

# 財務諸表に対する注記

当期から、公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日)を採用している。

## 1. 重要な会計方針

- (Ⅰ)有価証券の評価基準  
投資有価証券 原価基準を採用
- (Ⅱ)固定資産の減価償却について  
車両運搬具 定額法による減価償却を実施している
- (Ⅲ)積立金について  
備品等を定期的買い替えるために、減価償却積立金を行っている。  
周年行事を行うため、スポーツ振興基金積立金を行っている。
- (Ⅳ)消費税等の会計処理について  
消費税等の会計処理は税込方式による。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、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(30年)第9回	100,000,000	0	0	100,000,000
利付日本国債(30年)第11回	100,000,000	0	0	100,000,000
利付日本国債(20年)第109回	100,000,000	0	0	100,000,000
東京都債	10,000,000	0	0	10,000,000
大口定期預金	200,000	0	0	200,000
定期預金	3,300,000	0	0	3,300,000
小 計	313,500,000	0	0	313,500,000
<b>特定資産</b>				
減価償却引当金預金(さわやか信金)	1,911,820	0	0	1,911,820
減価償却引当金預金(さわやか信金)		829,183		829,183
スポーツ振興基金積立金預金	12,877,350		10,000,000	2,877,350
スポーツ振興基金積立金預金		122,650		122,650
スポーツ振興事業基金 東京都債	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	14,789,170	10,951,833	10,000,000	15,741,003
合 計	328,289,170	10,951,833	10,000,000	329,241,003

## 3. 基本財産及び特定資産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>				
定期預金	3,500,000	0	0	0
投資有価証券	310,000,000	0	0	0
小 計	313,500,000	0	0	0
<b>特定資産</b>				
減価償却引当金預金	2,741,003	0	829,183	0
スポーツ振興基金積立金預金	3,000,000	0	122,650	0
投資有価証券	10,000,000	0	0	0
小 計	15,741,003	0	951,833	0
合 計	329,241,003	0	951,833	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

一般会計 (単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具(ハイエース)	1,886,000	1,867,136	18,864
車両運搬具(軽自動車)	1,016,686	873,867	142,819
会計給与システムソフト	2,467,500		2,467,500
合 計	5,370,186	2,741,003	2,629,183

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は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権価格	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末 残高
一般会計 未収金	13,448,813	0	13,448,813
合 計	13,448,813	0	13,448,813

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
利付日本国債(30年)第9回	100,000,000	100,000,000	0
利付日本国債(30年)第11回	100,000,000	100,000,000	0
利付日本国債(20年)第109回	100,000,000	100,000,000	0
東京都債権	20,000,000	20,000,000	0
合 計	320,000,000	320,000,000	0

評価損益は、金利の調整の範囲であり、重要性に乏しく、帳簿価格を貸借対照表価格とする。

7. 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
(財)スポーツ協会助成金	品川区	0	42,071,908	42,071,908	0	一般正味財産
	品川区	0	22,384,387	22,384,387	0	一般正味財産
区民スポーツ大会共催事業分担金	品川区	0			0	一般正味財産
体育館運営費	品川区	0			0	一般正味財産
都体育協会団体育成費	東京都	0	170,000	170,000	0	一般正味財産
都レク協会団体育成費	都レク協会	0	80,000	80,000	0	一般正味財産

当補助金は、期末までに支出することを予定したものであり、一般正味財産に区分する。