

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	852,574,497	0	16,049,350	836,525,147
スポーツ振興積立特定預金				
普通預金	71,500,354	0	3,700,000	67,800,354
備 品	5,007,018	0	831,564	4,175,454
小 計	929,081,869	0	20,580,914	908,500,955
その他固定資産				
退職給与引当預金	33,126,594	0	10,196,435	22,930,159
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	35,280	0	0	35,280
小 計	108,709,942	0	10,196,435	98,513,507
合 計	1,037,791,811	0	30,777,349	1,007,014,462

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	836,525,147	(836,525,147)	(0)	(0)
スポーツ振興積立特定預金	67,800,354	(67,800,354)	(0)	(0)
備 品	4,175,454	(4,175,454)	(0)	(0)
小 計	908,500,955	908,500,955	0	0
その他固定資産				
退職給与引当預金	22,930,159	(0)	(0)	(22,930,159)
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	35,280	(0)	(35,280)	(0)
小 計	98,513,507	0	75,583,348	22,930,159
合 計	1,007,014,462	908,500,955	75,583,348	22,930,159

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	47,207,697	827,008,932
" (ボクシング会館)	20,487,000	10,970,785	9,516,215
備 品	6,670,146	2,494,692	4,175,454
ソフトウェア	352,800	317,520	35,280
合 計	901,726,575	60,990,694	840,735,881

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	12,351,385	150,135,492	149,427,385	13,059,492	流動資産
助成金						
日体協助成金	日本体育協会	44,000	2,549,250	2,549,000	44,250	流動資産
合 計		12,395,385	152,684,742	151,976,385	13,103,742	

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)	831,564
事業費への振替額	3,700,000
合 計	20,580,914

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	41,429,353	946,620	10,196,435	32,179,538