

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	397,474,215	329,629,164	67,845,051
未 収 金	44,058,156	20,135,070	23,923,086
仮 払 金	0	94,990	△ 94,990
立 替 金	0	15,000	△ 15,000
商 品	88,568	122,805	△ 34,237
貯 蔵 品	54,101	31,853	22,248
流 動 資 産 合 計	441,675,040	350,028,882	91,646,158
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定 期 預 金	20,000,000	20,000,000	0
投 資 有 価 証 券	200,000,000	200,000,000	0
基 本 財 産 合 計	220,000,000	220,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
建 物	14,214,319	15,175,746	△ 961,427
建 物 附 属 設 備	6,016,934	7,223,200	△ 1,206,266
車 両 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	721,366	1,363,419	△ 642,053
退 職 給 付 引 当 資 産	253,800,841	235,134,572	18,666,269
海 域 監 視 ・ 施 設 管 理 用 積 立 資 産	11,357,015	11,357,015	0
レ ン タ ル ヨ ッ ト 積 立 資 産	15,799,924	15,799,924	0
ヨ ッ ト ・ ボ ー ド 事 業 用 積 立 資 産	6,644,897	6,644,897	0
特 定 資 産 合 計	308,555,297	292,698,774	15,856,523
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 附 属 設 備	1,041,585	1,650,106	△ 608,521
構 築 物	406,033	451,147	△ 45,114
什 器 備 品	3,040,064	5,211,375	△ 2,171,311
リ ー ス 資 産	10,316,160	217,350	10,098,810
ソ フ ト ウ ェ ア	846,000	446,040	399,960
電 話 加 入 権	1,116,724	1,116,724	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	16,766,566	9,092,742	7,673,824
固 定 資 産 合 計	545,321,863	521,791,516	23,530,347
資 産 合 計	986,996,903	871,820,398	115,176,505

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	72,949,182	53,590,916	19,358,266
未払法人税等	11,325,500	2,739,700	8,585,800
未払消費税等	15,686,800	182,100	15,504,700
前受金	479,090	405,490	73,600
預り金	4,909,792	1,152,684	3,757,108
賞与引当金	15,929,892	15,468,701	461,191
短期リース債務	2,579,040	217,350	2,361,690
流動負債合計	123,859,296	73,756,941	50,102,355
2. 固定負債			
退職給付引当金	253,800,841	235,134,572	18,666,269
長期リース債務	7,737,120	0	7,737,120
固定負債合計	261,537,961	235,134,572	26,403,389
負債合計	385,397,257	308,891,513	76,505,744
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,375,000	219,375,000	0
受贈固定資産	20,952,620	23,762,366	△ 2,809,746
受贈有価証券	18,771,216	18,771,216	0
指定正味財産合計	259,098,836	261,908,582	△ 2,809,746
(うち基本財産への充当額)	(219,375,000)	(219,375,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(39,723,836)	(42,533,582)	(△ 2,809,746)
2. 一般正味財産	342,500,810	301,020,303	41,480,507
(うち基本財産への充当額)	(625,000)	(625,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,030,620)	(15,030,620)	(0)
正味財産合計	601,599,646	562,928,885	38,670,761
負債及び正味財産合計	986,996,903	871,820,398	115,176,505

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	116,876,247	279,846,928	751,040		397,474,215
未 収 金	37,880,344	6,177,812	0		44,058,156
仮 払 金					0
立 替 金					0
商 品		88,568			88,568
貯 蔵 品		54,101			54,101
貸 倒 引 当 金					0
会 計 間 勘 定	370,794,423	35,910	289,976,558	△ 660,806,891	0
流 動 資 産 合 計	525,551,014	286,203,319	290,727,598	△ 660,806,891	441,675,040
2. 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
定 期 預 金	20,000,000				20,000,000
投 資 有 価 証 券	100,000,000		100,000,000		200,000,000
基 本 財 産 合 計	120,000,000	0	100,000,000	0	220,000,000
(2) 特 定 資 産					
建 物	14,214,319				14,214,319
建 物 附 属 設 備	6,016,934				6,016,934
車 両 運 搬 具	1				1
什 器 備 品	721,362	4			721,366
退 職 給 付 引 当 資 産	168,316,951	43,282,160	42,201,730		253,800,841
海 域 監 視 ・ 施 設 管 理 用 積 立 資 産	11,357,015				11,357,015
レ ン タ ル ヨ ッ ト 積 立 資 産	15,799,924				15,799,924
ヨ ッ ト ・ ボ ー ド 事 業 用 積 立 資 産		6,644,897			6,644,897
特 定 資 産 合 計	216,426,506	49,927,061	42,201,730	0	308,555,297
(3) そ の 他 固 定 資 産					
建 物 附 属 設 備	1,041,585				1,041,585
構 築 物	247,744	158,289			406,033
什 器 備 品	3,004,625	35,439			3,040,064
リ ー ス 資 産		10,316,160			10,316,160
ソ フ ト ウ ェ ア	664,957	181,043			846,000
電 話 加 入 権	482,425	115,023	519,276		1,116,724
そ の 他 固 定 資 産 合 計	5,441,336	10,805,954	519,276	0	16,766,566
固 定 資 産 合 計	341,867,842	60,733,015	142,721,006	0	545,321,863
資 産 合 計	867,418,856	346,936,334	433,448,604	△ 660,806,891	986,996,903

(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
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	52,830,671	4,588,376	15,530,135		72,949,182
未払法人税等		11,325,500			11,325,500
未払消費税等	8,178,400	7,340,594	167,806		15,686,800
前受金		479,090			479,090
預り金	3,743,257	514,776	651,759		4,909,792
賞与引当金	12,481,710	745,960	2,702,222		15,929,892
短期リース債務		2,579,040			2,579,040
会計間勘定	244,294,439	144,959,097	271,553,355	△ 660,806,891	0
流動負債合計	321,528,477	172,532,433	290,605,277	△ 660,806,891	123,859,296
2. 固定負債					
退職給付引当金	168,316,951	43,282,160	42,201,730		253,800,841
長期リース債務		7,737,120			7,737,120
固定負債合計	168,316,951	51,019,280	42,201,730	0	261,537,961
負債合計	489,845,428	223,551,713	332,807,007	△ 660,806,891	385,397,257
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取寄付金	119,375,000		100,000,000		219,375,000
受贈固定資産	20,952,616	4			20,952,620
受贈有価証券	15,799,924	2,971,292			18,771,216
指定正味財産合計	156,127,540	2,971,296	100,000,000	0	259,098,836
(うち基本財産への充当額)	(119,375,000)	(0)	(100,000,000)		(219,375,000)
(うち特定資産への充当額)	(36,752,540)	(2,971,296)			(39,723,836)
2. 一般正味財産	221,445,888	120,413,325	641,597	0	342,500,810
(うち基本財産への充当額)	(625,000)	(0)	(0)		(625,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,357,015)	(3,673,605)	(0)		(15,030,620)
正味財産合計	377,573,428	123,384,621	100,641,597	0	601,599,646
負債及び正味財産合計	867,418,856	346,936,334	433,448,604	△ 660,806,891	986,996,903

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	増減額	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	4,201,999	4,202,754	△ 755	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	211,000	211,000	0	
事業収益				
受託事業収益	15,220,995	9,702,218	5,518,777	
指定管理事業収益	419,010,279	164,082,977	254,927,302	
利用料金収益	104,215,270	80,405,455	23,809,815	
健康・体力づくり支援事業収益	1,474,552	1,805,120	△ 330,568	
ヨット保管事業収益	15,419,070	16,297,760	△ 878,690	
ヨット貸出事業収益	1,871,290	1,704,850	166,440	
ハーバー附帯設備使用収益	30,132,610	31,439,490	△ 1,306,880	
ボード保管事業収益	3,181,250	2,744,920	436,330	
飲食・物販事業収益	2,203,194	2,444,822	△ 241,628	
稲毛海浜公園プール事業収益	120,149,671	0	120,149,671	
稲毛海浜公園売店事業収益	22,078,662	0	22,078,662	
稲毛海浜公園バーベキュー事業収益	12,091,440	0	12,091,440	
稲毛海浜公園駐車場事業収益	66,877,500	0	66,877,500	
稲毛海浜公園食堂事業収益	10,264,673	0	10,264,673	
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	150,974,870	174,515,280	△ 23,540,410	
受取負担金				
受取負担金	10,278,100	8,481,240	1,796,860	
受取寄付金				
受取寄付金振替額	2,809,746	3,321,915	△ 512,169	
雑収益				
雑収益	9,675,972	2,573,006	7,102,966	
引当金取崩額				
賞与引当金取崩額	0	2,830,166	△ 2,830,166	
貸倒引当金取崩額	0	2,768	△ 2,768	
経常収益計	1,002,342,143	506,765,741	495,576,402	
(2) 経常費用				
事業費	894,242,994	433,666,229	460,576,765	
役員報酬	3,050,013	2,437,482	612,531	
給料手当	182,304,656	120,931,515	61,373,141	
賞与引当金繰入額	13,227,670	12,833,142	394,528	
臨時雇賃金	52,709,048	12,508,296	40,200,752	
退職給付費用	19,122,278	10,373,125	8,749,153	
法定福利費	33,191,822	21,102,961	12,088,861	
その他福利費	1,023,355	648,932	374,423	
商品費	2,408,921	56,396	2,352,525	
交際費	12,700	10,000	2,700	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	備考
会議費	260,300	137,500	122,800	
旅費交通費	5,420	0	5,420	
通信運搬費	2,150,908	944,395	1,206,513	
減価償却費	9,555,394	7,932,913	1,622,481	
消耗什器備品費	332,424	646,823	△ 314,399	
消耗品費	11,928,569	2,655,111	9,273,458	
修繕費	11,999,234	6,505,268	5,493,966	
印刷製本費	1,560,621	884,348	676,273	
燃料費	515,507	220,411	295,096	
光熱水料費	135,193,501	69,970,735	65,222,766	
賃借料	47,520,361	18,958,695	28,561,666	
保険料	4,430,000	3,208,353	1,221,647	
諸謝金	10,912,300	9,856,167	1,056,133	
租税公課	21,117,674	7,566,150	13,551,524	
支払負担金	1,247,004	1,187,024	59,980	
支払寄付金	1,797,266	0	1,797,266	
委託費	326,251,472	122,032,729	204,218,743	
支払手数料	413,876	57,758	356,118	
雑費	700	0	700	
管理費	55,738,840	51,789,177	3,949,663	
役員報酬	9,003,480	9,136,322	△ 132,842	
給料手当	27,006,314	25,226,926	1,779,388	
賞与引当金繰入額	2,702,222	2,635,559	66,663	
退職給付費用	3,905,418	2,399,663	1,505,755	
法定福利費	6,048,025	5,706,494	341,531	
その他福利費	160,020	165,646	△ 5,626	
交際費	11,000	13,000	△ 2,000	
旅費交通費	74,900	117,940	△ 43,040	
通信運搬費	671,127	689,057	△ 17,930	
消耗品費	315,527	239,525	76,002	
修繕費	0	81,648	△ 81,648	
印刷製本費	23,760	47,628	△ 23,868	
燃料費	103,090	97,284	5,806	
賃借料	2,802,922	2,791,715	11,207	
諸謝金	777,600	799,200	△ 21,600	
租税公課	222,926	21,100	201,826	
支払負担金	238,822	197,822	41,000	
委託費	1,381,267	1,244,291	136,976	
支払手数料	290,420	178,357	112,063	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	備考
経常費用計	949,981,834	485,455,406	464,526,428	
評価損益等調整前当期経常増減額	52,360,309	21,310,335	31,049,974	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	52,360,309	21,310,335	31,049,974	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
什器備品除却損	2		2	
経常外費用計	2	0	2	
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2	
税引前当期一般正味財産増減額	52,360,307	21,310,335	31,049,972	
法人税・住民税及び事業税	10,879,800	0	10,879,800	
当期一般正味財産増減額	41,480,507	21,310,335	20,170,172	
一般正味財産期首残高	301,020,303	279,709,968	21,310,335	
一般正味財産期末残高	342,500,810	301,020,303	41,480,507	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 2,809,746	△ 3,321,915	512,169	
基本財産評価損益等	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	△ 2,809,746	△ 3,321,915	512,169	
指定正味財産期首残高	261,908,582	265,230,497	△ 3,321,915	
指定正味財産期末残高	259,098,836	261,908,582	△ 2,809,746	
III 正味財産期末残高	601,599,646	562,928,885	38,670,761	

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)	公(2)	公(3)		小計	収(1)	収(2)	収(3)		小計				
	スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業	みどりの普及事業	共通		スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業	施設便益事業	共通					
I 一般正味財産増減の部														
1. 経常増減の部														
(1) 経常収益														
基本財産運用益														
基本財産受取利息	2,101,999				2,101,999					0	2,100,000			4,201,999
特定資産運用益														
特定資産受取利息	108,454	59,713			168,167	3,165	6,963			10,128	32,705			211,000
事業収益														
受託事業収益	15,220,995				15,220,995					0				15,220,995
指定管理事業収益	172,326,479		246,398,000		418,724,479	285,800				285,800				419,010,279
利用料金収益	70,391,560		11,594,440		81,986,000	22,229,270				22,229,270				104,215,270
健康・体力づくり支援事業収益	1,474,552				1,474,552					0				1,474,552
ヨット保管事業収益		3,311,260			3,311,260		12,107,810			12,107,810				15,419,070
ヨット貸出事業収益		1,871,290			1,871,290					0				1,871,290
ハーバー附帯設備使用収益		2,526,785			2,526,785		27,605,825			27,605,825				30,132,610
ボード保管事業収益		243,610			243,610		2,937,640			2,937,640				3,181,250
飲食・物販事業収益					0		2,203,194			2,203,194				2,203,194
稲毛海浜公園プール事業収益					0			120,149,671		120,149,671				120,149,671
稲毛海浜公園売店事業収益					0			22,078,662		22,078,662				22,078,662
稲毛海浜公園バーベキュー事業収益					0			12,091,440		12,091,440				12,091,440
稲毛海浜公園駐車場事業収益					0			66,877,500		66,877,500				66,877,500
稲毛海浜公園食堂事業収益					0			10,264,673		10,264,673				10,264,673
受取補助金等														
受取地方公共団体補助金	61,912,434	36,784,778			98,697,212					0	52,277,658			150,974,870
受取負担金														
受取負担金	8,027,000	751,800	1,499,300		10,278,100					0				10,278,100
受取寄付金														
受取寄付金振替額		2,809,746			2,809,746					0				2,809,746
雑収益														
雑収益	409,242	421,918	3,430		834,590	1,753,988	7,080,944			8,834,932	6,450			9,675,972
経常収益計	331,972,715	48,780,900	259,495,170	0	640,248,785	22,518,235	46,615,420	238,542,890	0	307,676,545	54,416,813			1,002,342,143
(2) 経常費用										0				
事業費														
役員報酬	1,961,532	385,504	306,135		2,653,171	90,707	45,353	260,782		396,842				3,050,013
給料手当	75,438,157	38,400,327	48,562,811		162,401,295	2,288,315	4,462,617	13,152,429		19,903,361				182,304,656
賞与引当金繰入額	8,168,897	4,312,813			12,481,710	242,964	502,996			745,960				13,227,670
臨時雇賃金	3,467,307	7,811,892	39,562,932		50,842,131	221,317	1,146,700	498,900		1,866,917				52,709,048
退職給付費用	8,948,288	5,095,837	3,349,576		17,393,701	269,227	552,173	907,177		1,728,577				19,122,278
法定福利費	13,806,689	6,972,773	9,192,283		29,971,745	424,194	805,073	1,990,810		3,220,077				33,191,822
その他福利費	364,322	198,799	367,556		930,677	11,449	23,226	58,003		92,678				1,023,355
商品費					0	191,737		2,217,184		2,408,921				2,408,921
交際費	2,700	10,000			12,700					0				12,700
会議費	130,000	66,000	64,300		260,300					0				260,300
旅費交通費	5,420				5,420					0				5,420
通信運搬費	655,106	203,170	495,481	395,995	1,749,752	6,213	160,670	40,270	194,003	401,156				2,150,908
減価償却費	3,481,241	3,192,373	9,330		6,682,944		2,872,450			2,872,450				9,555,394
消耗什器備品費		279,720	52,704		332,424					0				332,424
消耗品費	2,751,736	929,225	2,826,017	47,790	6,554,768			5,373,801		5,373,801				11,928,569
修繕費	6,399,691	2,187,946	1,507,410		10,095,047	649,155		1,255,032		1,904,187				11,999,234
印刷製本費	233,658	21,060	297,756		552,474		172,152	835,995		1,008,147				1,560,621
燃料費	10,800	233,838	180,379	85,352	510,369			5,138		5,138				515,507
光熱水料費	66,195,327	4,301,145	22,260,750	278,369	93,035,591	4,982,444	2,763,863	34,411,603		42,157,910				135,193,501
賃借料	16,762,756	2,490,723	898,213	1,702,969	21,854,661	76,490	6,642,679	18,117,819	828,712	25,665,700				47,520,361
保険料	1,570,854	1,322,576	116,670	186,838	3,196,938		304,600	920,570	7,892	1,233,062				4,430,000
諸謝金	9,884,000	120,000	908,300		10,912,300					0				10,912,300
租税公課	3,768,817	444,514	7,143,880		11,357,211	215,794	507,208	9,037,461		9,760,463				21,117,674
支払負担金	1,010,701	65,873	5,000	97,308	1,178,882	1,280	1,970		64,872	68,122				1,247,004
支払寄付金	1,638,656		158,610		1,797,266					0				1,797,266
委託費	102,494,336	20,737,208	93,030,988	880,091	217,142,623	7,398,852	126,192	101,414,504	169,301	109,108,849				326,251,472
支払手数料	44,798	18,360	41,360	16,650	121,168			292,708		292,708				413,876
雑費	0	0	0	0	0			700		700				700
管理費														
役員報酬					0					0	9,003,480			9,003,480
給料手当					0					0	27,006,314			27,006,314

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)	公(2)	公(3)		小計	取(1)	取(2)	取(3)		小計			
	スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業	みどりの普及事業	共通		スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業	施設便益事業	共通				
賞与引当金繰入額					0					0	2,702,222		2,702,222
臨時雇賃金					0					0			0
退職給付費用					0					0	3,905,418		3,905,418
法定福利費					0					0	6,048,025		6,048,025
その他福利費					0					0	160,020		160,020
交際費					0					0	11,000		11,000
会議費					0					0	0		0
旅費交通費					0					0	74,900		74,900
通信運搬費					0					0	671,127		671,127
消耗品費					0					0	315,527		315,527
修繕費					0					0			0
印刷製本費					0					0	23,760		23,760
燃料費					0					0	103,090		103,090
光熱水費					0					0			0
賃借料					0					0	2,802,922		2,802,922
保険料					0					0			0
諸謝金					0					0	777,600		777,600
租税公課					0					0	222,926		222,926
支払負担金					0					0	238,822		238,822
委託費					0					0	1,381,267		1,381,267
支払手数料					0					0	290,420		290,420
経常費用計	329,195,789	99,801,676	231,338,441	3,691,362	664,027,268	17,070,138	21,089,922	190,790,886	1,264,780	230,215,726	55,738,840		949,981,834
評価損益等調整前当期経常増減額	2,776,926	△ 51,020,776	28,156,729	△ 3,691,362	△ 23,778,483	5,448,097	25,525,498	47,752,004	△ 1,264,780	77,460,819	△ 1,322,027		52,360,309
特定資産評価損益等													
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	2,776,926	△ 51,020,776	28,156,729	△ 3,691,362	△ 23,778,483	5,448,097	25,525,498	47,752,004	△ 1,264,780	77,460,819	△ 1,322,027		52,360,309
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用													
什器備品除却損失	0	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0		2
経常外費用計	0	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0		2
当期経常外増減額	0	△ 2	0	0	△ 2	0	0	0	0	0	0		△ 2
他会計振替額(収益事業2分の1)		31,555,650			31,555,650		△ 25,525,498	△ 6,030,152		△ 31,555,650			0
税引前当期一般正味財産増減額	2,776,926	△ 19,465,128	28,156,729	△ 3,691,362	7,777,165	5,448,097	0	41,721,852	△ 1,264,780	45,905,169	△ 1,322,027		52,360,307
法人税・住民税及び事業税					0	902,034		9,977,766		10,879,800			10,879,800
当期一般正味財産増減額	2,776,926	△ 19,465,128	28,156,729	△ 3,691,362	7,777,165	4,546,063	0	31,744,086	△ 1,264,780	35,025,369	△ 1,322,027		41,480,507
一般正味財産期首残高	165,536,739	48,131,984	0	0	213,668,723	15,492,454	69,895,502	0	0	85,387,956	1,963,624		301,020,303
一般正味財産期末残高	168,313,665	28,666,856	28,156,729	△ 3,691,362	221,445,888	20,038,517	69,895,502	31,744,086	△ 1,264,780	120,413,325	641,597		342,500,810
II 指定正味財産増減の部													
①固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
什器備品受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
②一般正味財産への振替額	0	△ 2,809,746	0	0	△ 2,809,746	0	0	0	0	0	0		△ 2,809,746
一般正味財産への振替額	0	△ 2,809,746			△ 2,809,746	0				0			△ 2,809,746
基本財産評価損益等	0				0					0			0
当期指定正味財産増減額	0	△ 2,809,746	0	0	△ 2,809,746	0	0	0	0	0	0		△ 2,809,746
指定正味財産期首残高	109,687,500	49,249,786			158,937,286	0	2,971,296			2,971,296	100,000,000		261,908,582
指定正味財産期末残高	109,687,500	46,440,040	0	0	156,127,540	0	2,971,296	0	0	2,971,296	100,000,000		259,098,836
III 正味財産期末残高	278,001,165	75,106,896	28,156,729	△ 3,691,362	377,573,428	20,038,517	72,866,798	31,744,086	△ 1,264,780	123,384,621	100,641,597		601,599,646

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)による。ただし、取得価額と券面額との差額に重要性の乏しいものについては、取得価額により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品は最終仕入原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物の減価償却は定額法に基づいて計算している。

建物附属設備の減価償却は定率法に基づいて計算している。

什器備品の減価償却は定率法に基づいて計算している。

リース資産はリース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法による。

無形固定資産の減価償却は定額法に基づいて計算している。

(4) 引当金の計上基準

・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に基づき、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。

○ 退職給付関係

(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一時金を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	253,800,841円
② 会計基準変更時差異の未処理額	0円
③ 退職給付引当金(①-②)	253,800,841円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	23,027,696円
② 会計基準変更時差異の費用処理	0円
③ 退職給付費用(①+②)	23,027,696円

(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、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

・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。

・貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、回収不能見込額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス取引については、通常の売買取引に準じた会計処理を適用している。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース料金額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理方式で行うことにしている。

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。

(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				
定期預金	20,000,000			20,000,000
投資有価証券(国債)	200,000,000			200,000,000
小 計	220,000,000	0	0	220,000,000
特定資産				
建物	15,175,746		961,427	14,214,319
建物附属設備	7,223,200		1,206,266	6,016,934
車両運搬具	1			1
什器備品	1,363,419		642,053	721,366
退職給付引当資産	235,134,572	23,027,696	4,361,427	253,800,841
海域監視・施設管理用積立資産	11,357,015			11,357,015
レンタルヨット積立資産	15,799,924			15,799,924
ヨット・ボード事業用積立資産	6,644,897			6,644,897
小 計	292,698,774	23,027,696	7,171,173	308,555,297
合 計	512,698,774	23,027,696	7,171,173	528,555,297

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。

(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				
定期預金	20,000,000	(19,375,000)	(625,000)	—
投資有価証券(国債)	200,000,000	(200,000,000)	—	—
小 計	220,000,000	(219,375,000)	(625,000)	—
特定資産				
建物	14,214,319	(14,214,319)	()	
建物附属設備	6,016,934	(6,016,934)	()	
車両運搬具	1	(1)	()	
什器備品	721,366	(721,366)	()	
退職給付引当資産	253,800,841	()	()	(253,800,841)
海域監視・施設管理用積立資産	11,357,015	()	(11,357,015)	
レンタルヨット積立資産	15,799,924	(15,799,924)	()	
ヨット・ボード事業用積立資産	6,644,897	(2,971,292)	(3,673,605)	
小 計	308,555,297	(39,723,836)	(15,030,620)	(253,800,841)
合 計	528,555,297	(259,098,836)	(15,655,620)	(253,800,841)

4. 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
(特定資産)			
建物	18,140,145	3,925,826	14,214,319
建物附属設備	12,673,006	6,656,072	6,016,934
車両運搬具	3,390,000	3,389,999	1
什器備品	80,206,229	79,484,865	721,366
(その他固定資産)			
建物附属設備	7,774,620	6,733,035	1,041,585
構築物	601,800	195,767	406,033
什器備品	13,403,064	10,363,000	3,040,064
リース資産	25,936,200	15,620,040	10,316,160
ソフトウェア	961,200	115,200	846,000
電話加入権	1,116,724	0	1,116,724
合 計	164,202,988	126,483,804	37,719,186

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	44,058,156	0	44,058,156

6. 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。(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基 本 財 産・第112回利付国債20年	200,000,000	244,628,600	44,628,600
退職給付引当資産・第104回大阪府公募公債5年	99,886,000	100,200,000	314,000
合 計	299,886,000	344,828,600	44,942,600

7. 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。(単位:円)

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
地方公共団体補助金	千葉市	0	150,974,870	150,974,870	0	—
合 計		0	150,974,870	150,974,870	0	

8. 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	
減価償却費計上による振替額	2,809,744円
固定資産除却による振替額	2円
合 計	2,809,746円

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
					役員 の 兼務等	事実上の 関係				
支配法人	千葉市	千葉市中央区	地方公共団体		理事1名は、千葉市の職員である。	事業の受託	指定管理事業	435,893,000	未払金	17,168,521
							運営補助	152,647,000	未払金	1,672,130

注1)

注1) 実費精算金を未払金として計上している。

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、計算書類に対する注記3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳に記載されている。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

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	15,468,701	15,929,892	15,468,701		15,929,892
貸倒引当金	0				0
退職給付引当金	235,134,572	23,027,696	4,361,427		253,800,841
合計	250,603,273	38,957,588	19,830,128	0	269,730,733