

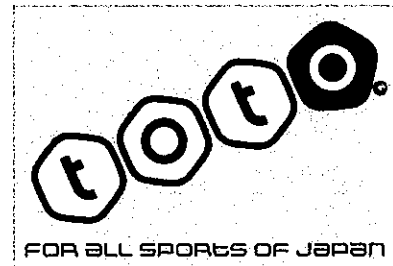
平成27年度

決算諸表

- 1.貸借対照表
- 2.貸借対照表内訳表
- 3.正味財産増減計算書
- 4.正味財産増減計算書内訳表
- 5.財務諸表に対する注記
- 6.附属明細書
- 7.財産目録
- 8.会計書類に関する注記



Kawasaki City Sports Association



一部の事業でスポーツ振興くじ
の助成をうけております。

公益財団法人川崎市スポーツ協会

公益財団法人川崎市スポーツ協会 27年度事業一覧表

公益目的事業

事業名	
1	多摩川ランフェスタ in 川崎
2	市民体育大会
3	ママさんバレーボール大会
4	体育の日記念事業
5	親子ふれあいゲートボール大会
6	加盟団体等市民大会
7	市長杯争奪選抜サッカー大会
8	ねんりんピック選考会
9	市長杯争奪選抜サッカー大会
10	スポーツのまちかわさき推進事業
11	市民ハイキング
12	市民登山・夏
13	市民登山・秋
14	川崎レディーステニス大会
15	子ども体カ シンポジウム・スクール
16	子ども体カ 八ヶ岳
17	初心者なぎなた教室
18	青少年スポーツ交流事業 益田市
19	子ども体カ スノーヴァ
20	市民スケート教室
21	トランポリンジャパンオープン
22	SUUMOスポーツイベント
23	全国高校ボウリング大会
24	市町村対抗かながわ駅伝大会
25	競技スポーツ選手・指導者育成事業
26	学童泳力記録会
27	こども相撲大会
28	表彰事業
29	市長杯争奪市民ゴルフ大会
30	市民ふれあいダンスの集い
31	生涯スポーツ指導者派遣事業
32	川崎マリエン他
33	とどろきアリーナ
34	宮前スポーツセンター
35	公益目的事業共通

共益目的事業 (※H28～公益目的へ)

事業名	
1	川崎スポーツ人の集い
2	スポーツ少年団育成助成金
3	加盟団体研修会
4	共益事業共通

収益目的事業 (※H28～法人会計へ)

事業名	
1	収益事業共通

法人事業 (※1～3をH28～公益目的へ)

事業名	
1	スポーツかわさきの発行
2	インターネットのホームページの更新
3	スポーツ協会員の発行
4	指定管理者調査研究費
5	新公益法人制度
6	法人事業共通

■H28年度以降移動する事業色分け

	共益から公益へ変更
	法人から公益へ変更
	収益から法人へ変更

1. 貸借対照表 平成28年3月31日 現在

【単位：円】

	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金 三井住友銀行（一般）	0	580	△ 580
川崎信用金庫（ランフェスタ）	6,518,783	2,314,463	4,204,320
（一般）	5,741,896	5,336,748	405,148
（賛助会）	162,000	3,000	159,000
（施設）	1,624,761	16,000	1,608,761
（アリーナ施設）	657,633	920,690	△ 263,057
（公益目的）	4,390,631	21,830,188	△ 17,439,557
（共益目的）	0	8	△ 8
（収益目的）	2,451,703	3,166,663	△ 714,960
（ボウリング）	0	0	0
（トランポリン）	43	0	43
郵便局（一般）	2,858,518	1,379,300	1,479,218
（ランフェスタ）	20,090	1,467,500	△ 1,447,410
（施設）	4,414,400	2,241,500	2,172,900
ゆうちょ銀行（一般）	17,513,264	177,349	17,335,915
未収金	12,875,394	3,785,383	9,090,011
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
前払金	1,570,130	1,242,112	328,018
流動資産合計	60,799,746	49,881,484	10,918,262
2. 固定資産			
(1) 基本財産	110,000,000	110,000,000	0
定期預金 川崎信用金庫	60,000,000	60,000,000	0
川崎市市債	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産	59,699,603	76,916,176	△ 17,216,573
スポーツ振興基金引当資産	10,416,485	10,375,013	41,472
ジュニアスポーツ基金引当資産	0	734,816	△ 734,816
減価償却引当資産	11,166,292	15,162,595	△ 3,996,303
退職給与引当資産	17,544,403	17,544,403	0
納税引当資産	0	0	0
会計システム準備金	0	2,000,000	△ 2,000,000
財団運営引当資産	0	6,000,000	△ 6,000,000
新公益法人整備資産	0	1,000,000	△ 1,000,000
スポーツ施設運営積立金	0	1,900,000	△ 1,900,000
特定預金予定金預金	0	0	0
周年記念事業積立金	3,572,423	3,572,423	0
イベント事業引当資産	17,000,000	17,000,000	0
賞与引当資産	0	1,626,926	△ 1,626,926
(3) その他の固定資産	4,933,113	7,572,042	△ 2,638,929
什器備品	3,480,125	6,654,474	△ 3,174,349
構築物	0	0	0
ソフトウェア	1,303,020	767,600	535,420
電話加入権	149,968	149,968	0
繰延税金資産	0	0	0
固定資産合計	114,933,113	117,438,210	△ 2,505,097
貸借対照表合計	235,491,962	238,369,702	△ 2,937,740
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,129,340	12,468,469	△ 6,339,129
預り金	1,169,790	1,052,512	117,278
前受金	2,986,754	2,558,324	428,430
仮受金	0	0	0
未払法人税等	0	0	0
賞与引当金	0	1,626,000	△ 1,626,000
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	10,285,884	17,705,305	△ 7,419,421
2. 固定負債			
長期未払金	1,762,896	3,389,292	△ 1,626,396
スポーツ振興基金引当金	0	0	0
ジュニアスポーツ基金引当金	0	0	0
減価償却引当金	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0
会計システム準備引当金	0	0	0
スポーツ施設運営積立引当金	0	0	0
繰延税金負債	0	0	0
固定負債合計	1,762,896	3,389,292	△ 1,626,396
負債合計	12,048,780	21,094,597	△ 9,045,817
III 正味財産の部			
1. 特定正味財産	109,850,000	109,850,000	0
川崎市補助金	0	0	0
川崎市助成金	0	0	0
民間補助金	0	0	0
川崎市寄附金	45,000,000	45,000,000	0
その他寄附金	64,850,000	64,850,000	0
入会金	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	109,850,000	109,850,000	0
（うち特定資産への充当額）	0	0	0
2. 一般正味財産	113,533,182	107,425,105	6,108,077
一般正味財産	113,533,182	107,425,105	6,108,077
（うち基本財産への充当額）	150,000	150,000	0
（うち特定資産への充当額）	59,685,637	75,096,754	△ 15,411,117
正味財産合計	223,383,182	217,275,105	6,108,077
貸借対照表合計	235,491,962	238,369,702	△ 2,937,740

2.貸借対照表(内訳表) 平成28年3月31日現在

【単位：円】

		公益事業共通	収益事業共通	法人会計共通	内部取引消去	合計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金	0					0
普通預金 三井住友銀行 (一般)	0					0
川崎信用金庫 (ランフェスタ)	6,518,783					6,518,783
川崎信用金庫 (一般)	0			5,741,896		5,741,896
川崎信用金庫 (賛助会)	0			162,000		162,000
川崎信用金庫 (施設)	1,624,761					1,624,761
川崎信用金庫 (アリーナ施設)	657,633					657,633
川崎信用金庫 (公益目的)	4,390,631					4,390,631
川崎信用金庫 (共益目的)	0					0
川崎信用金庫 (収益目的)	0		2,451,703			2,451,703
川崎信用金庫 (ボウリング)	0					0
川崎信用金庫 (トランポリン)	43					43
郵便局 (一般)	2,858,518					2,858,518
郵便局 (ランフェスタ)	20,090					20,090
郵便局 (施設)	4,414,400					4,414,400
ゆうちょ銀行 (一般)	17,513,264					17,513,264
未収金	19,177,797	265,640	0	1,447,474	△ 8,015,517	12,875,394
立替金	1,415,967			515,096	△ 1,931,063	0
仮払金	0					0
前払金	439,270			1,130,860		1,570,130
流動資産合計	59,081,157	265,640	2,451,703	8,997,326	△ 9,946,580	60,799,246
2. 固定資産						
(1) 基本財産	0	0	0	110,000,000		110,000,000
定期預金 川崎信用金庫	0			60,000,000		60,000,000
川崎市市債	0			50,000,000		50,000,000
(2) 特定資産	46,485,807	3,572,423	0	9,641,373		59,699,603
スポーツ振興基金引当資産	10,416,485					10,416,485
ジュニアスポーツ基金引当資産	0					0
減価償却引当資産	7,101,322			4,064,970		11,166,292
退職給付引当資産	11,968,000			5,576,403		17,544,403
納税引当資産	0					0
会計システム準備金	0					0
財団運営引当資産	0					0
新公益法人整備資産	0					0
スポーツ施設運営積立金	0					0
周年記念事業積立金	0	3,572,423				3,572,423
イベント事業引当資産	17,000,000					17,000,000
賞与引当資産	0					0
(3) その他の固定資産	318,111	0	0	4,615,002		4,933,113
什器備品	318,111			3,162,014		3,480,125
構築物	0					0
ソフトウェア	0			1,303,020		1,303,020
電話加入権	0			149,968		149,968
繰延税金資産	0					0
固定資産合計	46,803,918	3,572,423	0	124,256,375	0	174,632,716
資産合計	105,885,075	3,838,063	2,451,703	133,253,701	△ 9,946,580	235,431,962
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	2,512,325		2,451,703	11,111,892	△ 9,946,580	6,129,340
預り金	326,544			843,246		1,169,790
前受金	2,983,754			3,000		2,986,754
仮受金	0					0
未払法人税等	0					0
賞与引当金	0					0
短期借入金	0				0	0
流動負債合計	5,822,623	0	2,451,703	11,958,138	△ 9,946,580	10,285,884
2. 固定負債						
長期未払金	94,740			1,668,156		1,762,896
スポーツ振興基金引当金	0					0
ジュニアスポーツ基金引当金	0					0
減価償却引当金	0					0
退職給付引当金	0					0
会計システム準備引当金	0					0
スポーツ施設運営積立引当金	0					0
繰延税金負債	0					0
固定負債合計	94,740	0	0	1,668,156	0	1,762,896
負債合計	5,917,363	0	2,451,703	13,626,294	△ 9,946,580	12,048,780
III 正味財産の部						
1. 繰上利益剰余金						
川崎市補助金	0			109,850,000	0	109,850,000
川崎市助成金	0					0
民間補助金	0					0
川崎市寄附金	0			45,000,000		45,000,000
その他寄附金	0			64,850,000		64,850,000
入会金	0					0
(うち基本財産への充当額)	0			109,850,000		109,850,000
(うち特定資産への充当額)	0					0
繰上利益剰余金合計	99,917,712	3,838,063	0	9,777,407	0	113,533,182
一般正味財産	99,917,712	3,838,063	0	9,777,407	0	113,533,182
(うち基本財産への充当額)	0			150,000		150,000
(うち特定資産への充当額)	46,485,807	3,572,423	0	9,627,407		59,685,637
繰上利益剰余金合計	99,917,712	3,838,063	0	109,627,407	0	223,389,182
正味財産合計	105,885,075	3,838,063	2,451,703	133,253,701	△ 9,946,580	235,431,962

3. 平成27年度正味財産増減計算書(総括) 平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

【単位：円】

	当年度	前年度	増減
(1) 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産用益	83,335	52,423	30,912
基本財産受取利息	83,335	52,423	30,912
② 特定資産用益	30,391	19,525	10,866
特定資産受取利息	30,391	19,525	10,866
③ 受取入金	500,000	500,000	0
受取入金	500,000	500,000	0
④ 受取会費	2,655,000	2,423,000	227,000
加盟団体等受取会費	1,080,000	1,050,000	30,000
賛助会員受取会費	1,575,000	1,378,000	197,000
⑤ 収益	303,546,797	371,103,554	△ 70,556,757
管理運営収益	170,889,634	229,172,141	△ 58,282,507
事業参加料収益	91,045,896	103,740,429	△ 12,694,533
川崎市受託収益	5,099,911	766,000	4,333,911
川崎市受取助成金収益	26,628,000	31,449,000	△ 4,821,000
事業協賛金収益	3,091,548	2,103,220	988,328
広告料収益	110,000	120,000	△ 10,000
その他助成金収益	4,854,000	4,530,000	324,000
その他受託収益	1,827,808	2,222,764	△ 394,956
⑥ 受取補助金	3,962,000	4,163,000	△ 206,000
受取川崎市補助金	3,917,000	4,123,000	△ 206,000
受取県体協補助金	45,000	45,000	0
⑦ 受取負担金収益	0	439,000	△ 439,000
川崎市受取負担金収益	0	0	0
全日本ボウリング協会受取負担金収益	0	439,000	△ 439,000
⑧ 受取礼金	73,500	224,000	△ 150,500
受取寄附金	73,500	224,000	△ 150,500
⑨ 受取利息	5,879,126	3,539,139	△ 2,660,063
受取利息	10,681	15,339	△ 4,658
雑収益	5,868,445	8,523,850	△ 2,655,405
経常収益計	316,730,149	390,473,691	△ 73,743,542
(2) 経常費用			
① 事業費	269,860,640	339,388,953	△ 69,528,313
給料手当	51,842,135	61,303,800	△ 9,461,665
職員手当	13,081,267	18,429,017	△ 5,347,750
臨時雇賃金	5,964,183	1,637,707	4,326,476
通勤手当	2,571,970	2,773,443	△ 201,473
退職給付掛金	1,032,000	972,000	60,000
法定福利費	10,471,367	11,424,717	△ 953,350
福利厚生費	467,268	493,895	△ 26,627
旅費交通費	7,703,211	13,112,510	△ 5,409,299
通信運搬費	2,786,760	2,368,412	418,348
減価償却費	1,341,598	1,437,409	△ 95,811
広告宣伝料	92,400	52,400	40,000
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	5,519,014	7,372,553	△ 1,853,539
修繕費	0	271,618	△ 271,618
印刷製本費	3,512,665	4,146,506	△ 633,841
燃料費	0	0	0
光熱水料費	0	8,671,553	△ 8,671,553
賃借料	7,087,259	10,607,664	△ 3,520,405
支払保険料	2,428,484	2,792,719	△ 364,235
諸謝金	30,738,904	40,698,970	△ 9,960,066
租税公課	110,200	43,000	67,200
支払負担金	36,800	122,300	△ 85,500
支払助成金	5,280,400	5,080,400	200,000
委託費	114,360,201	140,385,252	△ 26,025,051
会議費	90,633	152,000	△ 61,367
受託販売売上費	0	39,682	△ 39,682
事業運営費	461,026	1,625,622	△ 1,164,596
雑費	2,880,895	3,373,804	△ 492,909

3. 平成27年度正味財産増減計算書(総括)平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

【単位:円】

	当年度	前年度	増減
② 管理費	40,723,631	45,029,383	△ 4,305,752
役員報酬	4,874,800	4,874,800	0
給料手当	10,787,400	10,617,600	169,800
職員手当	3,609,434	4,334,057	△ 724,623
臨時雇賃金	0	0	0
通勤手当	492,480	492,440	40
退職給付掛金	672,000	732,000	△ 60,000
法定福利費	3,023,228	2,583,360	439,868
福利厚生費	87,144	80,092	7,052
旅費交通費	541,135	251,563	289,572
通信運搬費	463,139	889,283	△ 426,144
減価償却費	2,631,130	2,989,258	△ 358,128
広告宣伝料	43,200	155,200	△ 112,000
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	14,421	775,712	△ 761,291
修繕費	0	0	0
印刷製本費	118,347	157,744	△ 39,397
光熱水料費	434,902	457,496	△ 22,594
賃貸料	2,626,785	2,103,972	522,813
支払保険料	5,000	45,960	△ 40,960
諸謝金	1,503,873	3,023,045	△ 1,519,172
租税公課	7,934,300	9,804,650	△ 1,870,350
支払負担金	130,000	130,000	0
委託費	92,856	92,856	0
会議費	0	17,627	△ 17,627
交際費	403,368	372,400	30,968
雑費	234,689	48,268	186,421
法人税等調整額	0	0	0
経常費用計	310,584,271	384,418,336	△ 73,834,065
当期経常増減	6,145,873	6,055,355	90,523
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
過年度修正益	0	0	0
(2) 経常外費用	37,801	0	37,801
什器備品売却損	0	0	0
什器備品除却損	37,801	0	37,801
過年度減価償却費	0	0	0
過年度修正損	0	0	0
当期経常外増減額	▲ 37,801	0	△ 37,801
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,108,077	6,055,355	52,722
一般正味財産期首残高	107,425,105	101,369,750	6,055,355
一般正味財産期末残高	113,533,182	107,425,105	6,108,077
(2) 指定正味財産増減の部			
1 基本財産運用益	83,335	52,423	30,912
基本財産受取利息	83,335	52,423	30,912
2 特定資産運用益	20,280	9,055	11,225
特定資産受取利息	20,280	9,055	11,225
3 受取入会金	0	0	0
受取入会金	0	0	0
4 固定資産受贈益	0	0	0
什器備品受贈益	0	0	0
5 受取寄附金等	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
6 一般正味財産振替額	103,615	61,478	42,137
基本財産運用益	83,335	52,423	30,912
特定資産運用益	20,280	9,055	11,225
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	109,850,000	109,850,000	0
指定正味財産期末残高	109,850,000	109,850,000	0
(3) 正味財産期末残高(1)+(2)	223,383,182	217,275,105	6,108,077

4. 平成27年度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】

	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	当年度	前年度	増減	
(1) 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産受取利息	0	0	83,335	83,335	52,423	30,912	
② 特定資産受取利息	10,111	0	20,280	30,391	19,525	10,866	
③ 受取入会金	0	0	500,000	500,000	500,000	0	
④ 受取会費	1,327,500	0	1,327,500	2,655,000	2,428,000	227,000	
⑤ 事業収益	300,234,797	1,720,000	1,592,000	303,546,797	374,103,554	△70,556,757	
管理運営収益	170,889,634	0	0	170,889,634	229,172,141	△58,282,507	
事業参加料収益	89,325,896	1,720,000	0	91,045,896	103,740,429	△12,694,533	
川崎市受託収益	5,099,911	0	0	5,099,911	766,000	4,333,911	
川崎市受取助成金収益	26,628,000	0	0	26,628,000	31,449,000	△4,821,000	
事業協賛金収益	2,641,548	0	450,000	3,091,548	2,103,220	988,328	
広告料収益	0	0	110,000	110,000	120,000	△10,000	
その他助成金収益	3,822,000	0	1,032,000	4,854,000	4,530,000	324,000	
その他受託収益	1,827,808	0	0	1,827,808	2,222,764	△394,956	
⑥ 受取補助金	0	0	3,962,000	3,962,000	4,168,000	△206,000	
受取川崎市補助金	0	0	3,917,000	3,917,000	4,123,000	△206,000	
受取県体協補助金	0	0	45,000	45,000	45,000	0	
⑦ 受取負担金収益	0	0	0	0	439,000	△439,000	
川崎市受取負担金収益	0	0	0	0	0	0	
全日本ボウリング協会受取負担金収益	0	0	0	0	439,000	△439,000	
⑧ 受取貯金	36,750	0	36,750	73,500	224,000	△150,500	
受取寄附金	36,750	0	36,750	73,500	224,000	△150,500	
⑨ 雑収益	2,224,586	11	3,545,940	5,979,126	3,539,189	△2,660,063	
受取利息	9,581	11	1,089	10,681	15,339	△4,658	
雑収益	2,215,005	0	3,544,851	5,868,445	3,523,850	△2,665,405	
経常収益計	303,833,744	1,720,011	3,545,940	7,630,454	316,730,149	390,473,691	△73,743,542
(2) 経常費用							
① 事業費	264,260,121	2,125,590	354,594	3,120,335	269,860,640	339,388,953	△69,528,313
給料手当	51,487,541	0	354,594	0	51,842,135	61,303,800	△9,461,665
職員手当	13,081,267	0	0	0	13,081,267	18,429,017	△5,347,750
臨時雇賃金	5,964,183	0	0	0	5,964,183	1,637,707	4,326,476
通勤手当	2,571,970	0	0	0	2,571,970	2,773,443	△201,473
退職給付掛金	1,032,000	0	0	0	1,032,000	972,000	60,000
法定福利費	10,471,367	0	0	0	10,471,367	11,424,717	△953,350
福利厚生費	467,268	0	0	0	467,268	493,895	△26,627
旅費交通費	7,547,621	53,000	0	102,590	7,703,211	13,112,510	△5,409,299
通信運搬費	2,440,111	22,970	0	323,679	2,786,760	2,368,412	418,348
減価償却費	1,341,598	0	0	0	1,341,598	1,437,409	△95,811
広告宣伝料	92,400	0	0	0	92,400	52,400	40,000
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	5,514,485	0	0	4,529	5,519,014	7,372,553	△1,853,539
修繕費	0	0	0	0	0	271,618	△271,618
印刷製本費	2,269,801	0	0	1,242,864	3,512,665	4,146,506	△633,841
燃料費	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	8,671,553	△8,671,553
賃借料	5,231,946	1,778,140	0	77,173	7,087,259	10,607,664	△3,520,405
支払保険料	2,428,484	0	0	0	2,428,484	2,792,719	△364,235
諸謝金	30,738,904	0	0	0	30,738,904	40,698,970	△9,960,066
租税公課	110,200	0	0	0	110,200	43,000	67,200
支払負担金	16,800	0	0	20,000	36,800	122,300	△85,500
支払助成金	5,015,400	265,000	0	0	5,280,400	5,080,400	200,000
委託費	113,017,701	0	0	1,342,500	114,360,201	140,385,252	△26,025,051
会議費	90,633	0	0	0	90,633	152,000	△61,367
受託販売売上費	0	0	0	0	0	39,682	△39,682
事業運営費	461,026	0	0	0	461,026	1,625,622	△1,164,596
雑費	2,867,415	6,480	0	7,000	2,880,895	3,373,804	△492,909

4. 平成27年度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】

		共益事業会計	収益事業会計	法人会計	当年度	前年度	増減
② 管理費	30,963,433	481,544	586,152	8,692,502	40,723,631	45,029,383	△ 4,305,752
役員報酬	3,376,343	60,220	4,473	1,433,764	4,874,800	4,874,800	0
給料手当	8,315,505	148,312	11,017	2,312,566	10,787,400	10,617,600	169,800
職員手当	2,966,747	52,915	3,930	585,842	3,609,434	4,334,057	△ 724,623
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0
通勤手当	327,968	5,852	434	158,226	492,480	492,440	40
退職給付掛金	568,864	10,148	753	92,235	672,000	732,000	△ 60,000
法定福利費	2,210,252	39,422	2,928	770,626	3,023,228	2,583,360	439,868
福利厚生費	67,906	1,215	89	17,934	87,144	80,092	7,052
旅費交通費	334,506	5,967	443	200,219	541,135	251,563	289,572
通信運搬費	360,818	6,437	478	95,406	463,139	889,283	△ 426,144
減価償却費	2,049,841	36,562	2,715	542,012	2,631,130	2,989,258	△ 358,128
広告宣伝料	33,662	604	44	8,890	43,200	155,200	△ 112,000
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	11,234	203	14	2,970	14,421	775,712	△ 761,291
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	92,199	1,647	122	24,379	118,347	157,744	△ 39,397
光熱水料費	328,578	5,862	435	100,027	434,902	457,496	△ 22,594
賃貸料	1,226,708	82,745	3,940	1,313,392	2,626,785	2,103,972	522,813
支払保険料	3,893	73	5	1,029	5,000	45,960	△ 40,960
諸謝金	700,909	12,503	928	789,533	1,503,873	3,023,045	△ 1,519,172
租税公課	7,379,400	0	552,600	2,300	7,934,300	9,804,650	△ 1,870,350
支払負担金	42,602	762	56	86,580	130,000	130,000	0
委託費	68,330	1,222	90	23,214	92,856	92,856	0
会議費	0	0	0	0	0	17,627	△ 17,627
交際費	314,330	5,609	416	83,013	403,368	372,400	30,968
雑費	182,838	3,264	242	48,345	234,689	48,268	186,421
法人税等調整額	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	295,223,554	2,607,134	940,746	11,812,837	310,584,271	384,418,336	△ 73,834,065
当期経常増減額	8,610,190	△ 887,123	2,605,194	△ 4,182,383	6,145,878	6,055,355	90,523
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0	0	0	0	0
過年度修正益	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	37,801	37,801	0	37,801
什器備品売却損	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	37,801	37,801	0	37,801
過年度減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
過年度修正損	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	▲ 37,801	▲ 37,801	0	△ 37,801
他会計振替額	1,302,597	887,123	▲ 2,605,194	415,474	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,912,787	0	0	▲ 3,804,710	6,108,077	6,055,355	52,722
一般正味財産期首残高	90,004,925	3,838,063	0	13,582,117	107,425,105	101,369,750	6,055,355
一般正味財産期末残高	99,917,712	3,838,063	0	9,777,407	113,533,182	107,425,105	6,108,077
(2) 指定正味財産増減の部							
1 基本財産運用益	0	0	0	83,335	83,335	52,423	30,912
基本財産受取利息	0	0	0	83,335	83,335	52,423	30,912
2 特定資産運用益	0	0	0	20,280	20,280	9,055	11,225
特定資産受取利息	0	0	0	20,280	20,280	9,055	11,225
3 受取入金	0	0	0	0	0	0	0
受取入金	0	0	0	0	0	0	0
4 固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
什器備品受贈益	0	0	0	0	0	0	0
5 受取寄附金等	0	0	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0
6 一般正味財産振替額	0	0	0	103,615	103,615	61,478	42,137
基本財産運用益	0	0	0	83,335	83,335	52,423	30,912
特定資産運用益	0	0	0	20,280	20,280	9,055	11,225
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	109,850,000	109,850,000	109,850,000	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	109,850,000	109,850,000	109,850,000	0
(3) 正味財産期末残高(1)+(2)	99,917,712	3,838,063	0	119,627,407	223,383,182	217,275,105	6,108,077

5. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

有形固定資産／什器備品 旧定額法・定額法

無形固定資産／ソフトウェア 旧定額法・定額法

リース資産（所有権移転外ファイナンス・リースのみ） リース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

来期夏季賞与の支給予定がないため、当期末における引当なし。

(3) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2. 会計方針の変更

変更なし

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

【単位：円】

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				
基本財産定期預金	59,850,000	0	0	59,850,000
基本財産川崎市債	50,000,000	0	0	50,000,000
基本財産定期預金	150,000	0	0	150,000
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
スポーツ振興基金引当資産	10,375,013	41,472	0	10,416,485
ジュニアスポーツ基金引当資産	734,816	0	734,816	0
減価償却引当資産	15,162,595	1,098,384	5,094,687	11,166,292
退職給与引当資産	17,544,403	0	0	17,544,403
納税引当資産	0	0	0	0
会計システム準備金引当資産	2,000,000	0	2,000,000	0
財団運営引当資産	6,000,000	0	6,000,000	0
新公益法人準備資産	1,000,000	0	1,000,000	0
スポーツ施設運営積立金引当資産	1,900,000	0	1,900,000	0
周年記念事業積立金引当資産	3,572,423	0	0	3,572,423
イベント事業引当資産	17,000,000	0	0	17,000,000
賞与積立資産	1,626,926	147	1,627,073	0
小 計	76,916,176	1,140,003	18,356,576	59,699,603
合 計	186,916,176	1,140,003	18,356,576	169,699,603

5. 財務諸表に対する注記

4. 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。

【単位：円】

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				
基本財産定期預金	59,850,000	59,850,000		
基本財産定期預金	150,000		150,000	
基本財産川崎市債	50,000,000	50,000,000		
小 計	110,000,000	109,850,000	150,000	0
特定資産				
スポーツ振興基金資産	10,416,485		10,416,485	
ジュニアスポーツ基金資産	0			
減価償却引当資産	11,166,292		11,152,326	13,966
退職給与引当資産	17,544,403		17,544,403	
納税引当資産	0			
会計システム準備資産	0			
財団運営引当資産	0			
新公益法人準備資産	0			
スポーツ施設運営積立資産	0			
70周年事業積立資産	3,572,423		3,572,423	
イベント事業引当資産	17,000,000		17,000,000	
賞与積立資産	0			0
小 計	59,699,603	0	59,685,637	13,966
合 計	169,699,603	109,850,000	59,835,637	13,966

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。

【単位：円】

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
什器備品	18,354,160	14,874,035	3,480,125
ソフトウェア	7,513,432	6,210,412	1,303,020
電話加入権	149,968	0	149,968
合 計	26,017,560	21,084,447	4,933,113

6. 補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

【単位：円】

科 目 【交付者】	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
川崎市補助金 【川崎市】	0	3,917,000	3,917,000	0
県体協補助金 【神奈川県体育協会】	0	45,000	45,000	0
川崎市受託 【川崎市】	0	5,099,911	5,099,911	0
川崎市助成金 【川崎市】	0	6,582,000	6,582,000	0
川崎市助成金 【totoスポーツ振興基金】	0	20,046,000	20,046,000	0
その他助成 【totoスポーツ振興基金】	0	4,794,000	4,794,000	0
その他助成 【益田市】	0	60,000	60,000	0
その他受託 【川崎市老人クラブ連合会】	0	340,000	340,000	0
その他受託 【リクルート】	0	1,487,808	1,487,808	0
合 計	0	42,371,719	42,371,719	0

6. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

【単位：円】

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産定期預金 川崎信用金庫 本店営業部	59,850,000			59,850,000
	基本財産定期預金 川崎信用金庫 本店営業部	150,000			150,000
	基本財産川崎市市債 川崎市	50,000,000			50,000,000
	基本財産合計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産	スポーツ振興基金引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	10,375,013	41,472		10,416,485
	ジュニアスポーツ基金引当資産 三井住友銀行 川崎支店	734,816		734,816	0
	減価償却引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	15,162,595	1,098,384	5,094,687	11,166,292
	退職給与引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	17,544,403			17,544,403
	納税引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	0			0
	会計システム準備金引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	2,000,000		2,000,000	0
	財団運営引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	6,000,000		6,000,000	0
	新公益法人整備資産 川崎信用金庫 本店営業部	1,000,000		1,000,000	0
	スポーツ施設運営積立引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	1,900,000		1,900,000	0
	創立70周年記念事業積立金資産 川崎信用金庫 本店営業部	3,572,423			3,572,423
	イベント事業引当資産 川崎信用金庫 本店営業部	17,000,000			17,000,000
	賞与積立資産 川崎信用金庫 本店営業部	1,626,926	147	1,627,073	0
	特定資産合計	76,916,176	1,140,003	18,356,576	59,699,603

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	1,626,000		1,626,000	0	0

※賞与引当金については今年度末から積立を行わない。

7. 財産目録

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

【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			
普通預金	三井住友銀行 川崎支店	公1 運転資金として	0
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	法 運転資金として(法人目的)	5,741,896
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	法 運転資金として(賛助会)	162,000
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	公1 運転資金として(ランフェスタ)	6,518,783
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	公1 運転資金として(施設)	1,624,761
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	公1 運転資金として(アリーナ)	657,633
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	公1 運転資金として(トランポリン)	43
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	公1 運転資金として(公益目的)	4,390,631
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	共 運転資金として(共益目的)	0
普通預金	川崎信用金庫 本店営業部	収 運転資金として(収益目的)	2,451,703
郵便局	横浜郵便センター	公1 運転資金として(公益共通)	2,858,518
郵便局	横浜郵便センター	公1 運転資金として(ランフェスタ)	20,090
郵便局	横浜郵便センター	公1 運転資金として(施設)	4,414,400
普通預金	ゆうちょ銀行 武蔵小杉支店	公1 運転資金として	17,513,264
		<現金・預金計>	46,353,722
未収金	施設JVグループ	公1 アリーナ 管理運営収入	4,583,629
	施設JVグループ	公1 アリーナ 負担金戻入	100,000
	明治スポーツプラザ	公1 宮前スポーツセンター 人件費・講師派料費	2,008,351
	川崎市	公1 子供体力 麻生区 市助成金収入	1,389,414
	TOTO	公1 トランポリン その他助成金収入	3,762,000
	TOTO	法 スポーツかわさき その他助成金収入	1,032,000
	他会計振替 内部取引	公1 収益事業振替額	7,334,403
	他会計振替 内部取引	共 収益事業振替額	265,640
	他会計振替 内部取引	収 収益事業振替額	0
	他会計振替 内部取引	法 収益事業振替額	415,474
	内部取引消去	未収金分内部取引消去	△ 8,015,517
		<未収金計>	12,875,394
立替金	管理費等立替額 内部取引	公1 管理費等立替額	1,415,967
	管理費振替額 内部取引	法 管理費振替額 収益事業立替分	515,096
	内部取引消去	立替金分内部取引消去	△ 1,931,063
		<立替金計>	0
前払金	トータルライフオフィス	公1 事業総括保険料	421,270
	三井生命	公1 ゴールデン プレイメント保険料	18,000
	大相撲かわさき場所実行委員会	法 とどろきアリーナ施設利用料	987,900
	㈱川崎市立学校教職員互助会	法 事務所賃料H28年4月分	142,960
		<前払金計>	1,570,130
流動資産計			60,799,246
固定資産			
基本財産			
定期預金	川崎信用金庫 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益	60,000,000
川崎市市債	川崎市市債	を公益目的事業共用の財源として	50,000,000
		<基本財産計>	110,000,000
特定資産			
スポーツ振興基金引当資産	川崎信用金庫 本店営業部	事業運営の運用資金として管理	10,416,485
減価償却引当資産	川崎信用金庫 本店営業部	減価償却の引当資産として管理	11,166,292
退職給与引当資産	川崎信用金庫 本店営業部	職員退職給付金の引当資産として管理	17,544,403
周年記念事業積立金	川崎信用金庫 本店営業部	周年事業の運用資金として管理	3,572,423
イベント事業引当資産	川崎信用金庫 本店営業部	大型イベントの運用資金として管理	17,000,000
		<特定資産計>	59,699,603
その他の固定資産			
什器備品	スポーツタイマー	公1 ランフェスタ 陸上競技会の記録計測用財産	3,480,125
	AED(自動除細動器) 6台	公1 ランフェスタ スポーツイベント において、心肺停止の傷病者を直ちに回復 させる為の救護用機器として管理している	
	トランポリン	公1 トランポリン 競技用を大会運営で管理	
	冷蔵庫	法 事務所内にて管理	
	サーバー、パソコン等(本部)	法 事務所内にて管理	
	パソコン等(公益)	公1 事務所内にて管理	
		<什器備品計>	3,480,125
ソフトウェア	THE会計 会計ソフト	公1法 会計の基本ソフトとして管理	1,303,020
	給与会計 BS 会計ソフト	公1法 給与会計の基本ソフトとして管理	
	財務会計 会計ソフト	公1法 会計の基本ソフトとして管理	
	賛助会員システム 会員管理	公1法 会員管理ソフトとして管理	
		<ソフトウェア計>	1,303,020
電話加入権	044-739-8844他1回線	共用財産	149,968
		<その他の固定資産計>	149,968
固定資産計			174,632,716
資産合計			235,431,962

7. 財産目録
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

【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			
	(株)東京センチュリーリース	公1 公益共通 備品リース物件(一年内12月支払分)	30,108
	(株)東京センチュリーリース	公1 公益共通 備品リース物件(一年内12月支払分)	64,632
	(株)東京センチュリーリース	法 本部 備品リース物件(一年内12月支払分)	164,556
	理想科学工業(株)	法 本部 備品リース物件(一年内12月支払分)	1,058,400
	富士ゼロックス	法 本部 備品リース物件(一年内12月支払分)	270,900
	OCN	公1 公益共通 3月分インターネット料	4,732
	佐川急便	公1 公益共通 3月分メール便代	77
	郵便事業	公1 公益共通 3月分ゆうメール便送料	10,414
	郵便事業	公1 公益共通 3月分ゆうメール便送料	32,005
	OCN	公1 アリーナ 1~2月インターネット料	4,064
	OCN	公1 アリーナ 3月インターネット料	2,032
	NTT	公1 アリーナ 3月分電話・公衆電話料金	38,858
	リコージャパン(株)	公1 アリーナ 3月分コピー使用料	15,149
	理想科学工業(株)	公1 アリーナ リソグラフィンク代	6,480
	職員	公1 アリーナ 3月分日帰り旅費	22,388
	職員	公1 アリーナ 時間外手当	289,712
	郵便事業	公1 川崎マリエン かわQ残高証明書発行手数料	102
	講師	公1 川崎マリエン かわQ振込手数料	8,424
	講師	公1 川崎マリエン かわQ講師謝礼	1,336,086
	川崎市	公1 川崎マリエン かわQ施設使用料	4,350
	郵便事業	公1 ランフェスタ 残高証明書発行手数料	102
	OCN	公1 ランフェスタ 3月分インターネット料	3,002
	スケート協会	公1 スケート教室 振込手数料	108
	スケート協会	公1 スケート教室 事業運営費	5,000
	OCN	法 インターネット 3月分インターネット料	2,365
	職員	法 本部 3月分時間外手当	50,760
	職員	法 本部 3月分日帰り旅費	4,341
	NTT	法 本部 3月分電話代	26,239
	富士ゼロックス	法 1~3月分コピー使用料	32,387
	ヤマト運輸	法 3月分メール便、宅急便送料	2,342
	(株)川崎市立学校教職員互助会	法 3月分共益費・光熱料・振込手数料	41,643
	社会保険事務所	法 3月社会保険料等(事業主)	236,254
	社会保険事務所	法 3月施設立替社会保険料等(預り・事業主)	1,174,228
	管理費振替額 内部取引	法 法人共通 公1管理費未精算分	8,047,477
	管理費振替額 内部取引	公1 公益共通 管理費未精算分	0
	管理費振替額 内部取引	収 収益共通 管理費未精算分	1,899,103
	川崎北税務署	公1 アリーナほか 消費税額等	634,500
	川崎北税務署	収 収益共通 消費税額等	132,200
	川崎北税務署ほか	収 収益共通 法人税額等	420,400
	内部取引消去	未払金分内部取引消去	△ 9,946,580
		<未払金計>	6,129,340
預り金	川崎北税務署	公1 3月分かわQ講師謝礼預り金(本人負担)	151,914
	川崎北税務署	公1 アリーナ 時間外手当源泉所得税預り金(本人負担)	5,397
	社会保険事務所	法 3月分保険料(本人負担)	202,691
	労働監督基準署	法 雇用保険料(本人負担)	41,704
	労働監督基準署	公1 公益共通 雇用保険料(本人負担)	169,233
	震災地	法 震災義援金	598,851
		<預り金計>	1,169,790
前受金	教室事業参加者	公1 市民ハイキング 参加料	286,000
	教室事業参加者	公1 川崎マリエン 卓球 参加料	35,000
	教室事業参加者	公1 川崎マリエン テニス 参加料	66,000
	教室事業参加者	公1 川崎 マリエン かわQ教室 参加料	2,596,754
	賛助会会費	法 H28年度賛助会会費	3,000
		<前受金計>	2,986,754
流動負債計			10,285,884
固定負債			
長期未払金	(株)東京センチュリーリース	公1 公益共通 備品リース物件(一年超12月支払分)	30,108
	(株)東京センチュリーリース	公1 公益共通 備品リース物件(一年超12月支払分)	64,632
	(株)東京センチュリーリース	法 本部 備品リース物件(一年超12月支払分)	164,556
	理想科学工業(株)	法 本部 備品リース物件(一年超15月支払分)	1,323,000
	富士ゼロックス	法 本部 備品リース物件(一年超8月支払分)	180,600
		<長期未払金計>	1,762,896
固定負債計			1,762,896
負債合計			12,048,780
正味財産合計			223,383,182

8. 会計書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・未収金・未払金・仮払金・前受金・前払金・賞与引当金及び預り金を含めている。

なお、当期末残高は、下記3に掲載するとおりである。

2 基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

【単位：円】

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産預金 [定期預金]	59,850,000	0	0	59,850,000
基本財産預金 [定期預金]	150,000	0	0	150,000
基本財産預金 [川崎市債]	50,000,000	0	0	50,000,000
合計 (基本金)	110,000,000	0	0	110,000,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

【単位：円】

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	38,853,989	46,353,722
未収金	3,785,383	12,875,394
仮払金		
立替金		
前払金	1,242,112	1,570,130
短期貸付金	0	0
合 計	43,881,484	60,799,246
未払金	9,478,141	4,540,744
預り金	1,052,512	1,169,790
前受金	2,558,324	2,986,754
仮受金		
短期借入金	0	0
賞与引当金	1,626,000	0
合 計	14,714,977	8,697,288
次期繰越収支差額	29,166,507	52,101,958

※但し、当期末残高には、平成28年度上半期運用資金分を含む