

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針(新会計基準による)

- (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・・・該当なし
満期保有目的のその他の有価証券(ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ NO22)・・・取得価額によっている。
(満期平成 50 年 1 月)
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産・・・移動平均法に基づく原価法によっている。
- (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
貸倒引当金・・・該当なし
退職給付引当金・・・該当なし
賞与引当金・・・該当なし
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 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. 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。

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				
定期預金	130,000,000	10,000,000	0	140,000,000
普通預金	100,000,000		100,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000
小 計	240,000,000	110,000,000	110,000,000	240,000,000
特定資産				
スポーツチャレンジ助成事業準備金積立資産	60,000,000	60,000,000	0	120,000,000
小 計	60,000,000	60,000,000	0	120,000,000
合 計	300,000,000	170,000,000	110,000,000	360,000,000

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。

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				
定期預金	140,000,000	(140,000,000)	(0)	(0)
普通預金	0	(0)	(0)	(0)
投資有価証券	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
小 計	240,000,000	(240,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
スポーツチャレンジ助成事業準備金積立資産	120,000,000	(120,000,000)	(0)	(0)
小 計	120,000,000	(120,000,000)	(0)	(0)
合 計	360,000,000	(360,000,000)	(0)	(0)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額 (内当期償却額)	当期末残高
船舶	539,540	359,694 (269,770)	179,846
什器備品	2,394,000	718,200 (478,800)	1,675,800
ソフトウェア	556,500	241,150 (111,300)	315,350
合 計	3,490,040	1,319,044 (859,870)	2,170,996

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額は、次のとおりである。

科目	帳簿価額
基本財産	
投資有価証券	
ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ NO22	100,000,000
合 計	100,000,000

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし
9. 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
10. 関連当事者との取引の内容
該当なし
11. 重要な偶発事象
該当なし
12. 貯蔵品の内訳

貯蔵品の内訳は、次のとおりである。

品 名	当期末残高
セーリング教材 DVD	1,115,976
セーリング教材 テキスト	352,280
スポーツチャレンジ特別賞(賞状・メダル)	570,000
折り紙	145,085
財団パンフレット	2,202,120
封筒	298,407
ジュニアヨットスクール葉山募集チラシ他	269,200
合 計	4,953,068