093	1,651,386,316	3,829,273	0	1,655,215,589	63,451,949	△ 159,535,188	7,215,116,443
評価損益等調整前当期経常増減額	6,458,002	15,850,437	7,437,726	△ 64,404	△ 3,782,280	75,474	△ 5,783,337	△ 35,523,734	41,102	0	△ 110,709,503	△ 126,000,517	350,906,502	△ 2,629,473	0	348,277,029	△ 38,585,017	0	183,691,495
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
当期経常増減額	6,458,002	15,850,437	7,437,726	△ 64,404	△ 3,782,280	75,474	△ 5,783,337	△ 35,523,734	41,102	0	△ 110,709,503	△ 126,000,517	350,906,502	△ 2,629,473	0	348,277,029	△ 38,585,017	0	183,691,495
2. 経常外増減の部																			0
(1) 経常外収益																			0
①貸倒引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	23,287,984	0	0	0	23,287,984	12,562,926	0	0	12,562,926	0		35,850,910
貸倒引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	23,287,984	0	0	0	23,287,984	12,562,926	0	0	12,562,926	0		35,850,910
②雑収益	0	0	0	0	0	0	0	2,886,516	0	0	0	2,886,516	5,738,954	0	0	5,738,954	0		8,625,470
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	2,886,516	0	0	0	2,886,516	5,738,954	0	0	5,738,954	0		8,625,470
③受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	60,893,848	0	0	0	60,893,848	0	0	0	0	0		60,893,848
受取寄附金振替額	0	0	0	0	0	0	0	60,893,848	0	0	0	60,893,848	0	0	0	0	0		60,893,848
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	87,068,348	0	0	0	87,068,348	18,301,880	0	0	18,301,880	0	0	105,370,228
(2) 経常外費用																			0
①貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
②固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	6,250	61,613,537	0	0	0	61,619,787	0	0	0	0	0		61,619,787
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	6,250		0	0	0	6,250	0	0	0	0	0		6,250
特定資産除却損	0	0	0	0	0	0		61,613,537	0	0	0	61,613,537	0	0	0	0	0		61,613,537
③建設取壊費用	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0	0	0	0	0		4,000,000
建設取壊費用	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0	0	0	0	0		4,000,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	6,250	65,613,537	0	0	0	65,619,787	0	0	0	0	0	0	65,619,787
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 6,250	21,454,811	0	0	0	21,448,561	18,301,880	0	0	18,301,880	0	0	39,750,441
他会計振替額											173,573,167	173,573,167			△ 173,573,167	△ 173,573,167	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	6,458,002	15,850,437	7,437,726	△ 64,404	△ 3,782,280	75,474	△ 5,789,587	△ 14,068,923	41,102	0	62,863,664	69,021,211	369,208,382	△ 2,629,473	△ 173,573,167	193,005,742	△ 38,585,017	0	223,441,936
法人税、住民税及び事業税												0			50,719,300	50,719,300	0		50,719,300
当期一般正味財産増減額	6,458,002	15,850,437	7,437,726	△ 64,404	△ 3,782,280	75,474	△ 5,789,587	△ 14,068,923	41,102	0	62,863,664	69,021,211	369,208,382	△ 2,629,473	△ 224,292,467	142,286,442	△ 38,585,017	0	172,722,636
一般正味財産期首残高											765,233,132	765,233,132			578,223,465	578,223,465	162,720,767		1,506,177,364
一般正味財産期末残高											828,096,796	834,254,343			353,930,998	720,509,907	124,135,750	0	1,678,900,000
Ⅱ 指定正味財産増減の部																			0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	5,457,319	0	51,525,144	250,000	57,232,463	0	0	0	0	0		57,232,463
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 1,246,086	△ 71,702,507	0	△ 29,127,958	0	△ 102,076,551	△ 17,593	0	0	△ 17,593	0		△ 102,094,144
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 1,246,086	△ 66,245,188	0	22,397,186	250,000	△ 44,844,088	△ 17,593	0	0	△ 17,593	0	0	△ 44,861,681
指定正味財産期首残高											693,732,949	693,732,949			52,676	52,676	0	0	693,785,625
指定正味財産期末残高											693,982,949	648,888,861			52,676	35,083	0	0	648,923,944
Ⅲ 正味財産期末残高											1,522,079,745	1,483,143,204			353,983,674	720,544,990	124,135,750	0	2,327,823,944

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、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	110,987,520	6,003,600		116,991,120
定期預金	11,162,480		6,000,000	5,162,480
普通預金	0	246,400		246,400
小　　計	122,150,000	6,250,000	6,000,000	122,400,000
特定資産				
周年記念事業積立資産	3,620,000	740,000		4,360,000
減価償却引当資産	196,227,034	16,467,000	37,301,548	175,392,486
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	0
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定資産	164,410,785			164,410,785
横浜こどもスポーツ基金特定資産	52,933,814	51,525,144	16,058,958	88,400,000
スケートリンク建設積立資産	88,617,928	5,494,533	66,939,391	27,173,070
建物	8,119,748	1,515,245,105	33,878,914	1,489,485,939
建物付属設備	56,736,263	335,855,571	71,625,859	320,965,975
構築物	5,588,550	42,720,917	7,482,510	40,826,957
車両運搬具	3,742,000		1,246,086	2,495,914

什器備品	3,088,827	12,300,650	2,713,194	12,676,283
機械装置	6,281,250	16,000,000	1,903,645	20,377,605
ソフトウェア	189,525	462,000	220,325	431,200
土地	153,506,707			153,506,707
建設仮勘定	49,638,843		49,638,843	0
小　　計	1,495,037,274	1,996,810,920	974,009,273	2,517,838,921
合　　計	1,617,187,274	2,003,060,920	980,009,273	2,640,238,921

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	116,991,120	(116,991,120)	－	－
定期預金	5,162,480	(5,162,480)	－	－
普通預金	246,400	(246,400)	－	－
小　　計	122,400,000	(122,400,000)	(0)	(0)
特定資産				
周年記念事業積立資産	4,360,000	－	(4,360,000)	－
減価償却引当資産	175,392,486	－	(175,392,486)	－
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	0	－	(0)	－
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定資産	164,410,785	(163,410,785)	(1,000,000)	－
横浜こどもスポーツ基金特定資産	88,400,000	(75,331,000)	(13,069,000)	－
スケートリンク建設積立資産	27,173,070	(27,172,197)	(873)	－
建物	1,489,485,939	(104,434,832)	(1,385,051,107)	－
建物付属設備	320,965,975	－	(320,965,975)	－
構築物	40,826,957	－	(40,826,957)	－
車輌運搬具	2,495,914	(2,495,914)	－	－
什器備品	12,676,283	(172,509)	(12,503,774)	－
機械装置	20,377,605	－	(20,377,605)	－
ソフトウェア	431,200	－	(431,200)	－
土地	153,506,707	(153,506,707)	－	－
小　　計	2,517,838,921	(526,523,944)	(1,973,978,977)	(17,336,000)
合　　計	2,640,238,921	(648,923,944)	(1,973,978,977)	(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	2,175,303,601	292,741,037	1,882,562,564
建物付属設備	404,914,833	72,322,618	332,592,215
構築物	335,509,703	199,565,111	135,944,592
車両運搬具	5,211,676	2,638,823	2,572,853
什器備品	46,138,736	18,717,286	27,421,450
機械装置	22,700,000	2,322,395	20,377,605
リース資産	3,571,200	1,785,600	1,785,600
ソフトウェア	1,169,362	601,578	567,784
水道施設利用権	625,000	625,000	0
合　　計	2,995,144,111	591,319,448	2,403,824,663

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18年度第1回	6,000,000	6,021,600	21,600
横浜市債平成18年度第2回	15,000,000	15,121,500	121,500
横浜市債平成18年度第4回	12,000,000	12,193,200	193,200
横浜市債平成19年度第4回	12,000,000	12,300,000	300,000
横浜市債平成21年度第1回	12,020,640	12,594,000	573,360
横浜市債平成27年度第4回	12,000,000	11,986,800	△ 13,200
横浜市債平成24年1回債	20,000,000	21,102,000	1,102,000
国債296回	12,000,000	12,514,800	514,800
国債310回	11,946,000	12,667,200	721,200
国債320回	12,065,280	12,859,200	793,920
国債328回	11,959,200	12,658,800	699,600
合　　計	136,991,120	142,019,100	5,027,980

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27年度横浜市ｽﾎﾟｰﾂﾚｸﾘｴｰｼｮﾝ関係団体補助金	横浜市	0	633,565,000	633,565,000	0	
都市間交流スポーツ大会補助金	横浜市	0	1,450,000	1,450,000	0	
市民スポーツ大会補助金	横浜市	0	1,855,512	1,855,512	0	
平成27年度ｼﾞｭﾆｱ競技力向上事業（合同強化練習）補助金	横浜市	0	3,500,000	3,500,000	0	
横浜市総合型地域ｽﾎﾟｰﾂｸﾗﾌﾞ活動補助事業補助金	横浜市	0	2,885,000	2,885,000	0	
ﾖｺﾊﾏさわやかｽﾎﾟｰﾂ普及事業補助金	横浜市	0	6,800,000	6,800,000	0	
YOKOHAMAビーチスポーツフェスタ2015事業補助金	横浜市	0	2,500,000	2,500,000	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	
ジュニア陸上競技教室補助金	横浜市	0	250,000	250,000	0	
横浜市地域ｽﾎﾟｰﾂ人材養成・活用事業補助金	横浜市	0	4,700,000	4,700,000	0	
平成27年度ｼﾞ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	
横浜市指導者技術向上事業補助金	横浜市	0	300,000	300,000	0	
平成27年度未来のスポーツリーダー養成事業補助金	横浜市	0	900,000	900,000	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	
スポーツ振興くじ助成金	日本ｽﾎﾟｰﾂ振興ｾﾝﾀｰ	0	27,531,000	27,531,000	0	
その他の助成金	日本体育協会	0	271,000	271,000	0	
その他の助成金	県体育協会	0	60,000	60,000	0	
その他の助成金	民間団体	0	500,000	500,000	0	
ﾜｰﾙﾄﾞｶｯﾌﾟ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27年度横浜ｽﾎﾟ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	694,622,512	694,622,512	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	29,127,958
・スポーツ施設の運営事業(減価償却費対応分）への振替	10,826,252
・スポーツ団体育成・支援等事業への振替	1,246,086
経常外収益への振替額	
・スポーツ施設の特定資産除却損計上による振替	60,893,848
合　　計	102,094,144

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	△ 1,274,349,030
② 年金資産	1,176,075,810
③ 数理計算上（予定利率変更）の差異の未処理額	33,544,515
⑥ 退職給付引当金(①＋②＋③＋④+⑤)	△ 64,728,705

③ 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	10,566,597
② 数理計算上（予定利率変更）の差異の費用処理額	11,181,505
③ 退職給付費用(①＋②)	21,748,102

④ 数理計算上（予定利率変更）の差異の処理年数　　１１年

11. リース資産の内容

ファイナンス･リース取引

その他固定資産

法人管理業務に使用している事務局電話設備である。

12. 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	5,935,938	2,599,078	8,535,016

13. 関連当事者との取引の内容　　なし

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	35,850,910	0		35,850,910	0
賞与引当金	128,432,000	114,561,000	128,432,000		114,561,000
退職給付引当金	138,776,409	21,748,102	95,795,806		64,728,705

財　産　目　録

平成２８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	28,669,389
	普通預金	横浜銀行横浜市庁支店	運転資金として	1,205,660,982
		横浜銀行本店営業部（浜銀借入金口）	運転資金として	164,687,946
		群馬銀行横浜支店	運転資金として	26,271,227
		横浜信用金庫本店営業部	運転資金として	0
	未収金			
		事務局	市受託料等	23,996,644
		スポーツセンター(15)	未収消費税等	127,181,091
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	利用料金等	2,529,927
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	利用料金等	4,070,074
		新横浜公園	利用料金等	56,302,155
		スポーツ医科学センター	診療報酬等	29,504,618
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	利用料金等	5,144,051
		みなとみらいスポーツパーク	利用料金等	7,854,624
		横浜国際プール	利用料金等	14,455,130
		神奈川スケートリンク	利用料金等	26,111,832
	前払金			
		事務局	家賃等	4,353,588
		スポーツセンター(15)	施設賠償保険料等	12,311,329
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	施設賠償保険料等	775,864
		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	1,607,329
		新横浜公園	施設賠償保険料等	4,045,499
		スポーツ医科学センター	施設賠償保険料等	2,225,617
		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	12,013,470
		みなとみらいスポーツパーク	施設賠償保険料等	100,000
		横浜国際プール	施設賠償保険料等	6,221,248
		神奈川スケートリンク	施設賠償保険料等	4,187,976
	立替金			
		事務局	組織委員会経費等	45,932,770
		スポーツセンター(15)	複合施設の設備管理委託料等	7,189,101
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(4)	複合施設の設備管理委託料等	15,307,216
	貯蔵品			
		事務局	キャラクターグッズ等	201,813
		スポーツセンター(15)	販売用スポーツ用品等	7,797,876
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	切手等	157,472
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	切手等	53,071
		新横浜公園	切手	72,066
		スポーツ医科学センター	検査試薬、販売物品、切手等	259,992
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(4)等	切手	2,016
		横浜国際プール	切手	454
		神奈川スケートリンク	販売物品、切手等	2,899,465
流動資産合計				1,850,154,922
（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、運用益を公益事業の財源として使用している。	116,991,120
	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、運用益を公益事業の財源として使用している。	5,162,480
	基本財産普通預金（公益）	横浜銀行横浜市庁支店	公益目的保有財産である。	246,400
特定資産				
	周年記念事業積立資産（収益）		周年事業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。	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		4,360,000
	減価償却引当資産（公益）		運用益を公益事業の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		156,354,400
	減価償却引当資産（収益）		運用益を収益事業の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		4,947,000
	減価償却引当資産（法人）		運用益を法人管理の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		14,091,086
	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
	ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定資産（公益）		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		164,410,785
	横浜こどもスポーツ基金特定資産（公益）		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。	
	投資有価証券	横浜市債		20,000,000
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		68,300,000
	普通預金	横浜銀行横浜市庁支店		100,000

財　産　目　録

平成２８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
	スケートリンク建設積立資産		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。	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		27,139,070
	普通預金	横浜銀行横浜市庁支店		34,000
	建物（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。	1,489,485,939
	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。	320,965,975
	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。	40,826,957
	車両運搬具（公益）	事務局（新横浜公園）　電気自動車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。	2,495,914
	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。	12,641,200
	什器備品（収益）	神奈川スケートリンク	スケート用品ショップの管理運営事業に使用している。	35,083
	機械装置（公益）	神奈川スケートリンク整氷車	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	20,377,605
	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。	431,200
	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
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。	107,454,852
	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。	285,621,773
	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。	6,990,228
	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。	230,477
	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。	4,405,535
	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。	95,117,635
	車両運搬具（公益）	根岸テニスガーデン　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。	1
	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。	7,390,856
	什器備品（収益）	栄公会堂講堂用プロジェクター	収益等事業に使用している。	299,917
	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。	7,054,394
	ソフトウェア（法人）	事務局　サーバー用	法人管理業務に使用している。	136,584
	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。	1,785,600
	保証金（公益）			
	自動車リサイクル預託金	神奈川スケートリンク・プール　２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。	23,780
	レンタルスペース保証金	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レンタルスペースの保証金。	10,000
	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　１台分	法人管理事業に使用している自動車のリサイクル預託金。	13,580
固定資産合計				3,156,883,631
資産合計				5,007,038,553
（流動負債）				
	未払金			
		事務局	職員に対する人件費等	46,763,580
		スポーツセンター(15)	教室指導謝金等	191,896,580
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	設備管理業務委託等	16,869,661
		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	18,499,394
		新横浜公園	設備管理業務委託等	230,165,043
		スポーツ医科学センター	設備保守委託料等	65,009,187
		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	88,724,139
		みなとみらいスポーツパーク	施設運営委託料等	8,526,425
		横浜国際プール	施設運営委託料等	37,064,895
		神奈川スケートリンク	施設運営委託料等	37,374,419
		横浜スポーツこども基金	助成金等	17,167,819

財　産　目　録

平成２８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			
		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	50,719,300
	前受金			
		事務局	賛助会費等	472,000
		スポーツセンター(15)	H28年度施設利用料等	115,833,210
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	H28年度施設利用料等	29,197,818
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	H28年度施設利用料等	523,200
		新横浜公園	H28年度施設利用料等	2,915,910
		スポーツ医科学センター	H28年度施設利用料等	8,485,850
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	H28年度施設利用料等	41,427,662
		みなとみらいスポーツパーク	H28年度施設利用料等	0
		横浜国際プール	H28年度施設利用料等	47,202,620
		神奈川スケートリンク	H28年度施設利用料等	2,817,180
	預り金			
		事務局	社会保険料預り分・源泉所得税等	17,190,992
		スポーツセンター(15)	源泉所得税等	753,774
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	源泉所得税等	157,619
		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	7,664
		新横浜公園	売店の預かり保証金等	41,549,202
		スポーツ医科学センター	源泉所得税等	259,767
		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	698,800
		みなとみらいスポーツパーク	貸室の預かり保証金等	388,000
		横浜国際プール	源泉所得税等	212,716
		神奈川スケートリンク	利用団体の預かり金	775,598
	１年内返済予定長期借入金（公益）			
		神奈川スケートリンク	新リンク建設資金調達のため借り入れたもの	69,600,000
	リース債務（法人）			
		事務局　電話設備	リースの支払いに備えたもの	749,952
	賞与引当金			
		職員	賞与の支払いに備えたもの	114,561,000
流動負債合計				1,304,560,976
（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	64,728,705
	長期借入金（公益）	神奈川スケートリンク	新リンク建設資金調達のため借り入れたもの	1,308,800,000
	リース債務（法人）	事務局　電話設備	リースの支払いに備えたもの	1,124,928
固定負債合計				1,374,653,633
負債合計				2,679,214,609
正味財産				2,327,823,944