

貸借対照表

平成27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	279,867,213	289,422,785	△ 9,555,572
未収金	21,181,677	19,767,844	1,413,833
仮払金	0	840	△ 840
立替金	0	374,045	△ 374,045
商品	50,175	72,974	△ 22,799
貯蔵品	73,626	126,560	△ 52,934
貸倒引当金	△ 134,967	△ 517,271	382,304
流動資産合計	301,037,724	309,247,777	△ 8,210,053
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			
注) 建物	17,747,714	18,109,912	△ 362,198
建物附属設備	10,409,713	12,496,646	△ 2,086,933
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3,625,747	5,957,221	△ 2,331,474
退職給付引当資産	217,390,133	211,068,852	6,321,281
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	282,975,144	281,434,468	1,540,676
(3) その他固定資産			
建物附属設備	3,385,226	1,714,269	1,670,957
構築物	555,741	239,889	315,852
什器備品	2,648,101	119,853	2,528,248
リース資産	5,433,750	11,089,950	△ 5,656,200
ソフトウェア	0	126,420	△ 126,420
電話加入権	1,116,724	1,116,724	0
その他固定資産合計	13,139,542	14,407,105	△ 1,267,563
固定資産合計	516,114,686	515,841,573	273,113
資産合計	817,152,410	825,089,350	△ 7,936,940

注) 千葉市の建物の改修費を資産計上している。

(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	22,900,156	24,682,201	△ 1,782,045
未 払 法 人 税 等	2,809,700	6,402,200	△ 3,592,500
前 受 金	478,020	98,050	379,970
預 り 金	1,121,903	149,665	972,238
賞 与 引 当 金	14,746,842	14,646,303	100,539
短 期 リ ー ス 債 務	2,608,200	5,656,200	△ 3,048,000
流 動 負 債 合 計	44,664,821	51,634,619	△ 6,969,798
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	217,390,133	211,068,852	6,321,281
長 期 リ ー ス 債 務	2,825,550	5,433,750	△ 2,608,200
固 定 負 債 合 計	220,215,683	216,502,602	3,713,081
負 債 合 計	264,880,504	268,137,221	△ 3,256,717
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	31,783,175	36,563,780	△ 4,780,605
受 贈 有 価 証 券	18,771,216	18,771,216	0
指 定 正 味 財 産 合 計	269,929,391	274,709,996	△ 4,780,605
(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)	(50,554,391)	(55,334,996)	(△ 4,780,605)
2. 一 般 正 味 財 産	282,342,515	282,242,133	100,382
(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	552,271,906	556,952,129	△ 4,680,223
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	817,152,410	825,089,350	△ 7,936,940

貸借対照表内訳表

平成27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	214,068,603	54,856,499	10,942,111		279,867,213
未収金	14,810,242	6,371,435	0		21,181,677
仮払金	0	0	0		0
立替金	0	0	0		0
商品	0	50,175	0		50,175
貯蔵品	0	73,626	0		73,626
貸倒引当金	0	△ 134,967	0		△ 134,967
流動資産合計	228,878,845	61,216,768	10,942,111	0	301,037,724
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	17,747,714	0	0		17,747,714
建物附属設備	10,409,713	0	0		10,409,713
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	3,625,743	4			3,625,747
退職給付引当資産	143,868,033	38,165,332	35,356,768		217,390,133
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	202,808,143	44,810,233	35,356,768	0	282,975,144
(3) その他固定資産					
建物附属設備	3,385,226	0	0		3,385,226
構築物	339,840	215,901	0		555,741
什器備品	2,648,099	2	0		2,648,101
リース資産	0	5,433,750	0		5,433,750
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	6,855,590	5,764,676	519,276	0	13,139,542
固定資産合計	329,663,733	50,574,909	135,876,044	0	516,114,686
資産合計	558,542,578	111,791,677	146,818,155	0	817,152,410

(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	14,739,019	1,468,556	6,692,581		22,900,156
未払法人税等	0	2,809,700	0		2,809,700
前受金	0	478,020	0		478,020
預り金	712,670	239,610	169,623		1,121,903
賞与引当金	9,814,050	2,652,087	2,280,705		14,746,842
短期リース債務		2,608,200			2,608,200
流動負債合計	25,265,739	10,256,173	9,142,909	0	44,664,821
2. 固定負債					
退職給付引当金	143,868,033	38,165,332	35,356,768		217,390,133
長期リース債務	0	2,825,550	0		2,825,550
固定負債合計	143,868,033	40,990,882	35,356,768	0	220,215,683
負債合計	169,133,772	51,247,055	44,499,677	0	264,880,504
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	31,783,171	4			31,783,175
受贈有価証券	15,799,924	2,971,292			18,771,216
指定正味財産合計	166,958,095	2,971,296	100,000,000	0	269,929,391
(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)	(47,583,095)	(2,971,292)			(50,554,391)
2. 一般正味財産	222,450,711	57,573,326	2,318,478	0	282,342,515
(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	389,408,806	60,544,622	102,318,478	0	552,271,906
負債及び正味財産合計	558,542,578	111,791,677	146,818,155	0	817,152,410

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	4,204,995	4,205,530	△ 535	
特定資産運用益				
特定資産受取利息	293,000	1,645,000	△ 1,352,000	
事業収益				
受託事業収益	16,067,256	14,820,279	1,246,977	
受託施設管理事業収益	38,160,720	37,144,800	1,015,920	
指定管理事業収益	165,261,130	161,035,750	4,225,380	
利用料金収益	85,426,920	78,004,520	7,422,400	
健康・体力づくり支援事業収益	2,277,920	2,211,960	65,960	
ヨット保管事業収益	18,530,800	19,280,227	△ 749,427	
ヨット貸出事業収益	1,914,880	1,758,720	156,160	
ハーバー附帯設備使用収益	27,006,960	26,201,630	805,330	
ボード保管事業収益	4,310,090	4,633,060	△ 322,970	
飲食・物販事業収益	3,194,176	3,323,711	△ 129,535	
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	135,582,000	141,518,000	△ 5,936,000	
受取負担金				
受取負担金	8,872,900	7,728,400	1,144,500	
受取寄付金				
受取寄付金振替額	4,780,605	3,388,914	1,391,691	
雑収益				
雑収益	4,789,228	4,084,213	705,015	
経常収益計	520,673,580	510,984,714	9,688,866	
(2) 経常費用				
事業費				
報酬	2,589,490	2,486,098	103,392	
給料手当	120,553,088	113,299,099	7,253,989	
賞与引当金繰入額	12,466,137	11,363,754	1,102,383	
臨時雇賃金	24,294,615	23,865,056	429,559	
退職給付費用	5,533,762	14,613,140	△ 9,079,378	
福利厚生費	22,575,114	21,038,332	1,536,782	
商品費	117,633	123,098	△ 5,465	
旅費交通費	0	0	0	
交際費	12,160	16,300	△ 4,140	

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減額	備考
会議費	140,500	54,045	86,455	
通信運搬費	910,381	970,212	△ 59,831	
減価償却費	12,163,240	6,590,240	5,573,000	
消耗什器備品費	12,263,400	997,395	11,266,005	
消耗品費	2,968,904	2,767,271	201,633	
修繕費	9,281,929	18,422,426	△ 9,140,497	
印刷製本費	306,180	239,137	67,043	
燃料費	360,278	313,320	46,958	
光熱水料費	85,699,640	78,050,922	7,648,718	
賃借料	16,375,087	14,267,530	2,107,557	
保険料	3,780,311	3,539,470	240,841	
諸謝金	9,404,000	8,341,000	1,063,000	
支払手数料	58,158	162,790	△ 104,632	
租税公課	9,024,000	5,524,900	3,499,100	
支払負担金	1,294,609	949,880	344,729	
委託費	123,790,444	129,787,921	△ 5,997,477	
雑費	13,810	0	13,810	
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	7,627,850	7,344,988	282,862	
給料手当	21,516,791	25,257,855	△ 3,741,064	
賞与引当金繰入額	2,280,705	3,282,549	△ 1,001,844	
退職給付費用	787,519	4,243,683	△ 3,456,164	
福利厚生費	5,030,462	5,435,683	△ 405,221	
諸謝金	777,600	756,000	21,600	
会議費	0	0	0	
旅費交通費	221,620	70,120	151,500	
交際費	0	0	0	
通信運搬費	589,512	648,786	△ 59,274	
減価償却費	1,477,688	2,123,332	△ 645,644	
消耗什器備品費	22,356	0	22,356	
消耗品費	160,393	133,200	27,193	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	12,420	0	12,420	
燃料費	132,143	151,809	△ 19,666	
賃借料	2,396,299	1,374,704	1,021,595	
委託費	1,161,901	1,311,221	△ 149,320	
保険料	0	0	0	
租税公課	21,000	40,000	△ 19,000	
支払負担金	214,367	225,320	△ 10,953	
支払手数料	165,702	160,091	5,611	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減額	備考
経常費用計	520,573,198	510,342,677	10,230,521	
評価損益等調整前当期経常増減額	100,382	642,037	△ 541,655	
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	100,382	642,037	△ 541,655	
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	0	3	△ 3	
経常外費用計	0	3	△ 3	
当期経常外増減額	0	△ 3	3	
税引前当期一般正味財産増減額	100,382	642,034	△ 541,652	
法人税・住民税及び事業税	0	2,260,800	△ 2,260,800	
当期一般正味財産増減額	100,382	△ 1,618,766	1,719,148	
一般正味財産期首残高	282,242,133	283,860,899	△ 1,618,766	
一般正味財産期末残高	282,342,515	282,242,133	100,382	
II 指定正味財産増減の部			0	
一般正味財産への振替額	△ 4,780,605	△ 3,388,914	△ 1,391,691	
基本財産評価損益等	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	△ 4,780,605	△ 3,388,914	△ 1,391,691	
指定正味財産期首残高	274,709,996	278,098,910	△ 3,388,914	
指定正味財産期末残高	269,929,391	274,709,996	△ 4,780,605	
III 正味財産期末残高	552,271,906	556,952,129	△ 4,680,223	

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	2,104,995			2,104,995					2,100,000		4,204,995
特定資産運用益											
特定資産受取利息				0				0	293,000		293,000
事業収益											
受託事業収益	16,067,256			16,067,256				0			16,067,256
受託施設管理事業収益		84,240		84,240	38,076,480			38,076,480			38,160,720
指定管理事業収益	165,045,000			165,045,000	216,130			216,130			165,261,130
利用料金収益	64,381,960			64,381,960	21,044,960			21,044,960			85,426,920
健康・体力づくり支援事業収益	2,277,920			2,277,920				0			2,277,920
ヨット保管事業収益		3,527,530		3,527,530		15,003,270		15,003,270			18,530,800
ヨット貸出事業収益		1,914,880		1,914,880				0			1,914,880
ハーバー附帯設備使用収益		2,377,150		2,377,150		24,629,810		24,629,810			27,006,960
ボード保管事業収益				0		4,310,090		4,310,090			4,310,090
飲食・物販事業収益				0		3,194,176		3,194,176			3,194,176
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	32,900,497	59,522,455		92,422,952				0	43,159,048		135,582,000
受取民間助成金				0				0			0
受取負担金											
受取負担金	8,255,400	617,500		8,872,900				0			8,872,900
受取寄付金											
受取一般寄付金				0				0			0
受取寄付金振替額		4,780,605		4,780,605				0			4,780,605
雑収益											
雑収益	664,359	378,671		1,043,030		3,746,198		3,746,198			4,789,228
経常収益計	291,697,387	73,203,031	0	364,900,418	59,337,570	50,883,544	0	110,221,114	45,552,048		520,673,580
(2) 経常費用											
事業費											
報酬	1,598,566	308,495		1,907,061	654,384	28,045		682,429			2,589,490
給料手当	60,339,117	35,249,815		95,588,932	20,661,834	4,302,322		24,964,156			120,553,088
賞与引当金繰入額	6,128,146	3,685,904		9,814,050	2,200,733	451,354		2,652,087			12,466,137
臨時雇賃金	4,556,131	7,309,087		11,865,218	11,356,504	1,072,893		12,429,397			24,294,615
退職給付費用	3,096,224	1,470,887		4,567,111	777,698	188,953		966,651			5,533,762
福利厚生費	11,038,428	6,406,931		17,445,359	4,345,287	784,468		5,129,755			22,575,114
商品費				0	117,633			117,633			117,633
旅費交通費				0				0			0
交際費	2,160	10,000		12,160				0			12,160
会議費	76,000	64,500		140,500				0			140,500
通信運搬費	502,891	167,709		670,600	24,453	215,328		239,781			910,381
減価償却費	3,937,486	5,363,922		9,301,408	171,022	2,690,810		2,861,832			12,163,240
消耗什器備品費	12,263,400			12,263,400				0			12,263,400
消耗品費	1,747,928	796,198		2,544,126		424,778		424,778			2,968,904
修繕費	6,797,450	1,328,776		8,126,226	688,063	467,640		1,155,703			9,281,929
印刷製本費	243,000	63,180		306,180				0			306,180
燃料費	12,960	347,318		360,278				0			360,278
光熱水料費	71,857,881	4,584,622		76,442,503	5,408,658	3,848,479		9,257,137			85,699,640
賃借料	6,748,650	2,352,482		9,101,132	240,017	7,033,938		7,273,955			16,375,087
保険料	1,485,662	1,709,158		3,194,820		585,491		585,491			3,780,311
諸謝金	9,370,000	34,000		9,404,000				0			9,404,000
支払手数料	39,398	18,360		57,758		400		400			58,158
租税公課	5,076,595	69,800		5,146,395	3,359,443	518,162		3,877,605			9,024,000
支払負担金	1,224,941	65,531		1,290,472	3,045	1,092		4,137			1,294,609
委託費	101,594,474	14,603,676		116,198,150	7,480,040	112,254		7,592,294			123,790,444
雑費				0		13,810		13,810			13,810
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	7,627,850		7,627,850
給料手当				0				0	21,516,791		21,516,791

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	2,280,705		2,280,705
退職給付費用				0				0	787,519		787,519
福利厚生費				0				0	5,030,462		5,030,462
諸謝金				0				0	777,600		777,600
会議費				0				0	0		0
旅費交通費				0				0	221,620		221,620
交際費				0				0	0		0
通信運搬費				0				0	589,512		589,512
減価償却費				0				0	1,477,688		1,477,688
消耗什器備品費				0				0	22,356		22,356
消耗品費				0				0	160,393		160,393
修繕費				0				0	0		0
印刷製本費				0				0	12,420		12,420
燃料費				0				0	132,143		132,143
賃借料				0				0	2,396,299		2,396,299
委託料				0				0	1,161,901		1,161,901
保険料				0				0	0		0
租税公課				0				0	21,000		21,000
支払負担金				0				0	214,367		214,367
支払手数料				0				0	165,702		165,702
雑費				0				0	0		0
貸倒引当金繰入額				0				0	0		0
経常費用計	309,737,488	86,010,351	0	395,747,839	57,488,814	22,740,217	0	80,229,031	44,596,328		520,573,198
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,040,101	△ 12,807,320	0	△ 30,847,421	1,848,756	28,143,327	0	29,992,083	955,720		100,382
特定資産評価損益等				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	△ 18,040,101	△ 12,807,320	0	△ 30,847,421	1,848,756	28,143,327	0	29,992,083	955,720		100,382
2. 経常外増減の部				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
除却損失			0	0				0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額(収益事業2分の1)	692,698	10,544,841		11,237,539	△ 692,698	△ 10,544,841		△ 11,237,539			0
他会計振替額(収益事業2分の1超分)	16,094,456	1,806,778		17,901,234	△ 1,156,058	△ 16,745,176		△ 17,901,234			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,252,947	△ 455,701	0	△ 1,708,648	0	853,310	0	853,310	955,720		100,382
法人税・住民税及び事業税				0				0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 1,252,947	△ 455,701	0	△ 1,708,648	0	853,310	0	853,310	955,720		100,382
一般正味財産期首残高	173,935,945	50,223,414		224,159,359	18,285,991	38,434,025		56,720,016	1,362,758		282,242,133
一般正味財産期末残高	172,682,998	49,767,713	0	222,450,711	18,285,991	39,287,335	0	57,573,326	2,318,478		282,342,515
II 指定正味財産増減の部				0				0			0
一般正味財産への振替額		△ 4,780,605		△ 4,780,605				0			△ 4,780,605
基本財産評価損益等				0				0			0
当期指定正味財産増減額	0	△ 4,780,605	0	△ 4,780,605	0	0	0	0	0		△ 4,780,605
指定正味財産期首残高	109,687,500	62,051,200		171,738,700		2,971,296		2,971,296	100,000,000		274,709,996
指定正味財産期末残高	109,687,500	57,270,595	0	166,958,095	0	2,971,296	0	2,971,296	100,000,000		269,929,391
III 正味財産期末残高	282,370,498	107,038,308	0	389,408,806	18,285,991	42,258,631	0	60,544,622	102,318,478		552,271,906

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	217,390,133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)	217,390,133円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	6,321,281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)	6,321,281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				
建物	18,109,912		362,198	17,747,714
建物附属設備	12,496,646		2,086,933	10,409,713
車両運搬具	1			1
什器備品	5,957,221		2,331,474	3,625,747
退職給付引当資産	211,068,852	6,321,281		217,390,133
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	281,434,468	6,321,281	4,780,605	282,975,144
合 計	501,434,468	6,321,281	4,780,605	502,975,144

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	17,747,714	(17,747,714)	()	
建物附属設備	10,409,713	(10,409,713)	()	
車両運搬具	1	(1)	()	
什器備品	3,625,747	(3,625,747)	()	
退職給付引当資産	217,390,133	()	()	(217,390,133)
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	282,975,144	(50,554,391)	(15,030,620)	(217,390,133)
合 計	502,975,144	(269,929,391)	(15,655,620)	(217,390,133)

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	392,431	17,747,714
建物附属設備	12,673,006	2,263,293	10,409,713
車両運搬具	3,390,000	3,389,999	1
什器備品	80,206,229	76,580,482	3,625,747
(その他固定資産)			
建物附属設備	7,504,620	4,119,394	3,385,226
構築物	601,800	46,059	555,741
什器備品	9,852,980	7,204,879	2,648,101
リース資産	32,206,800	26,773,050	5,433,750
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	175,911,954	130,989,237	44,922,717

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	21,181,677	134,967	21,062,257

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	238,050,000	38,050,000
退職給付引当資産・第104回大阪府公募公債5年	99,886,000	100,190,000	304,000
退職給付引当資産・第19回大阪府公募公債2年	99,924,000	99,967,400	43,400
合 計	399,810,000	438,207,400	38,397,400

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	135,582,000	135,582,000	0	—
合 計		0	135,582,000	135,582,000	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	4,780,605円
合 計	4,780,605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	16,067,256	未払金	613,744
							指定管理事業	165,045,000	未収金	13,753,750
							運営補助	135,582,000		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	14,646,303	14,746,842	14,646,303		14,746,842
貸倒引当金	517,271		382,304		134,967
退職給付引当金	211,068,852	6,321,281			217,390,133
合計	226,232,426	21,068,123	15,028,607	0	232,271,942