

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・・・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	313,466,167	34,990	77,003	313,424,154
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
普通預金	126,291	0	0	126,291
小 計	314,592,458	34,990	77,003	314,550,445
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	3,000,000	1,000,000	2,168,426	1,831,574
小 計	6,413,384	1,000,000	2,168,426	5,244,958
合 計	321,005,842	1,034,990	2,245,429	319,795,403

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	313,424,154	(12,778,633)	(300,645,521)	—
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	—
普通預金	126,291	(126,291)	(0)	—
小 計	314,550,445	(13,904,924)	(300,645,521)	—
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	1,831,574	(0)	(1,831,574)	—
小 計	5,244,958	(0)	(5,244,958)	—
合 計	319,795,403	(13,904,924)	(305,890,479)	—

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	434,350	223,650
有形リース資産	61,747,920	34,011,479	27,736,441
無形リース資産	4,906,800	981,360	3,925,440
合 計	70,726,106	38,840,573	31,885,533

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	100,459,344	110,440,000	9,980,656
第 11 回 利付国債・30年(既発債) 大和証券(株) 大森支店	100,370,796	112,380,000	12,009,204
第 109 回 利付国債・20年(既発債) 野村証券(株) 品川支店	99,815,381	110,470,900	10,655,519
第 73 回 利付国債・30年(既発債) 野村証券(株) 品川支店	12,778,633	11,153,327	▲ 1,625,306
合 計	313,424,154	344,444,227	31,020,073

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	53,320,980	53,320,980	0	—
合 計		0	53,490,980	53,490,980	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
合 計	90,300