

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	289,422,785	340,411,526	△ 50,988,741
未 収 金	19,767,844	22,021,654	△ 2,253,810
仮 払 金	840	0	840
立 替 金	374,045	0	374,045
商 品	72,974	34,972	38,002
貯 蔵 品	126,560	0	126,560
貸 倒 引 当 金	△ 517,271	△ 614,768	97,497
流 動 資 産 合 計	309,247,777	361,853,384	△ 52,605,607
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			
車 両 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	5,957,221	354,720	5,602,501
建 物 附 属 設 備	12,496,646	0	12,496,646
構 築 物	18,109,912	0	18,109,912
退 職 給 付 引 当 資 産	211,068,852	192,212,029	18,856,823
海 域 監 視 ・ 施 設 管 理 用 積 立 資 産	11,357,015	51,448,955	△ 40,091,940
レ ン タ ル ヨ ッ ト 積 立 資 産	15,799,924	21,907,249	△ 6,107,325
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	281,434,468	272,567,851	8,866,617
(3) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	119,853	654,380	△ 534,527
建 物 附 属 設 備	1,714,269	272,119	1,442,150
構 築 物	239,889	0	239,889
リ ー ス 資 産	11,089,950	17,508,150	△ 6,418,200
ソ フ ト ウ ェ ア	126,420	884,940	△ 758,520
電 話 加 入 権	1,116,724	1,116,724	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	14,407,105	20,436,313	△ 6,029,208
固 定 資 産 合 計	515,841,573	513,004,164	2,837,409
資 産 合 計	825,089,350	874,857,548	△ 49,768,198

(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	24,682,201	80,033,595	△ 55,351,394
未払法人税等	6,402,200	7,881,600	1,479,400
前受金	98,050	0	98,050
預り金	149,665	961,660	△ 811,995
賞与引当金	14,646,303	14,300,705	345,598
短期リース債務	5,656,200	6,418,200	△ 762,000
流動負債合計	51,634,619	109,595,760	△ 57,961,141
2. 固定負債			
退職給付引当金	211,068,852	192,212,029	18,856,823
長期リース債務	5,433,750	11,089,950	△ 5,656,200
固定負債合計	216,502,602	203,301,979	13,200,623
負債合計	268,137,221	312,897,739	△ 44,760,518
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	注) 36,563,780	354,721	36,209,059
受贈有価証券	18,771,216	58,369,189	△ 39,597,973
指定正味財産合計	274,709,996	278,098,910	△ 3,388,914
(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)	(55,334,996)	(58,723,910)	(△ 3,388,914)
2. 一般正味財産	282,242,133	283,860,899	△ 1,618,766
(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)	(560,230)	(14,470,390)
正味財産合計	556,952,129	561,959,809	△ 5,007,680
負債及び正味財産合計	825,089,350	874,857,548	△ 49,768,198

注)受贈固定資産は、受贈有価証券の積立金を取崩して取得したもの

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	187,726,966	69,993,327	31,702,492		289,422,785
未収金	30,469,197	5,681,942	0	△ 16,383,295	19,767,844
仮払金	0	0	840		840
立替金	146,470	93,069	134,506		374,045
商 品	0	72,974	0		72,974
貯 蔵 品	0	126,560	0		126,560
貸倒引当金	0	△ 517,271			△ 517,271
流動資産合計	218,342,633	75,450,601	31,837,838	△ 16,383,295	309,247,777
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	10,000,000		10,000,000		20,000,000
投資有価証券	100,000,000		100,000,000		200,000,000
基本財産合計	110,000,000	0	110,000,000	0	220,000,000
(2) 特定資産					
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	5,957,217	4			5,957,221
建物附属設備	12,496,646	0	0		12,496,646
構築物	18,109,912	0	0		18,109,912
退職給付引当資産	136,561,547	27,016,813	47,490,492		211,068,852
海域監視・施設管理用積立資産	11,357,015	0	0		11,357,015
レンタルヨット積立資産	15,799,924	0	0		15,799,924
ヨット・ボード事業用積立資産	0	6,644,897			6,644,897
特定資産合計	200,282,262	33,661,714	47,490,492	0	281,434,468
(3) その他固定資産					
什器備品	119,851	2			119,853
建物附属設備	1,714,269	0			1,714,269
構築物	0	239,889	0		239,889
リース資産	1,409,721	8,260,205	1,420,024		11,089,950
ソフトウェア	57,367	11,389	57,664		126,420
電話加入権	482,425	115,023	519,276		1,116,724
その他固定資産合計	3,783,633	8,626,508	1,996,964	0	14,407,105
固定資産合計	314,065,895	42,288,222	159,487,456	0	515,841,573
資産合計	532,408,528	117,738,823	191,325,294	△ 16,383,295	825,089,350

(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	15,482,892	18,529,077	7,053,527	△ 16,383,295	24,682,201
未払法人税等	0	6,402,200	0		6,402,200
前受金	0	98,050	0		98,050
預り金	102,849	46,816			149,665
賞与引当金	8,881,229	2,482,525	3,282,549		14,646,303
短期リース債務	1,411,540	2,813,096	1,431,564		5,656,200
流動負債合計	25,878,510	30,371,764	11,767,640	△ 16,383,295	51,634,619
2. 固定負債					
退職給付引当金	136,561,547	27,016,813	47,490,492		211,068,852
長期リース債務	0	5,433,750	0		5,433,750
固定負債合計	136,561,547	32,450,563	47,490,492	0	216,502,602
負債合計	162,440,057	62,822,327	59,258,132	△ 16,383,295	268,137,221
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取寄付金	109,687,500		109,687,500		219,375,000
受贈固定資産	36,563,780				36,563,780
受贈有価証券	18,771,216				18,771,216
指定正味財産合計	165,022,496	0	109,687,500	0	274,709,996
(うち基本財産への充当額)	(219,375,000)				(219,375,000)
(うち特定資産への充当額)	(52,363,704)	(2,971,292)			(55,334,996)
2. 一般正味財産	204,945,975	54,916,496	22,379,662	0	282,242,133
(うち基本財産への充当額)	(625,000)				(625,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,357,015)	(3,673,605)			(15,030,620)
正味財産合計	369,968,471	54,916,496	132,067,162	0	556,952,129
負債及び正味財産合計	532,408,528	117,738,823	191,325,294	△ 16,383,295	825,089,350

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	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	4,205,530	4,206,020	△ 490	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,645,000	1,610,000	35,000	
事業収益				
受託事業収益	14,820,279	15,669,485	△ 849,206	
受託施設管理事業収益	37,144,800	37,018,800	126,000	
指定管理事業収益	161,035,750	161,605,820	△ 570,070	
利用料金収益	78,004,520	91,677,525	△ 13,673,005	
健康・体力づくり支援事業収益	2,211,960	2,473,840	△ 261,880	
ヨット保管事業収益	19,280,227	20,654,206	△ 1,373,979	
ヨット貸出事業収益	1,758,720	1,471,050	287,670	
ハーバー附帯設備使用収益	26,201,630	22,486,495	3,715,135	
ボード保管事業収益	4,633,060	4,820,750	△ 187,690	
飲食・物販事業収益	3,323,711	4,622,932	△ 1,299,221	
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	141,518,000	143,741,533	△ 2,223,533	
受取負担金				
受取負担金	7,728,400	8,530,000	△ 801,600	
受取寄付金				
受取寄付金振替額	3,388,914	354,700	3,034,214	
雑収益				
雑収益	4,084,213	4,516,595	△ 432,382	
経常収益計	510,984,714	525,459,751	△ 14,475,037	
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	2,486,098	2,604,167	△ 118,069	
給料手当	113,299,099	106,791,994	6,507,105	
賞与引当金繰入額	11,363,754	11,202,415	161,339	
臨時雇賃金	23,865,056	23,337,152	527,904	
退職給付費用	14,613,140	20,580,809	△ 5,967,669	
福利厚生費	21,038,332	19,829,733	1,208,599	
商品費	123,098	129,930	△ 6,832	
旅費交通費	0	0	0	
交際費	16,300	20,290	△ 3,990	

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減額	備考
会議費	54,045	207,500	△ 153,455	
通信運搬費	970,212	995,843	△ 25,631	
減価償却費	6,590,240	6,738,926	△ 148,686	
消耗什器備品費	997,395	0	997,395	
消耗品費	2,767,271	2,197,543	569,728	
修繕費	18,422,426	16,131,862	2,290,564	
印刷製本費	239,137	548,257	△ 309,120	
燃料費	313,320	373,332	△ 60,012	
光熱水料費	78,050,922	71,589,545	6,461,377	
賃借料	14,267,530	15,225,584	△ 958,054	
保険料	3,539,470	3,468,707	70,763	
諸謝金	8,341,000	9,138,000	△ 797,000	
支払手数料	162,790	55,550	107,240	
租税公課	5,524,900	5,861,300	△ 336,400	
支払負担金	949,880	819,200	130,680	
委託費	129,787,921	122,693,319	7,094,602	
雑費	0	0	0	
貸倒引当金繰入額	0	614,768	△ 614,768	
貸倒損失	0	1,208,154	△ 1,208,154	
管理費				
役員報酬	7,344,988	7,653,179	△ 308,191	
給料手当	25,257,855	26,625,725	△ 1,367,870	
賞与引当金繰入額	3,282,549	3,098,290	184,259	
退職給付費用	4,243,683	10,188,296	△ 5,944,613	
福利厚生費	5,435,683	5,932,615	△ 496,932	
諸謝金	756,000	756,000	0	
会議費	0	0	0	
旅費交通費	70,120	74,520	△ 4,400	
交際費	0	5,000	△ 5,000	
通信運搬費	648,786	690,575	△ 41,789	
減価償却費	2,123,332	3,077,019	△ 953,687	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	133,200	155,836	△ 22,636	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	0	0	0	
燃料費	151,809	149,114	2,695	
賃借料	1,374,704	2,042,143	△ 667,439	
委託費	1,311,221	1,372,669	△ 61,448	
保険料	0	0	0	
租税公課	40,000	40,000	0	
支払負担金	225,320	221,430	3,890	
支払手数料	160,091	176,512	△ 16,421	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	備考
経常費用計	510,342,677	504,622,803	5,719,874	
評価損益等調整前当期経常増減額	642,037	20,836,948	△ 20,194,911	
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	642,037	20,836,948	△ 20,194,911	
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	
除却損失	3	0	3	
経常外費用計	3	0	3	
当期経常外増減額	△ 3	0	△ 3	
税引前当期一般正味財産増減額	642,034	20,836,948	△ 20,194,914	
法人税・住民税及び事業税	2,260,800	7,881,600	△ 5,620,800	
当期一般正味財産増減額	△ 1,618,766	12,955,348	△ 14,574,114	
一般正味財産期首残高	283,860,899	270,905,551	12,955,348	
一般正味財産期末残高	282,242,133	283,860,899	△ 1,618,766	
II 指定正味財産増減の部			0	
一般正味財産への振替額	△ 3,388,914	△ 354,700	△ 3,034,214	
基本財産評価損益等	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	△ 3,388,914	△ 354,700	△ 3,034,214	
指定正味財産期首残高	278,098,910	278,453,610	△ 354,700	
指定正味財産期末残高	274,709,996	278,098,910	△ 3,388,914	
III 正味財産期末残高	556,952,129	561,959,809	△ 5,007,680	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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)	共通	小計	収(1)	収(2)	共通	小計			
	スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業			スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業					
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益								0			
基本財産受取利息	2,105,530			2,105,530					2,100,000		4,205,530
特定資産運用益										1,645,000	1,645,000
特定資産受取利息				0				0			
事業収益											
受託事業収益	14,820,279			14,820,279				0			14,820,279
受託施設管理事業収益		126,000		126,000	37,018,800			37,018,800			37,144,800
指定管理事業収益	160,842,000			160,842,000	193,750			193,750			161,035,750
利用料金収益	52,187,550			52,187,550	25,816,970			25,816,970			78,004,520
健康・体力づくり支援事業収益	2,211,960			2,211,960				0			2,211,960
ヨット保管事業収益		4,375,567		4,375,567		14,904,660		14,904,660			19,280,227
ヨット貸出事業収益		1,758,720		1,758,720				0			1,758,720
ハーバー附帯設備使用収益		2,516,100		2,516,100		23,685,530		23,685,530			26,201,630
ボード保管事業収益				0	4,633,060			4,633,060			4,633,060
飲食・物販事業収益				0	3,323,711			3,323,711			3,323,711
指定管理事業収益				0				0			0
受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	30,833,389	62,408,000		93,241,389				0	48,276,611		141,518,000
受取民間助成金				0				0			0
受取負担金											
受取負担金	7,430,900	297,500		7,728,400				0			7,728,400
受取寄付金											
受取一般寄付金				0				0			0
受取寄付金振替額		3,388,914		3,388,914				0			3,388,914
雑収益											
雑収益	567,338	351,308		918,646	3,165,566			3,165,566	1		4,084,213
経常収益計	270,998,946	75,222,109	0	346,221,055	63,029,520	49,712,527	0	112,742,047	52,021,612		510,984,714
(2) 経常費用											
事業費											
報酬	1,534,740	296,177		1,830,917	628,256	26,925		655,181			2,486,098
給料手当	59,782,631	30,018,181		89,800,812	19,945,259	3,553,028		23,498,287			113,299,099
賞与引当金繰入額	5,983,503	2,897,726		8,881,229	2,142,319	340,206		2,482,525			11,363,754
臨時雇賃金	4,141,278	7,423,004		11,564,282	11,211,158	1,089,616		12,300,774			23,865,056
退職給付費用	6,772,893	5,430,866		12,203,759	1,714,840	694,541		2,409,381			14,613,140
福利厚生費	10,623,624	5,478,592		16,102,216	4,277,237	658,879		4,936,116			21,038,332
商品費				0	123,098			123,098			123,098
旅費交通費				0				0			0
交際費	6,300	10,000		16,300				0			16,300
会議費	22,000	32,045		54,045				0			54,045
通信運搬費	539,427	215,326		754,753	24,366	191,093		215,459			970,212
減価償却費	1,966,054	1,675,646		3,641,700	232,995	2,715,545		2,948,540			6,590,240
消耗什器備品費		997,395		997,395				0			997,395
消耗品費	1,660,264	993,999		2,654,263		113,008		113,008			2,767,271
修繕費	8,170,376	9,553,538		17,723,914	698,512			698,512			18,422,426
印刷製本費	161,437	54,495		215,932		23,205		23,205			239,137
燃料費		313,320		313,320				0			313,320
光熱水料費	64,930,547	4,523,861		69,454,408	4,887,245	3,709,269		8,596,514			78,050,922
賃借料	5,413,703	1,886,632		7,300,335	135,385	6,831,810		6,967,195			14,267,530
保険料	1,549,074	1,469,404		3,018,478		520,992		520,992			3,539,470
諸謝金	8,276,000	65,000		8,341,000				0			8,341,000
支払手数料	67,300	18,000		85,300	77,490			77,490			162,790
租税公課	2,807,320	79,860		2,887,180	2,281,897	355,823		2,637,720			5,524,900
支払負担金	887,990	58,608		946,598	2,416	866		3,282			949,880
委託費	100,814,448	20,728,339		121,542,787	7,366,887	878,247		8,245,134			129,787,921
雑費				0				0			0
貸倒引当金繰入額				0				0			0
貸倒損失				0				0			0
管理費											
役員報酬				0				0	7,344,988		7,344,988
給料手当				0				0	25,257,855		25,257,855

(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)	共通	小計	収(1)	収(2)	共通	小計			
	スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業			スポーツ振興事業	海洋スポーツ事業					
賞与引当金繰入額				0				0	3,282,549		3,282,549
退職給付費用				0				0	4,243,683		4,243,683
福利厚生費				0				0	5,435,683		5,435,683
諸謝金				0				0	756,000		756,000
会議費				0				0	0		0
旅費交通費				0				0	70,120		70,120
交際費				0				0	0		0
通信運搬費				0				0	648,786		648,786
減価償却費				0				0	2,123,332		2,123,332
消耗什器備品費				0				0	0		0
消耗品費				0				0	133,200		133,200
修繕費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	0		0
燃料費				0				0	151,809		151,809
賃借料				0				0	1,374,704		1,374,704
委託料				0				0	1,311,221		1,311,221
保険料				0				0	0		0
租税公課				0				0	40,000		40,000
支払負担金				0				0	225,320		225,320
支払手数料				0				0	160,091		160,091
雑費				0				0	0		0
貸倒引当金繰入額				0				0	0		0
経常費用計	286,110,909	94,220,014	0	380,330,923	55,749,360	21,703,053	0	77,452,413	52,559,341		510,342,677
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,111,963	△ 18,997,905	0	△ 34,109,868	7,280,160	28,009,474	0	35,289,634	△ 537,729		642,037
特定資産評価損益等				0				0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 15,111,963	△ 18,997,905	0	△ 34,109,868	7,280,160	28,009,474	0	35,289,634	△ 537,729		642,037
2. 経常外増減の部				0				0	0		0
(1) 経常外収益	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
(2) 経常外費用				0				0	0		0
除却損失		3	0	3				0	0		3
経常外費用計	0	3	0	3	0	0	0	0	0		3
当期経常外増減額	0	△ 3	0	△ 3	0	0	0	0	0		△ 3
他会計振替額(収益事業2分の1)	2,722,828	10,475,729		13,198,557	△ 2,722,828	△ 10,475,729		△ 13,198,557			0
他会計振替額(収益事業2分の1超分)	1,263,848	1,920,890		3,184,738		△ 3,184,738		△ 3,184,738			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,125,287	△ 6,601,289	0	△ 17,726,576	4,557,332	14,349,007	0	18,906,339	△ 537,729		642,034
法人税・住民税及び事業税					458,942	1,801,858		2,260,800			2,260,800
当期一般正味財産増減額	△ 11,125,287	△ 6,601,289	0	△ 17,726,576	4,098,390	12,547,149	0	16,645,539	△ 537,729		△ 1,618,766
一般正味財産期首残高	185,061,232	56,824,703		241,885,935	14,187,601	25,886,876		40,074,477	1,900,487		283,860,899
一般正味財産期末残高	173,935,945	50,223,414	0	224,159,359	18,285,991	38,434,025	0	56,720,016	1,362,758		282,242,133
II 指定正味財産増減の部				0				0	0		0
一般正味財産への振替額		△ 3,388,914		△ 3,388,914				0			△ 3,388,914
基本財産評価損益等				0				0			0
当期指定正味財産増減額	0	△ 3,388,914	0	△ 3,388,914	0	0	0	0	0		△ 3,388,914
指定正味財産期首残高	109,687,500	55,495,610		165,183,110		3,228,300		3,228,300	109,687,500		278,098,910
指定正味財産期末残高	109,687,500	52,106,696	0	161,794,196	0	3,228,300	0	3,228,300	109,687,500		274,709,996
III 正味財産期末残高	283,623,445	102,330,110	0	385,953,555	18,285,991	41,662,325	0	59,948,316	111,050,258		556,952,129

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

什器備品の減価償却は定率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。

構築物の減価償却は定額法に基づいて計算している。

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。

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。

(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	211,068,852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)	211,068,852円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	18,856,823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)	18,856,823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税法上の法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、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				
車両運搬具	1			1
什器備品	354,720	6,369,825	767,324	5,957,221
建物附属設備	0	12,673,006	176,360	12,496,646
構築物	0	18,140,145	30,233	18,109,912
退職給付引当資産	192,212,029	18,856,823		211,068,852
海域監視・施設管理用積立資産	51,448,955		40,091,940	11,357,015
レンタルヨット積立資産	21,907,249		6,107,325	15,799,924
ヨット・ボード事業用積立資産	6,644,897			6,644,897
小 計	272,567,851	56,039,799	47,173,182	281,434,468
合計	492,567,851	56,039,799	47,173,182	501,434,468

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				
車両運搬具	1	(1)	()	
什器備品	5,957,221	(5,957,221)	()	
建物附属設備	12,496,646	(12,496,646)	()	
構築物	18,109,912	(18,109,912)	()	
退職給付引当資産	211,068,852	()	()	(211,068,852)
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	281,434,468	(55,334,996)	(15,030,620)	(211,068,852)
合計	501,434,468	(274,709,996)	(15,655,620)	(211,068,852)

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)			
車両運搬具	3,390,000	3,389,999	1
什器備品	80,206,229	74,249,008	5,957,221
建物附属設備	12,673,006	176,360	12,496,646
構築物	18,140,145	30,233	18,109,912
(その他固定資産)			
什器備品	5,248,940	5,129,087	119,853
建物附属設備	4,861,500	3,147,231	1,714,269
構築物	256,200	16,311	239,889
リース資産	32,206,800	21,116,850	11,089,950
ソフトウェア	10,219,650	10,093,230	126,420
電話加入権	1,116,724	0	1,116,724
合計	168,319,194	117,348,309	50,970,885

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			
未 収 受 託 事 業 収 入	144,580		144,580
未収受託施設管理事業収入	3,210,900		3,210,900
未収指定管理事業収入	13,404,045		13,404,045
未収スポーツ振興事業収入	28,163		28,163
未収海洋思想普及事業収入	22,016		22,016
未 収 利 用 料 金 収 入	1,076,310		1,076,310
未 収 雑 入	163,876		163,876
未収ヨット保管事業収入	528,814		528,814
未収ボード保管事業収入	307,715		307,715
未収ハーバー附帯事業収入	8,827		8,827
未収飲食・物販事業収入	872,598		872,598
		517,271	△ 517,271
合 計	19,767,844	517,271	19,250,573

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	228,903,800	28,903,800
退職給付引当資産・第104回大阪府公募公債5年	99,886,000	99,510,000	△ 376,000
退職給付引当資産・第19回大阪府公募公債2年	99,924,000	99,855,600	△ 68,400
合 計	399,810,000	428,269,400	28,459,400

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	141,518,000	141,518,000	0	—
合 計		0	141,518,000	141,518,000	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	973,917円
海域監視・施設管理用積立資産取崩による振替額	2,414,997円
合 計	3,388,914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	スポーツ教室の受託	14,820,279	未払金	2,011,721
							指定管理事業	160,842,000	未収金	13,403,500
							運営補助	141,518,000		0

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	14,300,705	14,646,303	14,300,705		14,646,303
貸倒引当金	614,768		97,497		517,271
退職給付引当金	192,212,029	18,856,823			211,068,852
合計	207,127,502	33,503,126	14,398,202	0	226,232,426