

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券.....償却原価法(定額法)によっている。

その他の有価証券

・時価のあるもの.....期末日の市場か価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

・時価のないもの.....移動平均法による原価法によっている。

固定資産の減価償却の方法

建物、構築物及び備品 法人税法の規定に基づく定率法による。

引当金の計上基準

退職給付引当金...職員の退職金支給に備えるため、要支給額を計上している。

消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

法人税等の会計処理

収益事業にかかわる法人税、住民税及び事業税は申告納税額を未払計上している。

2. 基本財産・特定資産の増減額およびその残高

基本財産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

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	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
周年行事積立金	0	2,501,402	0	2,501,402
見舞金資金	0	10,108,707	0	10,108,707
68回国体積立金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	0	22,610,109	0	22,610,109
合 計	300,000,000	22,610,109	0	322,610,109

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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	300,000,000	(0)	(300,000,000)	(0)
小 計	300,000,000	(0)	(300,000,000)	(0)
特定資産				
周年行事積立金	2,501,402	(0)	(2,501,402)	-
見舞金資金	10,108,707	(0)	(10,108,707)	-
68回国体積立金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
小 計	22,610,109	(0)	(22,610,109)	0
合 計	322,610,109	(0)	(322,610,109)	0

4. 担保に供している資産

なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	69,026,174	29,047,628	39,978,546
建物付属設備	8,803,706	7,969,863	833,843
合計	77,829,880	37,017,491	40,812,389

6. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益

満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(5)76回 1.2% 25.9.20償還日	300,000,000	306,840,000	6,840,000
利付国債(2)278回 0.4% 23.3.15償還日	20,000,000	20,012,000	12,000
利付国債(2)298回 0.1% 24.11.15償還日	80,000,000	80,552,000	552,000
利付国債(2)298回 0.1% 24.11.15償還日	100,000,000	100,740,000	740,000
合計	500,000,000	508,144,000	8,144,000

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

補助金等の名称	交付者	前期末	当期増加	当期減少	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
都民大会	東京都体育協会	0	360,000	360,000	0	
競技力向上	東京都体育協会	0	1,130,000	1,130,000	0	
国体予選	東京都体育協会	0	140,000	140,000	0	
合計		0	1,630,000	1,630,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

明細については、財務諸表に関する注記2.に記載している。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加	当期減少		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,660,204	0	385,687	2,433,017	841,500
周年行事引当金	2,501,402	0	0	2,501,402	0

その他の金額は見積再計算の結果、過大計上額を取崩額として経常収益に計上している。