

(4) 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 財務諸表は、公益法人会計基準に準拠し作成している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法について
固定資産の期末残高及び減価償却費の累計額は、定額法による。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、給与規程の退職金規定に基づく期末退職給与の要支給額に相当する額を計算し、引当額を上回る額に達するまで積立を行っている。
- (5) 消費税等の会計処理
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	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	80,000,000	0	0	80,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,750,128	1,504,000	2,750,000	19,504,128
小 計	20,750,128	1,504,000	2,750,000	19,504,128
合 計	100,750,128	1,504,000	2,750,000	99,504,128

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	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小 計	80,000,000	(0)	(80,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	19,504,128	(0)	(0)	(19,504,128)
小 計	19,504,128	(0)	(0)	(19,504,128)
合 計	99,504,128	(0)	(0)	(19,504,128)

4 担保に供している資産
なし

5 その他固定資産の取得価額、当期償却額、償却累計額及び当期末残高
その他固定資産の取得価額、当期償却額、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	当期償却額	償却累計額	当期末残高	耐用年数・償却率
①建物附属設備/新会館事務室間仕切り	6,757,560	310,847	1,787,370	4,970,190	22年・0.046%
②什器備品/ サーバーラック	367,500	24,622	301,619	65,881	15年・0.067%
③什器備品/ スチール製家具(キャビネ等)	3,342,182	65,535	2,740,867	601,315	15年・0.067%外
④什器備品/ 社内LAN・電話ケーブル	1,717,200	171,720	987,390	729,810	10年・0.1%
⑤什器備品/ノートパソコン(2台)	294,448	98,150	294,448	0	3年均等
⑥什器備品/シュレッダー	325,380	65,076	157,267	168,113	5年・0.2%
⑦什器備品/ノートパソコン(1台)	162,030	54,010	162,030	0	3年均等
⑧什器備品/ノートパソコン(8台)	1,714,240	428,560	857,120	857,120	4年・0.25%
⑨什器備品/ノートパソコン(4台)	857,120	214,280	428,560	428,560	4年・0.25%
⑩什器備品/複合機	2,568,720	513,744	1,027,488	1,541,232	5年・0.2%
⑪什器備品/複合機	707,300	141,460	153,248	554,052	5年・0.2%
⑫什器備品/ノートパソコン(1台)	240,878	60,220	65,235	175,643	4年・0.25%
⑬什器備品/LAN電話配線工事(10階)	286,000	286,000	286,000	0	少額償却
合 計	19,340,558	2,434,224	9,248,642	10,091,916	

(注) 償却方法は「定額法」による。但し、③什器備品/ スチール製家具(キャビネ等)の一部および⑤什器備品/ノートパソコン(2台)、⑦什器備品/ノートパソコン(1台)について「一括償却・3年均等」を適用している。
また、⑬什器備品/LAN・電話配線工事(10階)について「少額償却」を適用している。

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

(単位:円)

種 類 および 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第786回 東京都公募公債	50,000,000	48,410,000	△ 1,590,000
合 計	50,000,000	48,410,000	△ 1,590,000

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
補 助 金						一般正味財産
スポーツ振興等	東 京 都	0	17,469,904	17,469,904	0	流動資産
関東ブロック大会派遣費	〃	0	32,669,754	32,669,754	0	
国スポ派遣事業	〃	0	128,328,315	128,328,315	0	
TSPO強化費	〃	0	22,113,000	22,113,000	0	
スポ少組織整備費	日本スポーツ協会	0	1,651,600	1,651,600	0	
共催分担金						
東京都スポーツ大会	東 京 都	0	12,541,000	12,541,000	0	
合同開会式	〃	0	15,461,000	15,461,000	0	
スポーツフェスティバル東京	〃	0	8,995,106	8,995,106	0	
国スポ都予選	〃	0	6,739,078	6,739,078	0	
競技力向上事業	〃	0	276,647,806	276,647,806	0	
ジュニア育成地域推進事業	〃	0	235,983,317	235,983,317	0	
トップアスリート発掘・育成事業	〃	0	44,919,933	44,919,933	0	
シニア健康スポーツフェスティバル	〃	0	23,010,925	23,010,925	0	
ねんりんピック	〃	0	24,632,616	24,632,616	0	
シニアスポーツ振興事業	〃	0	44,638,820	44,638,820	0	
被災地支援事業	〃	0	14,673,879	14,673,879	0	
スポーツ少年団	〃	0	3,134,451	3,134,451	0	
総合型地域スポーツ	〃	0	50,077,041	50,077,041	0	
スポーツインテグリティ	〃	0	4,933,133	4,933,133	0	
パフォーマンサポート	〃	0	63,968,213	63,968,213	0	
組織基盤強化支援	〃	0	32,984,674	32,984,674	0	
暑さ対策支援事業	〃	0	55,460,000	55,460,000	0	
委 託 金						
指導者養成事業等	日本スポーツ協会	0	2,570,468	2,570,468	0	
合 計		0	1,123,604,033	1,123,604,033	0	

8 重要な後発事象

なし