

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。

退職給付引当金……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に基づき当期末において発生

していると認められる額(期末自己都合要支給額)を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3 会計方針の変更

当会計年度から「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用している。

但し、資産除去債務の対象となる資産は、無償貸与契約により借用している土地の上に建てた宿泊施設(建物等)であり、当該土地の使用貸借期間終了時には原状回復のうえ貸主に返還する義務を負っているが、使用貸借期間の終期が明確でなく、原状回復費用を合理的に見積もることができないため、資産除去債務を計上していない。

4 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				
国債	297,495,456	278,076	0	297,773,532
地方債	340,000,000	0	0	340,000,000
定期預金	2,466,000	0	278,000	2,188,000
普通預金	72,544	0	76	72,468
小 計	640,034,000	278,076	278,076	640,034,000
特定資産				
社会体育振興基金	3,695,284	923	0	3,696,207
事業準備資産	300,000,000	0	0	300,000,000
退職給付引当資産	44,313,299	6,863,274	0	51,176,573
減価償却引当資産	31,705,669	8,237,545	9,862,336	30,080,878
施設管理運営資産	113,914,000	0	0	113,914,000
70周年記念事業資産	1,500,000	1,500,000	0	3,000,000
国体準備事業資産	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000
施設改修資産	30,000,000	6,763,000	0	36,763,000
小 計	530,128,252	28,364,742	9,862,336	548,630,658
合 計	1,170,162,252	28,642,818	10,140,412	1,188,664,658

5 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				
国債	297,773,532	-	(297,773,532)	-
地方債	340,000,000	(121,434,000)	(218,566,000)	-
定期預金	2,188,000	-	(2,188,000)	-
普通預金	72,468	-	(72,468)	-
小 計	640,034,000	(121,434,000)	(518,600,000)	-
特定資産				
社会体育振興基金	3,696,207	-	(3,696,207)	-
事業準備資産	300,000,000	-	(300,000,000)	-
退職給付引当資産	51,176,573	-	-	(51,176,573)
減価償却引当資産	30,080,878	-	(30,080,878)	-
施設管理運営資産	113,914,000	-	(113,914,000)	-
70周年記念事業資産	3,000,000	-	(3,000,000)	-
国体準備事業資産	10,000,000	-	(10,000,000)	-
施設改修資産	36,763,000	-	(36,763,000)	-
小 計	548,630,658	-	(497,454,085)	(51,176,573)
合 計	1,188,664,658	(121,434,000)	(1,016,054,085)	(51,176,573)

6 担保に供している資産

該当なし

7 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	397,490,653	82,537,606	314,953,047
建物附属設備	281,710,733	153,239,791	128,470,942
構築物	151,907,205	102,222,446	49,684,759
機械装置	180,034,637	146,425,579	33,609,058
車輛運搬具	11,182,655	8,792,162	2,390,493
什器備品	113,449,475	89,551,119	23,898,356
ソフトウェア	3,228,281	670,119	2,558,162
合 計	1,139,003,639	583,438,822	555,564,817

8 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

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	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	23,347,140	0	23,347,140
合 計	23,347,140	0	23,347,140

9 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く)等の偶発債務

該当なし

10 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第60回超長期国庫債券20年	99,002,430	108,630,000	9,627,570
第108回利付国庫債券20年	98,771,102	120,290,000	21,518,898
第113回利付国庫債券20年	100,000,000	123,490,000	23,490,000
兵庫県平成22年度公募公債10年	200,000,000	208,800,000	8,800,000
三重県平成22年度第1回公募公債10年	20,000,000	20,756,720	756,720
三重県平成26年度第1回公募公債	100,000,000	102,670,000	2,670,000
三重県平成27年度第1回公募公債	20,000,000	20,538,000	538,000
合 計	637,773,532	705,174,720	67,401,188

11 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
県費補助金						
スポーツ団体等活性化補助金	三重県	0	19,088,000	19,088,000	0	-
助成金						
スポーツ少年団組織整備強化事業助成金	(公財)日本体育協会	0	2,969,000	2,969,000	0	-
合 計		0	22,057,000	22,057,000	0	

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13 関連当事者との取引の内容

該当なし

14 重要な後発事象

該当なし

15 その他

該当なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記 4に記載しているため、その内容の記載を省略する。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,524,454	7,876,568	8,524,454	0	7,876,568
退職給付引当金	44,313,299	6,863,274	0	0	51,176,573