

# 財務諸表に対する注記

公益財団法人 品川区スポーツ協会

平成26年3月31日現在

## 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を採用している。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 固定資産の減価償却方法は定額法で行っている。

### ② 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通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

未経過リース料期末残高 27,586,440円

### (3) 消費税等の会計処理

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
<b>基本財産</b>				
利付日本国債みずほインベスターズ証券	100,000,000	0	0	100,000,000
利付日本国債大和証券大森支店	100,000,000	0	0	100,000,000
利付日本国債野村証券五反田支店	100,000,000	0	0	100,000,000
東京都債権SMB C日興証券五反田支店	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金城南信用金庫	200,000	0	0	200,000
定期預金さわやか信用金庫	3,300,000	0	0	3,300,000
<b>小計</b>	<b>313,500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>313,500,000</b>
<b>特定資産</b>				
減価償却引当資産	1,462,041	949,664	0	2,411,705
スポーツ振興事業積立預金	13,000,000	0	0	13,000,000
<b>小計</b>	<b>14,462,041</b>	<b>949,664</b>	<b>0</b>	<b>15,411,705</b>
<b>合計</b>	<b>327,962,041</b>	<b>949,664</b>	<b>0</b>	<b>328,911,705</b>

## 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)
<b>基本財産</b>				
利付日本国債みずほインベスターズ証券	100,000,000	0	100,000,000	—
利付日本国債大和証券大森支店	100,000,000	0	100,000,000	—
利付日本国債野村証券五反田支店	100,000,000	0	100,000,000	—
東京都債権SMB C日興証券五反田支店	10,000,000	0	10,000,000	—
定期預金城南信用金庫	200,000	0	200,000	—
定期預金さわやか信用金庫	3,300,000	0	3,300,000	—
<b>小計</b>	<b>313,500,000</b>	<b>0</b>	<b>313,500,000</b>	<b>—</b>
<b>特定資産</b>				
減価償却引当資産	2,411,705	0	2,411,705	0
スポーツ振興事業積立預金	13,000,000	0	13,000,000	0
<b>小計</b>	<b>15,411,705</b>	<b>0</b>	<b>15,411,705</b>	<b>0</b>
<b>合計</b>	<b>328,911,705</b>	<b>0</b>	<b>328,911,705</b>	<b>0</b>

## 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
その他の固定資産			
車両運搬具	3,413,386	1,469,389	1,943,997
ソフトウェア	2,467,500	987,000	1,480,500
<b>合計</b>	<b>5,880,886</b>	<b>2,456,389</b>	<b>3,424,497</b>

## 5 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
スポーツ協会助成金	品川区		53,307,573	443,828	52,863,745	一般正味財産
区民スポーツ大会共催事業分担金	品川区		21,037,500	0	21,037,500	一般正味財産
都体育協会団体体育成費	東京都体育協会		170,000	0	170,000	一般正味財産
<b>合計</b>		<b>0</b>	<b>74,515,073</b>	<b>443,828</b>	<b>74,071,245</b>	