

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	289,362,535	279,867,213	9,495,322
未 収 金	21,266,196	21,181,677	84,519
仮 払 金	0	0	0
立 替 金	0	0	0
商 品	56,493	50,175	6,318
貯 蔵 品	39,456	73,626	△ 34,170
貸 倒 引 当 金	△ 134,967	△ 134,967	0
流 動 資 産 合 計	310,589,713	301,037,724	9,551,989
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	16,196,396	17,747,714	△ 1,551,318
建 物 附 属 設 備	8,671,300	10,409,713	△ 1,738,413
車 両 運 搬 具	1	1	0
什 器 備 品	2,216,584	3,625,747	△ 1,409,163
退 職 給 付 引 当 資 産	222,361,784	217,390,133	4,971,651
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	283,247,901	282,975,144	272,757
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 附 属 設 備	2,475,533	3,385,226	△ 909,693
構 築 物	500,167	555,741	△ 55,574
什 器 備 品	1,232,406	2,648,101	△ 1,415,695
リ ー ス 資 産	2,825,550	5,433,750	△ 2,608,200
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0
電 話 加 入 権	1,116,724	1,116,724	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	8,150,380	13,139,542	△ 4,989,162
固 定 資 産 合 計	511,398,281	516,114,686	△ 4,716,405
資 産 合 計	821,987,994	817,152,410	4,835,584

(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	32,243,154	22,900,156	9,342,998
未 払 法 人 税 等	2,809,700	2,809,700	0
前 受 金	633,570	478,020	155,550
預 り 金	989,511	1,121,903	△ 132,392
賞 与 引 当 金	15,184,260	14,746,842	437,418
短 期 リ ー ス 債 務	2,608,200	2,608,200	0
流 動 負 債 合 計	54,468,395	44,664,821	9,803,574
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	222,361,784	217,390,133	4,971,651
長 期 リ ー ス 債 務	217,350	2,825,550	△ 2,608,200
固 定 負 債 合 計	222,579,134	220,215,683	2,363,451
負 債 合 計	277,047,529	264,880,504	12,167,025
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	27,084,281	31,783,175	△ 4,698,894
受 贈 有 価 証 券	18,771,216	18,771,216	0
指 定 正 味 財 産 合 計	265,230,497	269,929,391	△ 4,698,894
(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)	(45,855,497)	(50,554,391)	(△ 4,698,894)
2. 一 般 正 味 財 産	279,709,968	282,342,515	△ 2,632,547
(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	544,940,465	552,271,906	△ 7,331,441
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	821,987,994	817,152,410	4,835,584

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	211,010,000	66,429,729	11,922,806		289,362,535
未収金	14,897,048	6,369,148	0		21,266,196
仮払金	0	0	0		0
立替金	0	0	0		0
商 品	0	56,493	0		56,493
貯 蔵 品	0	39,456	0		39,456
貸倒引当金	0	△ 134,967	0		△ 134,967
流動資産合計	225,907,048	72,759,859	11,922,806	0	310,589,713
2. 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
定期預金	20,000,000	0	0		20,000,000
投資有価証券	100,000,000	0	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	16,196,396	0	0		16,196,396
建物附属設備	8,671,300	0	0		8,671,300
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	2,216,580	4	0		2,216,584
退職給付引当資産	144,593,694	41,766,767	36,001,323		222,361,784
海城監視・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	0		6,644,897
特定資産合計	198,834,910	48,411,668	36,001,323	0	283,247,901
(3) そ の 他 固 定 資 産					
建物附属設備	2,475,533	0	0		2,475,533
構 築 物	305,856	194,311	0		500,167
什器備品	1,232,406	0	0		1,232,406
リース資産	0	2,825,550	0		2,825,550
ソフトウェア	0	0	0		0
電話加入権	482,425	115,023	519,276		1,116,724
その他固定資産合計	4,496,220	3,134,884	519,276	0	8,150,380
固 定 資 産 合 計	323,331,130	51,546,552	136,520,599	0	511,398,281
資 産 合 計	549,238,178	124,306,411	148,443,405	0	821,987,994

(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	21,602,180	3,044,887	7,596,087		32,243,154
未払法人税等	0	2,809,700	0		2,809,700
前受金	0	633,570	0		633,570
預り金	548,194	194,505	246,812		989,511
賞与引当金	9,268,829	3,442,485	2,472,946		15,184,260
短期リース債務	0	2,608,200	0		2,608,200
流動負債合計	31,419,203	12,733,347	10,315,845	0	54,468,395
2. 固定負債					
退職給付引当金	144,593,694	41,766,767	36,001,323		222,361,784
長期リース債務	0	217,350	0		217,350
固定負債合計	144,593,694	41,984,117	36,001,323	0	222,579,134
負債合計	176,012,897	54,717,464	46,317,168	0	277,047,529
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取寄付金	119,375,000	0	100,000,000		219,375,000
受贈固定資産	27,084,277	4			27,084,281
受贈有価証券	15,799,924	2,971,292			18,771,216
指定正味財産合計	162,259,201	2,971,296	100,000,000	0	265,230,497
(うち基本財産への充当額)	(119,375,000)		(100,000,000)		(219,375,000)
(うち特定資産への充当額)	(42,884,201)	(2,971,296)			(45,855,497)
2. 一般正味財産	210,966,080	66,617,651	2,126,237	0	279,709,968
(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	373,225,281	69,588,947	102,126,237	0	544,940,465
負債及び正味財産合計	549,238,178	124,306,411	148,443,405	0	821,987,994

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	4,205,005	4,204,995	10	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	369,000	293,000	76,000	
事業収益				
受託事業収益	0	16,067,256	△ 16,067,256	
受託施設管理事業収益	38,361,480	38,160,720	200,760	
指定管理事業収益	164,430,770	165,261,130	△ 830,360	
利用料金収益	82,323,865	85,426,920	△ 3,103,055	
健康・体力づくり支援事業収益	1,783,320	2,277,920	△ 494,600	
ヨット保管事業収益	18,267,445	18,530,800	△ 263,355	
ヨット貸出事業収益	1,999,800	1,914,880	84,920	
ハーバー附帯設備使用収益	28,448,840	27,006,960	1,441,880	
ボード保管事業収益	3,225,370	4,310,090	△ 1,084,720	
飲食・物販事業収益	3,234,316	3,194,176	40,140	
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	141,022,879	135,582,000	5,440,879	
受取負担金				
受取負担金	9,530,100	8,872,900	657,200	
受取寄付金				
受取寄付金振替額	4,698,896	4,780,605	△ 81,709	
雑収益				
雑収益	3,271,785	4,789,228	△ 1,517,443	
経常収益計	505,172,871	520,673,580	△ 15,500,709	
(2) 経常費用				
事業費	460,949,726	475,976,870	△ 15,027,144	
報酬	2,853,733	2,589,490	264,243	
給料手当	116,234,392	120,553,088	△ 4,318,696	
賞与引当金繰入額	12,711,314	12,466,137	245,177	
臨時雇賃金	22,889,411	24,294,615	△ 1,405,204	
退職給付費用	13,626,443	5,533,762	8,092,681	
法定福利費	21,028,022	21,732,909	△ 704,887	
その他福利費	722,129	842,205	△ 120,076	
商品費	135,364	117,633	17,731	
交際費	12,177	12,160	17	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	備考
会議費	141,500	140,500	1,000	
通信運搬費	945,950	910,381	35,569	
減価償却費	10,444,056	12,163,240	△ 1,719,184	
消耗什器備品費	0	12,263,400	△ 12,263,400	
消耗品費	2,233,018	2,968,904	△ 735,886	
修繕費	10,835,428	9,281,929	1,553,499	
印刷製本費	654,361	306,180	348,181	
燃料費	199,167	360,278	△ 161,111	
光熱水料費	78,033,087	85,699,640	△ 7,666,553	
賃借料	17,508,642	16,375,087	1,133,555	
保険料	2,957,669	3,780,311	△ 822,642	
諸謝金	9,191,000	9,404,000	△ 213,000	
支払手数料	57,758	58,158	△ 400	
租税公課	10,204,000	9,024,000	1,180,000	
支払負担金	1,100,294	1,294,609	△ 194,315	
委託費	126,230,811	123,790,444	2,440,367	
雑費	0	13,810	△ 13,810	
貸倒引当金繰入額	0	0	0	
管理費	46,855,690	44,596,328	2,259,362	
役員報酬	8,291,553	7,627,850	663,703	
給料手当	22,892,780	21,516,791	1,375,989	
賞与引当金繰入額	2,472,946	2,280,705	192,241	
退職給付費用	644,555	787,519	△ 142,964	
法定福利費	5,079,862	4,874,155	205,707	
その他福利費	156,625	156,307	318	
諸謝金	777,600	777,600	0	
旅費交通費	130,440	221,620	△ 91,180	
通信運搬費	605,335	589,512	15,823	
減価償却費	0	1,477,688	△ 1,477,688	
消耗什器備品費	0	22,356	△ 22,356	
消耗品費	211,615	160,393	51,222	
印刷製本費	23,760	12,420	11,340	
燃料費	114,223	132,143	△ 17,920	
賃借料	3,751,312	2,396,299	1,355,013	
委託費	1,260,997	1,161,901	99,096	
租税公課	71,650	21,000	50,650	
支払負担金	202,952	214,367	△ 11,415	
支払手数料	167,485	165,702	1,783	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	備考
経常費用計	507,805,416	520,573,198	△ 12,767,782	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,632,545	100,382	△ 2,732,927	
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	△ 2,632,545	100,382	△ 2,732,927	
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	2	0	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	△ 2,632,547	100,382	△ 2,732,929	
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 2,632,547	100,382	△ 2,732,929	
一般正味財産期首残高	282,342,515	282,242,133	100,382	
一般正味財産期末残高	279,709,968	282,342,515	△ 2,632,547	
II 指定正味財産増減の部			0	
固定資産受贈益	2	0	2	
一般正味財産への振替額	△ 4,698,896	△ 4,780,605	81,709	
基本財産評価損益等	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	△ 4,698,894	△ 4,780,605	81,711	
指定正味財産期首残高	269,929,391	274,709,996	△ 4,780,605	
指定正味財産期末残高	265,230,497	269,929,391	△ 4,698,894	
III 正味財産期末残高	544,940,465	552,271,906	△ 7,331,441	

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)	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											
基本財産受取利息	2,105,005	0		2,105,005	0	0		0	2,100,000		4,205,005
特定資産運用益											
特定資産受取利息	0	0		0	0	0		0	369,000		369,000
事業収益											
受託事業収益	0	0		0	0	0		0	0		0
受託施設管理事業収益	0	0		0	38,361,480	0		38,361,480	0		38,361,480
指定管理事業収益	164,192,000	0		164,192,000	238,770	0		238,770	0		164,430,770
利用料金収益	61,558,775	0		61,558,775	20,765,090	0		20,765,090	0		82,323,865
健康・体力づくり支援事業収益	1,783,320	0		1,783,320	0	0		0	0		1,783,320
ヨット保管事業収益	0	3,702,045		3,702,045	0	14,565,400		14,565,400	0		18,267,445
ヨット貸出事業収益	0	1,999,800		1,999,800	0	0		0	0		1,999,800
ハーバー附帯設備使用収益	0	2,486,490		2,486,490	0	25,962,350		25,962,350	0		28,448,840
ボード保管事業収益	0	0		0	0	3,225,370		3,225,370	0		3,225,370
飲食・物販事業収益	0	0		0	0	3,234,316		3,234,316	0		3,234,316
受取補助金等											
受取地方公共団体補助金	41,828,753	54,999,677		96,828,430	0	0		0	44,194,449		141,022,879
受取民間助成金	0	0		0	0	0		0	0		0
受取負担金											
受取負担金	8,904,000	626,100		9,530,100	0	0		0	0		9,530,100
受取寄付金											
受取寄付金振替額	0	4,698,896		4,698,896	0	0		0	0		4,698,896
雑収益											
雑収益	587,286	353,124		940,410	2,331,375	0		2,331,375	0		3,271,785
経常収益計	280,959,139	68,866,132	0	349,825,271	59,365,340	49,318,811	0	108,684,151	46,663,449		505,172,871
(2) 経常費用											
事業費											
報酬	1,761,691	339,975		2,101,666	721,160	30,907		752,067			2,853,733
給料手当	54,459,712	28,867,081		83,326,793	29,580,511	3,327,088		32,907,599			116,234,392
賞与引当金繰入額	5,912,518	3,356,311		9,268,829	3,052,138	390,347		3,442,485			12,711,314
臨時雇賃金	5,394,420	7,786,885		13,181,305	8,596,042	1,112,064		9,708,106			22,889,411
退職給付費用	7,503,072	2,521,936		10,025,008	3,354,183	247,252		3,601,435			13,626,443
法定福利費	9,963,185	5,250,374		15,213,559	5,201,812	612,651		5,814,463			21,028,022
その他福利費	312,565	182,862		495,427	204,413	22,289		226,702			722,129
商品費	0	0		0	135,364	0		135,364			135,364
交際費	2,177	10,000		12,177	0	0		0			12,177
会議費	76,000	65,500		141,500	0	0		0			141,500
通信運搬費	563,361	192,894		756,255	24,522	165,173		189,695			945,950
減価償却費	2,801,832	5,012,434		7,814,266	0	2,629,790		2,629,790			10,444,056
消耗什器備品費	0	0		0	0	0		0			0
消耗品費	1,800,293	374,147		2,174,440	0	58,578		58,578			2,233,018
修繕費	9,017,254	1,081,333		10,098,587	699,041	37,800		736,841			10,835,428
印刷製本費	248,130	55,512		303,642	0	350,719		350,719			654,361
燃料費	0	199,167		199,167	0	0		0			199,167
光熱水料費	65,124,859	4,720,389		69,845,248	4,901,871	3,285,968		8,187,839			78,033,087
賃借料	7,364,509	2,705,257		10,069,766	354,209	7,084,667		7,438,876			17,508,642
保険料	1,526,831	1,126,238		2,653,069	0	304,600		304,600			2,957,669
諸謝金	9,162,500	28,500		9,191,000	0	0		0			9,191,000
支払手数料	39,398	18,360		57,758	0	0		0			57,758
租税公課	4,718,781	548,978		5,267,759	4,367,958	568,283		4,936,241			10,204,000
支払負担金	1,026,721	66,482		1,093,203	5,220	1,871		7,091			1,100,294
委託費	102,499,775	16,184,635		118,684,410	7,516,852	29,549		7,546,401			126,230,811
雑費	0	0		0	0	0		0			0
貸倒引当金繰入額	0	0		0	0	0		0			0
管理費											
役員報酬									8,291,553		8,291,553
給料手当									22,892,780		22,892,780

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	2,472,946		2,472,946
退職給付費用				0				0	644,555		644,555
法定福利費				0				0	5,079,862		5,079,862
その他福利費				0				0	156,625		156,625
諸謝金				0				0	777,600		777,600
旅費交通費				0				0	130,440		130,440
通信運搬費				0				0	605,335		605,335
減価償却費				0				0	0		0
消耗什器備品費				0				0	0		0
消耗品費				0				0	211,615		211,615
印刷製本費				0				0	23,760		23,760
燃料費				0				0	114,223		114,223
賃借料				0				0	3,751,312		3,751,312
委託費				0				0	1,260,997		1,260,997
租税公課				0				0	71,650		71,650
支払負担金				0				0	202,952		202,952
支払手数料				0				0	167,485		167,485
経常費用計	291,279,584	80,695,250	0	371,974,834	68,715,296	20,259,596	0	88,974,892	46,855,690		507,805,416
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,320,445	△ 11,829,118	0	△ 22,149,563	△ 9,349,956	29,059,215	0	19,709,259	△ 192,241		△ 2,632,545
特定資産評価損益等				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	△ 10,320,445	△ 11,829,118	0	△ 22,149,563	△ 9,349,956	29,059,215	0	19,709,259	△ 192,241		△ 2,632,545
2. 経常外増減の部				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
什器備品除却損失				0				2	0		2
経常外費用計	0	0	0	0	0	2	0	2	0		2
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 2	0	△ 2	0		△ 2
他会計振替額(収益事業2分の1)		5,332,466		5,332,466		△ 5,332,466		△ 5,332,466			0
他会計振替額(収益事業2分の1超分)		5,332,466		5,332,466		△ 5,332,466		△ 5,332,466			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,320,445	△ 1,164,186	0	△ 11,484,631	△ 9,349,956	18,394,281	0	9,044,325	△ 192,241		△ 2,632,547
法人税・住民税及び事業税									0		0
当期一般正味財産増減額	△ 10,320,445	△ 1,164,186	0	△ 11,484,631	△ 9,349,956	18,394,281	0	9,044,325	△ 192,241		△ 2,632,547
一般正味財産期首残高	172,682,998	49,767,713		222,450,711	18,285,991	39,287,335		57,573,326	2,318,478		282,342,515
一般正味財産期末残高	162,362,553	48,603,527	0	210,966,080	8,936,035	57,681,616	0	66,617,651	2,126,237		279,709,968
II 指定正味財産増減の部											
①固定資産受贈益	0	2	0	2	0	0	0	0	0		2
什器備品受贈益	0	2	0	2	0	0	0	0	0		2
②一般正味財産への振替額	0	△ 4,698,896	0	△ 4,698,896	0	0	0	0	0		△ 4,698,896
一般正味財産への振替額	0	△ 4,698,896		△ 4,698,896	0			0			△ 4,698,896
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	△ 4,698,894	0	△ 4,698,894	0	0	0	0	0		△ 4,698,894
指定正味財産期首残高	109,687,500	57,270,595		166,958,095	0	2,971,296		2,971,296	100,000,000		269,929,391
指定正味財産期末残高	109,687,500	52,571,701	0	162,259,201	0	2,971,296	0	2,971,296	100,000,000		265,230,497
III 正味財産期末残高	272,050,053	101,175,228	0	373,225,281	8,936,035	60,652,912	0	69,588,947	102,126,237		544,940,465

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	222,361,784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)	222,361,784円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	14,270,998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)	14,270,998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	17,747,714		1,551,318	16,196,396
建物附属設備	10,409,713		1,738,413	8,671,300
車両運搬具	1			1
什器備品	3,625,747	2	1,409,165	2,216,584
退職給付引当資産	217,390,133	14,270,998	9,299,347	222,361,784
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	282,975,144	14,271,000	13,998,243	283,247,901
合 計	502,975,144	14,271,000	13,998,243	503,247,901

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	16,196,396	(16,196,396)	()	
建物附属設備	8,671,300	(8,671,300)	()	
車両運搬具	1	(1)	()	
什器備品	2,216,584	(2,216,584)	()	
退職給付引当資産	222,361,784	()	()	(222,361,784)
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	283,247,901	(45,855,497)	(15,030,620)	(222,361,784)
合 計	503,247,901	(265,230,497)	(15,655,620)	(222,361,784)

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	1,943,749	16,196,396
建物附属設備	12,673,006	4,001,706	8,671,300
車両運搬具	3,390,000	3,389,999	1
什器備品	80,206,231	77,989,647	2,216,584
(その他固定資産)			
建物附属設備	7,774,620	5,299,087	2,475,533
構築物	601,800	101,633	500,167
什器備品	7,286,630	6,054,224	1,232,406
リース資産	32,206,800	29,381,250	2,825,550
ソフトウェア	10,219,650	10,219,650	0
電話加入権	1,116,724	0	1,116,724
合 計	173,615,606	138,380,945	35,234,661

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	21,266,196	134,967	21,131,229

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	252,979,400	52,979,400
退職給付引当資産・第104回大阪府公募公債5年	99,886,000	100,480,000	594,000
合 計	299,886,000	353,459,400	53,573,400

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	141,022,879	141,022,879	0	—
合 計		0	141,022,879	141,022,879	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	4,698,896円
合 計	4,698,896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	164,192,000	未収金	13,744,305
							運営補助	141,022,879	未払金	7,281,121

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	14,746,842	15,184,260	14,746,842		15,184,260
貸倒引当金	134,967				134,967
退職給付引当金	217,390,133	14,270,998	9,299,347		222,361,784
合計	232,271,942	29,455,258	24,046,189	0	237,681,011