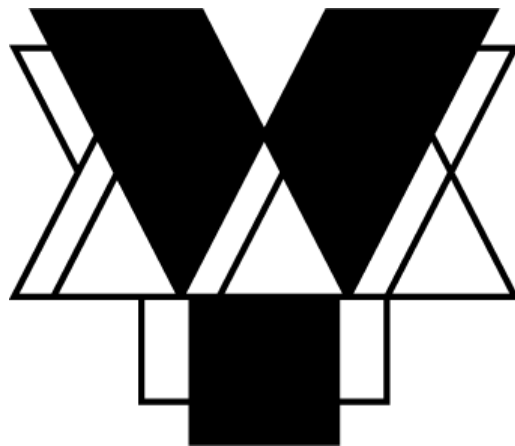


平成29年度

決算書



2018年（平成30年）6月

公益財団法人 横浜市体育協会

平成 29 年度

1	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30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	1,781,298,378	2,128,640,229	△ 347,341,851
未収金	301,981,471	268,936,402	33,045,069
前払金	42,090,031	42,253,499	△ 163,468
立替金	63,527,020	53,280,473	10,246,547
貯蔵品	9,286,709	9,337,609	△ 50,900
流動資産合計	2,198,183,609	2,502,448,212	△ 304,264,603
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	109,829,291	96,825,576	13,003,715
定期預金	12,570,709	25,574,424	△ 13,003,715
基本財産合計	122,400,000	122,400,000	0
(2) 特定資産			
周年記念事業積立資産	5,840,000	5,100,000	740,000
減価償却引当資産	196,835,486	187,400,486	9,435,000
企業年金保険調整積立資産	17,336,000	17,336,000	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	0
横浜こどもスポーツ基金特定資産	163,577,701	110,400,000	53,177,701
スケートリンク建設積立資産	20,000,000	20,000,000	0
神奈川スケートリンク改良等準備資金	202,481,304	55,002,618	147,478,686
建物	1,418,414,286	1,494,640,974	△ 76,226,688
建物付属設備	241,266,594	278,277,501	△ 37,010,907
構築物	30,689,175	35,396,972	△ 4,707,797
車両運搬具	1,110,405	1,664,775	△ 554,370
什器備品	4,711,398	8,015,018	△ 3,303,620
機械装置	10,636,708	14,719,205	△ 4,082,497
ソフトウェア	246,400	338,800	△ 92,400
土地	153,506,707	153,506,707	0
特定資産合計	2,631,062,949	2,546,209,841	84,853,108
(3) その他固定資産			
建物	352,319,076	371,268,966	△ 18,949,890
建物付属設備	14,279,007	10,650,907	3,628,100
構築物	74,902,220	88,966,400	△ 14,064,180
車両運搬具	76,939	76,939	0
什器備品	13,746,582	14,554,398	△ 807,816
ソフトウェア	676,212	105,064	571,148
リース資産	357,120	1,071,360	△ 714,240
保証金	129,920	129,920	0
投資有価証券	6,000,000	0	6,000,000
その他固定資産合計	462,487,076	486,823,954	△ 24,336,878
固定資産合計	3,215,950,025	3,155,433,795	60,516,230
資産合計	5,414,133,634	5,657,882,007	△ 243,748,373
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	786,447,558	1,037,112,662	△ 250,665,104
未払法人税等	56,702,500	118,952,100	△ 62,249,600
前受金	243,028,787	264,655,095	△ 21,626,308
預り金	57,863,426	64,787,985	△ 6,924,559
1年内返済予定長期借入金	69,600,000	69,600,000	0
リース債務	374,976	749,952	△ 374,976
賞与引当金	122,234,000	116,458,000	5,776,000
流動負債合計	1,336,251,247	1,672,315,794	△ 336,064,547
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,343,442	9,500,753	842,689
長期借入金	1,169,600,000	1,239,200,000	△ 69,600,000
資産除去債務	88,010,420	87,588,533	421,887
P C B廃棄損失引当金	1,820,000	1,820,000	0
リース債務	0	374,976	△ 374,976
固定負債合計	1,269,773,862	1,338,484,262	△ 68,710,400
負債合計	2,606,025,109	3,010,800,056	△ 404,774,947
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	479,267,928	434,555,453	44,712,475
指定正味財産合計	717,678,713	672,966,238	44,712,475
(うち基本財産への充当額)	(122,400,000)	(122,400,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(595,278,713)	(550,566,238)	(44,712,475)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	2,090,429,812	1,974,115,713	116,314,099
(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)	(2,025,440,794)	(1,986,142,850)	(39,297,944)
正味財産合計	2,808,108,525	2,647,081,951	161,026,574
負債及び正味財産合計	5,414,133,634	5,657,882,007	△ 243,748,373

貸借対照表内訳表

平成30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 会 人 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	644,650,358	1,060,768,405	75,879,615		1,781,298,378
未収金	110,934,558	191,039,062	35,431	△ 27,580	301,981,471
前払金	27,517,323	13,572,593	1,000,115		42,090,031
立替金	58,793,314	9,005,960		△ 4,272,254	63,527,020
貯蔵品	2,214,964	7,069,252	2,493		9,286,709
公益目的事業会計勘定	0	△164,860,521	16,929,714	147,930,807	0
収益事業等会計勘定	164,860,521	0	8,327,543	△ 173,188,064	0
法人会計勘定	△16,929,714	△8,327,543	0	25,257,257	0
流動資産合計	992,041,324	1,108,267,208	102,174,911	△ 4,299,834	2,198,183,609
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	109,829,291	0	0		109,829,291
定期預金	12,570,709	0	0		12,570,709
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		5,840,000			5,840,000
減価償却引当資産	177,797,400	4,947,000	14,091,086		196,835,486
企業年金保険調整積立資産	0	0	17,336,000		17,336,000
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	163,577,701	0	0		163,577,701
スケートリンク建設積立資産	20,000,000	0	0		20,000,000
神奈川スケートリンク改良等準備資金	202,481,304	0	0		202,481,304
建物	1,418,414,286	0	0		1,418,414,286
建物付属設備	241,266,594	0	0		241,266,594
構築物	30,689,175	0	0		30,689,175
車両運搬具	1,110,405	0	0		1,110,405
什器備品	4,711,398	0	0		4,711,398
機械装置	10,636,708	0	0		10,636,708
ソフトウェア	246,400	0	0		246,400
土地	153,506,707	0	0		153,506,707
特定資産合計	2,588,848,863	10,787,000	31,427,086	0	2,631,062,949
(3) その他固定資産					
建物	96,774,494	255,544,582	0		352,319,076
建物付属設備	4,850,212	1,810,239	7,618,556		14,279,007
構築物	74,173,688	728,532	0		74,902,220
車両運搬具	76,938	0	1		76,939
什器備品	10,169,214	1,037,782	2,539,586		13,746,582
ソフトウェア	602,668	0	73,544		676,212
リース資産	0	0	357,120		357,120
保証金	83,780	32,560	13,580		129,920
投資有価証券	6,000,000	0	0		6,000,000
その他固定資産合計	192,730,994	259,153,695	10,602,387	0	462,487,076
固定資産合計	2,903,979,857	269,940,695	42,029,473	0	3,215,950,025
資産合計	3,896,021,181	1,378,207,903	144,204,384	△ 4,299,834	5,414,133,634
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	571,095,778	214,588,355	5,063,259	△ 4,299,834	786,447,558
未払法人税等	0	56,702,500			56,702,500
前受金	220,991,530	22,037,257			243,028,787
預り金	21,444,255	36,417,334	1,837		57,863,426
1年内返済予定長期借入金	69,600,000	0			69,600,000
リース債務	0	0	374,976		374,976
賞与引当金	0	0	122,234,000		122,234,000
流動負債合計	883,131,563	329,745,446	127,674,072	△ 4,299,834	1,336,251,247
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	10,343,442		10,343,442
長期借入金	1,169,600,000	0	0		1,169,600,000
資産除去債務	88,010,420	0	0		88,010,420
P C B廃棄損失引当金	1,820,000	0	0		1,820,000
リース債務	0	0	0		0
固定負債合計	1,259,430,420	0	10,343,442	0	1,269,773,862
負債合計	2,142,561,983	329,745,446	138,017,514	△ 4,299,834	2,606,025,109
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	479,267,928	0	0		479,267,928
指定正味財産合計	717,678,713	0	0		717,678,713
(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)	(595,278,713)	(0)	(0)		(595,278,713)
2. 一般正味財産	1,035,780,485	1,048,462,457	6,186,870		2,090,429,812
(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)	(1,993,570,150)	(10,787,000)	(21,083,644)		(2,025,440,794)
正味財産合計	1,753,459,198	1,048,462,457	6,186,870	0	2,808,108,525
負債及び正味財産合計	3,896,021,181	1,378,207,903	144,204,384	△ 4,299,834	5,414,133,634

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	893,405	1,319,058	△ 425,653
基本財産受取利息	893,405	1,319,058	△ 425,653
②特定資産運用益	90,592	133,114	△ 42,522
特定資産受取利息	90,592	133,114	△ 42,522
③受取会費	4,491,000	4,790,000	△ 299,000
加盟団体受取会費	2,220,000	2,220,000	0
賛助会員受取会費	2,271,000	2,570,000	△ 299,000
④受取登録料	389,816	442,410	△ 52,594
スポーツ少年団受取登録料	389,816	442,410	△ 52,594
⑤事業収益	7,070,644,846	7,341,526,703	△ 270,881,857
自主的活動事業収益	34,582,494	35,843,920	△ 1,261,426
協賛金等収益	7,614,855	7,386,754	228,101
受託事業収益	6,427,885	4,686,156	1,741,729
施設運営事業収益	1,159,730,885	1,182,894,945	△ 23,164,060
指定管理事業収益	5,833,061,211	6,080,877,539	△ 247,816,328
駐車場等事業収益	29,227,516	29,837,389	△ 609,873
⑥受取補助金等	682,003,846	831,658,448	△ 149,654,602
受取地方公共団体補助金	675,004,846	824,942,448	△ 149,937,602
受取民間団体助成金	6,999,000	6,716,000	283,000
⑦受取負担金	1,553,448	1,000,000	553,448
受取負担金	1,553,448	1,000,000	553,448
⑧受取寄付金	35,476,826	33,557,102	1,919,724
受取寄附金	11,600	12,600	△ 1,000
受取寄附金振替額	35,465,226	33,544,502	1,920,724
⑨雑収益	4,766,306	6,173,460	△ 1,407,154
受取利息	6,790	2,200	4,590
雑収益	4,759,516	6,171,260	△ 1,411,744
経常収益計	7,800,310,085	8,220,600,295	△ 420,290,210
(2) 経常費用			
①事業費	7,567,807,466	7,752,297,979	△ 184,490,513
役員報酬	1,603,000	6,400,000	△ 4,797,000
給料	923,599,319	910,049,998	13,549,321
職員手当	529,439,785	513,446,747	15,993,038
賃金	494,574,539	463,780,621	30,793,918
給付費	1,789,638	1,763,550	26,088
退職給付費用	92,462,428	35,841,632	56,620,796
賞与引当金繰入額	122,197,804	116,415,765	5,782,039
福利厚生費	268,232,569	249,698,982	18,533,587
旅費交通費	9,538,088	11,632,227	△ 2,094,139
通信運搬費	21,193,846	21,822,973	△ 629,127
備品購入費	40,497,174	119,993,820	△ 79,496,646
消耗品費	229,803,246	236,015,045	△ 6,211,799
修繕費	258,165,556	374,215,927	△ 116,050,371
印刷製本費	22,316,391	23,234,475	△ 918,084
広告料	26,584,573	27,226,869	△ 642,296
燃料費	9,375,416	7,810,389	1,565,027
電気料	464,973,131	436,864,808	28,108,323
ガス代	117,816,315	106,065,100	11,751,215
水道代	348,233,332	485,512,526	△ 137,279,194
使用料及び賃借料	282,997,427	303,471,079	△ 20,473,652
保険料	46,042,571	51,098,074	△ 5,055,503
支払手数料	13,877,405	13,328,481	548,924
租税公課	53,249,308	58,244,389	△ 4,995,081
渉外費	0	28,500	△ 28,500
報償費	479,566,549	470,133,529	9,433,020
食糧費	986,052	2,359,312	△ 1,373,260
会費及び負担金	9,452,903	9,634,917	△ 182,014
支払助成金	38,885,863	45,172,688	△ 6,286,825
委託料	2,426,128,559	2,392,213,192	33,915,367
工事請負費	13,981,397	21,105,206	△ 7,123,809
原材料費	42,126,561	44,181,093	△ 2,054,532
減価償却費	165,159,947	183,165,038	△ 18,005,091
利息費用(資産除去債務)	421,887	421,887	0
資産除去債務影響額	0	1,688,440	△ 1,688,440
PCB廃棄損失引当金繰入額	0	1,820,000	△ 1,820,000
支払利息	3,042,951	3,104,742	△ 61,791
雑費	9,491,936	3,335,958	6,155,978

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	62,915,354	61,550,378	1,364,976
役員報酬	7,635,154	7,635,154	0
給料	257,850	305,440	△ 47,590
職員手当	170,832	207,794	△ 36,962
賃金	945,311	890,138	55,173
給付費	362	450	△ 88
退職給付費用	36,734	14,863	21,871
賞与引当金繰入額	36,196	42,235	△ 6,039
福利厚生費	1,958,413	1,638,787	319,626
旅費交通費	1,161,127	1,137,714	23,413
通信運搬費	1,603,570	1,514,768	88,802
備品購入費	128,066	0	128,066
消耗品費	2,180,259	2,348,536	△ 168,277
修繕費	190,372	755,956	△ 565,584
印刷製本費	213,000	296,300	△ 83,300
広告料	1,096,000	451,000	645,000
燃料費	926	13,612	△ 12,686
電気料	949,615	877,704	71,911
使用料及び賃借料	22,189,519	20,774,269	1,415,250
保険料	61,620	94,650	△ 33,030
支払手数料	598,055	1,328,591	△ 730,536
租税公課	780,308	2,062,985	△ 1,282,677
渉外費	326,023	80,742	245,281
報償費	1,960,137	1,946,640	13,497
食糧費	29,178	38,923	△ 9,745
会費及び負担金	2,893,725	3,398,488	△ 504,763
委託料	12,096,117	9,129,947	2,966,170
工事請負費	0	81,000	△ 81,000
減価償却費	3,402,244	4,452,063	△ 1,049,819
雑費	14,641	31,629	△ 16,988
経常費用計	7,630,722,820	7,813,848,357	△ 183,125,537
評価損益等調整前当期経常増減額	169,587,265	406,751,938	△ 237,164,673
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	169,587,265	406,751,938	△ 237,164,673
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産受贈益	753,334	0	753,334
固定資産受贈益	753,334	0	753,334
②雑収益	0	146,880	△ 146,880
雑収益	0	146,880	△ 146,880
③受取寄附金	0	7,416,204	△ 7,416,204
受取寄附金振替額	0	7,416,204	△ 7,416,204
経常外収益計	753,334	7,563,084	△ 6,809,750
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	0	147,209	△ 147,209
特定資産除却損	0	147,204	△ 147,204
固定資産除却損	0	5	△ 5
経常外費用計	0	147,209	△ 147,209
当期経常外増減額	753,334	7,415,875	△ 6,662,541
税引前当期一般正味財産増減額	170,340,599	414,167,813	△ 243,827,214
法人税、住民税及び事業税	54,026,500	118,952,100	△ 64,925,600
当期一般正味財産増減額	116,314,099	295,215,713	△ 178,901,614
一般正味財産期首残高	1,974,115,713	1,678,900,000	295,215,713
一般正味財産期末残高	2,090,429,812	1,974,115,713	116,314,099
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	80,177,701	65,003,000	15,174,701
一般正味財産への振替額	△ 35,465,226	△ 40,960,706	5,495,480
当期指定正味財産増減額	44,712,475	24,042,294	20,670,181
指定正味財産期首残高	672,966,238	648,923,944	24,042,294
指定正味財産期末残高	717,678,713	672,966,238	44,712,475
III 正味財産期末残高	2,808,108,525	2,647,081,951	161,026,574

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30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	収益事業等						小計	
	競技スポーツ 推進事業	地域スポーツ 推進事業	健康体づくり の推進事業	スポーツ人材 の養成・育成・	スポーツ情報 の収集・提供	障害者等 スポーツ	スポーツ団体 育成・支援等	スポーツ施設 の運営事業	W杯決勝戦 開催記念基	横浜こども スポーツ基金	共通		取1 施設の管理 運営等事業	他1 加盟団体 助成事業	共通					
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,965,355	△ 50,001	62,915,354	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,635,154	0	7,635,154	
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,850	0	257,850	
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,832	0	170,832	
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	945,311	0	945,311	
給付費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362	0	362	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,734	0	36,734	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,196	0	36,196	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,958,413	0	1,958,413	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,161,127	0	1,161,127	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,603,570	0	1,603,570	
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,066	0	128,066	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,180,259	0	2,180,259	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190,372	0	190,372	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	213,000	0	213,000	
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,096,000	0	1,096,000	
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	926	0	926	
電気料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	949,615	0	949,615	
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,237,668	△ 48,149	22,189,519	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,620	0	61,620	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	598,055	0	598,055	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	780,308	0	780,308	
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	326,023	0	326,023	
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,961,989	△ 1,852	1,960,137	
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,178	0	29,178	
会費及び負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,893,725	0	2,893,725	
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,096,117	0	12,096,117	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,402,244	0	3,402,244	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,641	0	14,641	
経常費用計	12,921,461	123,800,086	22,550,778	12,128,761	54,853,358	31,278	6,174,239	5,219,556,191	4,000	28,436,511	522,436,967	6,002,893,630	1,702,905,040	3,945,884	0	1,706,850,924	62,965,355	△ 141,987,089	7,630,722,820	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,611,449	△ 89,940,270	5,997,690	△ 243,448	△ 40,884,358	1,962	△ 3,166,421	13,281,074	20,467	0	10,645,079	△ 100,676,776	332,476,063	△ 2,751,684	0	329,724,379	△ 59,460,338	0	169,587,265	
評価損益等計	0	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	3,611,449	△ 89,940,270	5,997,690	△ 243,448	△ 40,884,358	1,962	△ 3,166,421	13,281,074	20,467	0	10,645,079	△ 100,676,776	332,476,063	△ 2,751,684	0	329,724,379	△ 59,460,338	0	169,587,265	
2. 経常外増減の部																				
(1) 経常外収益																				
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	753,334	0	0	0	0	753,334	0	0	0	0	0	0	753,334	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	753,334	0	0	0	0	753,334	0	0	0	0	0	0	753,334	
(2) 経常外費用																				
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	753,334	0	0	0	0	753,334	0	0	0	0	0	0	753,334	
他会計振替額											154,469,723	154,469,723			△ 154,469,723	△ 154,469,723	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	3,611,449	△ 89,940,270	5,997,690	△ 243,448	△ 40,884,358	1,962	△ 2,413,087	13,281,074	20,467	0	165,114,802	54,546,281	332,476,063	△ 2,751,684	△ 154,469,723	175,254,656	△ 59,460,338	0	170,340,599	
法人税、住民税及び事業税												0			54,026,500	54,026,500	0	0	54,026,500	
当期一般正味財産増減額	3,611,449	△ 89,940,270	5,997,690	△ 243,448	△ 40,884,358	1,962	△ 2,413,087	13,281,074	20,467	0	165,114,802	54,546,281	332,476,063	△ 2,751,684	△ 208,496,223	121,228,156	△ 59,460,338	0	116,314,099	
一般正味財産期首残高											981,234,204	981,234,204			927,234,301	927,234,301	65,647,208	0	1,974,115,713	
一般正味財産期末残高											1,146,349,006	1,035,780,485			718,738,078	1,048,462,457	6,186,870	0	2,090,429,812	
II 指定正味財産増減の部																				
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,177,701	0	80,177,701	0	0	0	0	0	0	80,177,701	
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 554,370	△ 6,519,745	0	△ 28,391,111	0	△ 35,465,226	0	0	0	0	0	0	△ 35,465,226	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 554,370	△ 6,519,745	0	51,786,590	0	44,712,475	0	0	0	0	0	0	44,712,475	
指定正味財産期首残高											672,966,238	672,966,238			0	0	0	0	0	672,966,238
指定正味財産期末残高											672,966,238	717,678,713			0	0	0	0	0	717,678,713
III 正味財産期末残高											1,819,315,244	1,753,459,198			718,738,078	1,048,462,457	6,186,870	0	2,808,108,525	

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：移動平均法による原価法によっている。

(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き
 - ・平成10年4月1日以後取得の建物…定額法
 - ・平成28年4月1日以後取得の建物附属設備、構築物…定額法
 - ・その他のもの…定率法
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）
 - 残存価額をゼロとする定額法
- 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 PCB廃棄損失引当金
 - PCB（ポリ塩化ビフェニル）の処分等にかかる支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上している。

(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	96,825,576	13,003,715	0	109,829,291
定期預金	25,574,424	0	13,003,715	12,570,709
小 計	122,400,000	13,003,715	13,003,715	122,400,000
特定資産				
周年記念事業積立資産	5,100,000	740,000	0	5,840,000
減価償却引当資産	187,400,486	9,435,000	0	196,835,486
企業年金保険調整積立資産	17,336,000	0	0	17,336,000
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	110,400,000	80,177,701	27,000,000	163,577,701
スケートリンク建設積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
神奈川スケートリンク改良等準備資金	55,002,618	147,478,686	0	202,481,304
建物	1,494,640,974	0	76,226,688	1,418,414,286
建物付属設備	278,277,501	0	37,010,907	241,266,594
構築物	35,396,972	0	4,707,797	30,689,175
車両運搬具	1,664,775	0	554,370	1,110,405
什器備品	8,015,018	0	3,303,620	4,711,398
機械装置	14,719,205	0	4,082,497	10,636,708
ソフトウェア	338,800	0	92,400	246,400
土地	153,506,707	0	0	153,506,707
小 計	2,546,209,841	237,831,387	152,978,279	2,631,062,949
合 計	2,668,609,841	250,835,102	165,981,994	2,753,462,949

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	109,829,291	(109,829,291)	—	—
定期預金	12,570,709	(12,570,709)	—	—
小 計	122,400,000	(122,400,000)	(0)	(0)
特定資産				
周年記念事業積立資産	5,840,000	—	(5,840,000)	—
減価償却引当資産	196,835,486	—	(196,835,486)	—
企業年金保険調整積立資産	17,336,000	—	(6,992,558)	(10,343,442)
ワールドカップ決勝戦開催記念基金特定預金	164,410,785	(163,410,785)	(1,000,000)	—
横浜こどもスポーツ基金特定預金	163,577,701	(159,538,814)	(4,038,887)	—
スケートリンク建設積立資産	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
神奈川スケートリンク改良等準備資金	202,481,304	—	(202,481,304)	—
建物	1,418,414,286	(94,054,115)	(1,324,360,171)	—
建物付属設備	241,266,594	—	(241,266,594)	—
構築物	30,689,175	—	(30,689,175)	—
車輛運搬具	1,110,405	(1,110,405)	—	—
什器備品	4,711,398	—	(4,711,398)	—
機械装置	10,636,708	(3,657,887)	(6,978,821)	—
ソフトウェア	246,400	—	(246,400)	—
土地	153,506,707	(153,506,707)	—	—
小 計	2,631,062,949	(595,278,713)	(2,025,440,794)	(10,343,442)
合 計	2,753,462,949	(717,678,713)	(2,025,440,794)	(10,343,442)

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	2,259,394,420	488,661,058	1,770,733,362
建物付属設備	372,436,969	116,891,368	255,545,601
構築物	344,364,186	238,772,791	105,591,395
車両運搬具	5,211,676	4,024,332	1,187,344
什器備品	58,080,134	39,622,154	18,457,980
機械装置	22,700,000	12,063,292	10,636,708
ソフトウェア	1,617,759	695,147	922,612
リース資産	3,571,200	3,214,080	357,120
合 計	3,067,376,344	903,944,222	2,163,432,122

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21年度第1回	12,020,640	12,216,000	195,360
横浜市債平成27年度第4回	12,000,000	11,994,000	△ 6,000
国債296回	12,000,000	12,093,600	93,600
国債310回	11,946,000	12,334,800	388,800
国債320回	12,065,280	12,500,400	435,120
国債328回	11,959,200	12,422,400	463,200
政府保証第40回日本政策金融公庫債	12,834,456	12,944,100	109,644
政府保証第333回日本高速道路保有・債務返済機構債	25,003,715	25,045,000	41,285
合 計	109,829,291	111,550,300	1,721,009

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29年度横浜市スポーツ振興事業の活動補助金（経営企画事業）	横浜市	0	84,899,000	84,899,000	0	
平成29年度横浜市スポーツ振興事業の活動補助金（地域スポーツ推進事業）	横浜市	0	245,328,094	245,328,094	0	
平成29年度横浜市スポーツ振興事業の活動補助金（情報事業）	横浜市	0	35,102,000	35,102,000	0	
平成29年度横浜市スポーツ振興事業の活動補助金（イベント事業）	横浜市	0	194,990,752	194,990,752	0	
平成29年度横浜市スポーツ振興事業の活動補助金（施設事業 プール等）	横浜市	0	113,785,000	113,785,000	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	
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
合 計		163,410,785	675,004,846	675,004,846	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	
横浜子どもスポーツ基金事業費計上による振替額	28,391,111
スポーツ施設の運営事業における減価償却費計上による振替額	6,519,745
スポーツ団体育成・支援等事業における減価償却費計上による振替額	554,370
合 計	35,465,226

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	△ 1,314,861,631
② 年金資産	1,293,336,683
③ 数理計算上（予定利率変更）の差異の未処理額	11,181,506
④ 退職給付引当金（①+②+③+④+⑤）	△ 10,343,442

③ 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	81,317,657
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）	92,499,162

④ 数理計算上（予定利率変更）の差異の処理年数 1 1 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主なファイナンス・リース取引は、次のとおりである。

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	414,970	0	414,970

12. 資産除去債務関係

① 当該資産除去債務の概要

スポーツ施設「神奈川スケートリンク」の定期土地賃貸借契約に伴う原状回復義務である。

なお、新横浜駐車場については、公有財産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復にかかる債務を有しているが、当該債務の履行時期を予測することが困難であり、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

② 当該資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の算定にあたり、使用見込み期間は50年、割引率は、0.484%を採用している。

③ 当会計年度における資産除去債務の総額の増減

内 容	金 額
期首残高	87,588,533
時の経過による調整額	421,887
資産除去債務の履行による減少額	0
期 末 残 高	88,010,420

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	
賞与引当金	116,458,000	122,234,000	116,458,000		122,234,000
退職給付引当金	9,500,753	92,499,162	91,656,473		10,343,442
P C B 廃棄損失引当金	1,820,000	0	0		1,820,000

財 産 目 録

平成30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	71,508,089
	普通預金	横浜銀行横浜市庁支店	運転資金として	1,663,751,582
		横浜銀行本店営部(浜銀借入金口)	運転資金として	19,299,501
		群馬銀行横浜支店	運転資金として	26,739,206
	未収金			
		事務局	市受託料等	18,798,756
		スポーツセンター(16)	指定管理料等	20,979,170
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	利用料金等	4,153,999
		少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	指定管理料等	2,695,892
		新横浜公園	指定管理料等	156,323,530
		スポーツ医科学センター	診療報酬等	36,370,520
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	事業収入等	6,506,463
		みなとみらいスポーツパーク	利用料金等	1,466,000
		横浜国際プール	利用料金等	21,122,857
		神奈川スケートリンク	駐車場収入等	9,400,414
		三ツ沢公園	指定管理料等	24,163,870
	前払金			
		事務局	車両保険料等	1,918,143
		スポーツセンター(16)	施設賠償保険料等	14,266,479
		平沼記念体育館・横浜文化体育館	施設賠償保険料等	1,360,201
		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	1,545,651
		新横浜公園	施設賠償保険料等	4,754,292
		スポーツ医科学センター	施設賠償保険料等	2,942,460
		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	2,960,551
		横浜国際プール	スポーツ教室保険等	7,601,478
		神奈川スケートリンク	スポーツ教室保険等	4,492,200
		三ツ沢公園	H30年度小口現金等	248,576
	立替金			
		事務局	組織委員会経費等	44,121,166
		スポーツセンター(16)	複合施設の設備管理委託料等	15,286,182
		プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)	複合施設の設備管理委託料等	4,119,672
	貯蔵品			
	事務局	販売物品、切手等	361,374	
	スポーツセンター(16)	販売用スポーツ用品等	4,005,087	
	平沼記念体育館・横浜文化体育館	切手等	175,686	
	少年自然の家(2)・青少年野外活動センター(3)	販売物品、切手等	85,017	
	新横浜公園	切手等	217,784	
	スポーツ医科学センター	検査試薬、販売物品、切手等	534,314	
	プール(6)・テニスガーデン(3)・駐車場等(6)等	回数券、切手等	414,497	
	横浜国際プール	切手等	1,018	
	神奈川スケートリンク	販売物品、切手等	3,491,932	
流動資産合計				2,198,183,609
(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	109,829,291
	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	12,570,709
特定資産				
	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	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		5,840,000
	減価償却引当資産(公益)		公益目的事業を行う建物等の、修繕等に充てる資産である	
	定期預金	横浜銀行横浜市庁支店		177,797,400

財 産 目 録

平成30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
減価償却引当資産（収益）			
定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	収益等事業を行う建物等の、修繕等に充てる資産である	4,947,000
減価償却引当資産（法人）			
定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	運用益を法人管理の財源として使用している	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	従業員に対する企業年金の支払いに備えている	17,336,000
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	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	164,410,785
横浜こどもスポーツ基金特定預金 （公益）			
定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	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	163,577,701
スケートリンク建設積立資産			
普通預金	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	20,000,000
神奈川スケートリンク改良等準備資 金			
定期預金	横浜銀行横浜市庁支店	神奈川スケートリンク改良のための資産取得資金であり、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	202,481,304
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	1,418,414,286
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	241,266,594
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	30,689,175
車両運搬具（公益）	事務局 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	1,110,405
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	4,711,398
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	10,636,708
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	246,400
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	96,774,494
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	255,544,582
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	4,850,212
建物付属設備（収益）	新横浜駐車場のエレベータシステム	駐車場の管理運営事業に使用している	1,810,239
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	7,618,556
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	74,173,688
構築物（収益）	横浜プールセンター・根岸テニスガーデン駐車場保護屋 根	収益等事業に使用している	728,532
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	10,169,214
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	1,037,782
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	2,539,586
ソフトウェア（公益）	事務局 サーバー用	公益目的事業に使用している	602,668
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	73,544
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	357,120
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	新横浜公園、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	60,000
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	法人管理業務に使用している自動車のリサイクル預託金	13,580
投資有価証券	株式会社YOKOHAMA文体	PFIIにより設立された、株式会社YOKOHAMA文体への出資金 である	6,000,000
固定資産合計			3,215,950,025
資産合計			5,414,133,634

財 産 目 録

平成30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
(流動負債)			
未払金	事務局 スポーツセンター(16) 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(3) 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 神奈川スケートリンク 三ツ沢公園 横浜スポーツこども基金	職員に対する人件費等 教室指導謝金等 設備管理業務委託等 施設運営委託料等 設備管理業務委託等 設備保守委託料等 施設運営委託料等 施設運営委託料等 施設運営委託料等 施設運営委託料等 設備管理業務委託等 委託料等	72,743,971 194,399,732 19,627,633 21,742,720 233,064,424 66,756,106 63,798,149 265,736 53,403,561 22,514,554 34,512,972 3,618,000
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	56,702,500
前受金	事務局 スポーツセンター(16) 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(3) 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 横浜国際プール 神奈川スケートリンク	賛助会費等 平成30年度施設利用料等 平成30年度施設利用料等 平成30年度教室参加料 平成30年度施設利用料等 平成30年度施設利用料等 平成30年度施設利用料等 平成30年度施設利用料等 平成30年度施設利用料等	136,000 114,459,920 27,728,790 148,500 2,614,030 8,760,200 39,962,770 45,470,120 3,748,457
預り金	事務局 スポーツセンター(16) 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(3) 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 神奈川スケートリンク 三ツ沢公園	社会保険料預り分・源泉所得税等 源泉所得税等 源泉所得税 源泉所得税 売店の預かり保証金等 源泉所得税等 月極駐車場の預かり保証金等 入金機の不具合による業者返還金 源泉所得税等 源泉所得税等 利用団体の預り金	14,924,742 512,923 221,485 15,873 38,489,809 340,449 385,200 150,000 △ 661,117 2,137,362 1,346,700
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	374,976
賞与引当金	職員	賞与の支払いに備えたもの	122,234,000
流動負債合計			1,336,251,247
(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	10,343,442
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	1,169,600,000
資産除去債務 (公益)	神奈川スケートリンク	神奈川スケートリンクの建物等の取り壊しにかかる費用に備えたもの	88,010,420
PCB廃棄損失引当金 (公益)		PCBの処分等にかかる費用に備えたもの	1,820,000
固定負債合計			1,269,773,862
負債合計			2,606,025,109
正味財産			2,808,108,525