

財務諸表に対する注記及び附属明細書

1. 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっている。

ソフトウェア 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
建 物	756,278,397	0	16,049,350	740,229,047
スポーツ振興積立特定預金	64,800,354		6,000,000	58,800,354
備 品	2,233,466	0	219,050	2,014,416
小 計	823,312,217	0	22,268,400	801,043,817
その他固定資産				
退職給与引当預金	28,547,610	3,640,000	0	32,187,610
スポーツ振興運営積立預金	75,548,068	0	0	75,548,068
ソフトウェア	348,983	0	86,051	262,932
小 計	104,444,661	3,640,000	86,051	107,998,610
合 計	927,756,878	3,640,000	22,354,451	909,042,427

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
建 物	740,229,047	(740,229,047)	(0)	(0)
スポーツ振興積立特定預金	58,800,354	(58,800,354)	(0)	(0)
備 品	2,014,416	(2,014,416)	(0)	(0)
小 計	801,043,817	801,043,817	0	0
その他固定資産				
退職給与引当預金	32,187,610	(0)	(0)	(32,187,610)
スポーツ振興運営積立預金	75,548,068	(0)	(75,548,068)	(0)
ソフトウェア	262,932	(0)	(262,938)	(0)
小 計	107,998,610	0	75,811,006	32,187,610
合 計	909,042,427	801,043,817	75,811,006	32,187,610

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
建 物 (体協スポーツ会館)	874,216,629	141,623,091	732,593,538
" (ボクシング会館)	20,487,000	12,851,491	7,635,509
備 品	6,670,146	4,655,730	2,014,416
ソフトウェア	478,060	215,128	262,932
合 計	901,851,835	159,345,440	742,506,395

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
補助金						
沖縄県補助金	沖縄県知事	12,278,168	136,726,000	135,332,168	13,672,000	流動資産
助成金						
日本スポーツ協会助成金	日本スポーツ協会	0	2,771,400	2,771,400	0	流動資産
スポーツ安全協会助成金	スポーツ安全協会	0	300,000	300,000	0	流動資産
合 計		12,278,168	139,797,400	138,403,568	13,672,000	

6. 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額(体協スポーツ会館)	15,735,899
減価償却費計上による振替額(ボクシング会館)	313,451
減価償却費計上による振替額(備品)	219,050
スポーツ振興積立特定預金取崩による振替額	6,000,000
合 計	22,268,400

7. 引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給与引当金	40,774,538	3,640,000	0	44,414,538