

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有財産の債券・・・償却原価法(定額法)により行っている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法による原価法により行っている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具、什器備品、ソフトウェア・・・定額法により行っている。

有形リース資産・無形リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により行っている。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引・・・売買取引に準じた会計処理により行っている。 ※

※法人の事業内容に照らして重要性が乏しいリース取引で、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引

・・・賃貸借取引に準じた会計処理により行っている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式を採用している

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				
投資有価証券	313,424,154	34,990	77,003	313,382,141
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
普通預金	126,291	0	0	126,291
小 計	314,550,445	34,990	77,003	314,508,432
特定資産				
減価償却引当資産	3,413,384	0	0	3,413,384
30周年記念事業積立資産	1,831,574	2,062,000	3,893,574	0
小 計	5,244,958	2,062,000	3,893,574	3,413,384
合 計	319,795,403	2,096,990	3,970,577	317,921,816

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				
投資有価証券	313,382,141	(12,782,854)	(300,599,287)	—
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
普通預金	126,291	(126,291)	(0)	—
小 計	314,508,432	(13,909,145)	(300,599,287)	—
特定資産				
減価償却引当資産	3,413,384	(0)	(3,413,384)	—
30周年記念事業積立資産	0	(0)	(0)	—
小 計	3,413,384	(0)	(3,413,384)	—
合 計	317,921,816	(13,909,145)	(304,012,671)	—

財務諸表に対する注記

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
その他固定資産			
車両運搬具	3,413,386	3,413,384	2
什器備品	658,000	472,150	185,850
有形リース資産	61,747,920	46,361,062	15,386,858
ソフトウェア	1,034,000	17,233	1,016,767
無形リース資産	4,906,800	1,962,720	2,944,080
合 計	71,760,106	52,226,549	19,533,557

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産 投資有価証券			
第 149 回 利付国債・20年(新発債) みずほ証券(株) 兜町支店	100,418,515	107,220,000	6,801,485
第 11 回 利付国債・30年(既発債) 大和証券(株) 大森支店	100,334,622	109,280,000	8,945,378
第 109 回 利付国債・20年(既発債) 野村証券(株) 品川支店	99,846,150	107,593,700	7,747,550
第 73 回 利付国債・30年(既発債) 野村証券(株) 品川支店	12,782,854	9,980,511	▲ 2,802,343
合 計	313,382,141	334,074,211	20,692,070

6. 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
補助金						
都体協団体体育成費補助金	公益財団法人 東京都体育協会	0	170,000	170,000	0	—
助成金						
品川区スポーツ協会助成金	品川区	0	73,213,717	73,213,717	0	—
合 計	計	0	73,383,717	73,383,717	0	

7. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	90,300
(振替の理由)	
基本財産の運用益について、寄付者等(協会の加盟団体)から用途の制約は課されていないため、償却原価法を適用する「満期保有目的の債券」の運用益のうち、「收受した投資有価証券受取利息」を事業の用に供するために指定を解除している。	
合 計	90,300