

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

保有有価証券は全て満期保有目的の債券であり、購入時の取得価格によっている。

なお、取得価格と債券金額との差額について重要性が乏しいので償却原価法を適用しない。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式で行っている。

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。

(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				
定期預金	203,083	0	0	203,083
投資有価証券	49,849,325	0	0	49,849,325
小 計	50,052,408	0	0	50,052,408
特定資産				
短期貸付金	0	3,750,000,000	3,750,000,000	0
長期貸付金	65,408,486,612	9,938,200,000	6,623,924,346	68,722,762,266
サマージャンボ事業基金積立資産	20,533,639,602	48,326,817,057	49,140,564,037	19,719,892,622
小 計	85,942,126,214	62,015,017,057	59,514,488,383	88,442,654,888
合 計	85,992,178,622	62,015,017,057	59,514,488,383	88,492,707,296

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。

(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				
定期預金	203,083	(203,083)	—	—
投資有価証券	49,849,325	(49,849,325)	—	—
小 計	50,052,408	(50,052,408)	—	—
特定資産				
長期貸付金	68,722,762,266	(68,722,762,266)	—	—
サマージャンボ事業基金積立資産	19,719,892,622	(19,719,892,622)	—	—
小 計	88,442,654,888	(88,442,654,888)	—	—
合 計	88,492,707,296	(88,492,707,296)	—	—

4. 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
基本財産			
第266回 利付国庫債券	49,849,325	50,480,000	630,675
小 計	49,849,325	50,480,000	630,675
特定資産			
第260回 利付国庫債券	494,483,457	501,700,000	7,216,543
政府保証第204回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	200,000,000	199,891,000	△ 109,000
第83回都市再生債券	100,000,000	99,948,800	△ 51,200
第54回地方公共団体金融機構債券	600,000,000	600,240,000	240,000
第725回東京都公募公債	199,920,000	199,620,000	△ 300,000
第60回鉄道建設・運輸施設整備支援機構 債券	600,000,000	599,400,000	△ 600,000
ユーロ円債・国際復興開発銀行債	1,000,000,000	951,200,000	△ 48,800,000
ユーロ円債・ドイツ復興金融公庫債	1,000,000,000	985,300,000	△ 14,700,000
ユーロ円債・オランダ治水局銀行債	500,000,000	449,050,000	△ 50,950,000
小 計	4,694,403,457	4,586,349,800	△ 108,053,657
合 計	4,744,252,782	4,636,829,800	△ 107,422,982

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
サマージャンボ 宝くじ交付金	東京都知事	85,942,126,214	4,392,355,283	1,891,826,609	88,442,654,888	指定正味財産
オータムジャン ボ宝くじ交付金	東京都知事	0	1,795,189,370	1,795,189,370	0	
宝くじ広報活動 助成金	(財)全国市 町村振興協 会理事長	0	750,000	750,000	0	
人づくり推進交 付金	(財)全国市 町村研修財 団理事長	0	200,000	200,000	0	
合 計		85,942,126,214	6,188,494,653	3,687,965,979	88,442,654,888	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
多摩・島しょ広域連携活動助成事業費計上による振替額	157,192,883
多摩・島しょスポーツ振興事業助成事業費計上による振替額	40,654,200
新島嶼会館建設事業費計上による振替額	1,129,994,000
東京39市町村の自治に関する実態調査事業費計上による振替額	24,750,000
大島町復旧・復興支援事業費計上による振替額	100,000,000
財団法人全国市町村振興協会納付金計上による振替額	439,235,526
合 計	1,891,826,609

7. その他

本年度決算より、長期貸付金償還システムの改修により算出が可能となったため、長期貸付金受取利息の未収利息(3月25日から3月31日まで)を、正味財産増減計算書の I 一般正味財産増減の部、1. 経常増減の部、(1)経常収益、特定資産運用益、長期貸付金受取利息に加算計上した。この処理により、当期一般正味財産増減額は従来と比べ、12,002,444円増加している。

財務諸表の附属明細書

1. 特定資産の内「サマージャンボ事業基金積立資産」の明細

(1) サマージャンボ事業基金積立資産の増減額及び期末帳簿価格は、次のとおりである。(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
サマージャンボ 事業基金 積立資産	普通預金(みずほ/公務第一部)	1,239,303,191	32,626,897,057	28,840,711,083	5,025,489,165
	定期預金(みずほ/公務第一部)	4,500,000,000	8,000,000,000	8,500,000,000	4,000,000,000
	定期預金(みずほ信託/本店)	1,200,000,000	400,000,000	1,200,000,000	400,000,000
	定期預金(三菱UFJ信託/本店)	1,600,000,000	1,600,000,000	1,600,000,000	1,600,000,000
	定期預金(三井住友信託/本店営業部)	1,300,000,000	1,400,000,000	1,300,000,000	1,400,000,000
	定期預金(三井住友/東京公務部)	1,500,000,000	800,000,000	1,500,000,000	800,000,000
	定期預金(東京都職員信用組合/本店)	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
	定期預金(東京都民/本店営業部)	900,000,000	800,000,000	900,000,000	800,000,000
	定期預金(りそな/東京公務部)	1,000,000,000	800,000,000	1,000,000,000	800,000,000
	定期預金小計	12,200,000,000	14,000,000,000	16,200,000,000	10,000,000,000
	第260回利付国庫債券	494,483,457	0	0	494,483,457
	政府保証第204回日本高速 道路保有・債務返済機構債券	0	200,000,000	0	200,000,000
	第83回都市再生債券	0	100,000,000	0	100,000,000
	第54回地方公共団体金融 機構債券	0	600,000,000	0	600,000,000
	第725回東京都公募公債	0	199,920,000	0	199,920,000
	第60回鉄道建設・運輸施 設整備支援機構債券	0	600,000,000	0	600,000,000
	ユーロ円債・国際復興開発 銀行債	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
	ユーロ円債・ドイツ復興金 融公庫債	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
	ユーロ円債・オランダ治水 局銀行債	500,000,000	0	0	500,000,000
	第253回利付国庫債券	499,995,731	0	499,995,731	0
	第253回利付国庫債券	99,857,223	0	99,857,223	0
	ユーロ円債・ドイツ復興金 融公庫債	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
	ユーロ円債・ドイツ復興金 融公庫債	500,000,000	0	500,000,000	0
	ユーロ円債・欧州投資銀行 債	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
	ユーロ円債・欧州投資銀行 債	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
	満期保有目的債券小計	7,094,336,411	1,699,920,000	4,099,852,954	4,694,403,457
	合計	20,533,639,602	48,326,817,057	49,140,564,037	19,719,892,622

(2) 平成25年5月20日に貸し付けた長期貸付金(9,938,200,000円)、その他、新島嶼会館建設事業助成金(1,129,994,000円)、大島町復旧・復興支援事業助成金(100,000,000円)、東京39市町村共同事業助成金(222,597,083円)の財源は、下記の満期定期預金を充当した。

(単位:円)

預託先	金額	満期日
みずほ銀行公務第一部	4,500,000,000	平成25年5月15日
みずほ信託銀行本店	800,000,000	平成25年5月14日
	300,000,000	平成25年5月15日
	100,000,000	平成25年5月16日
三菱UFJ信託銀行本店	800,000,000	平成25年5月14日
	800,000,000	平成25年5月16日
三井住友信託銀行本店営業部	800,000,000	平成25年5月14日
	500,000,000	平成25年5月16日
三井住友銀行東京公務部	1,200,000,000	平成25年5月14日
	300,000,000	平成25年5月15日
東京都職員信用組合本店	200,000,000	平成25年5月16日
東京都民銀行本店営業部	400,000,000	平成25年5月14日
	200,000,000	平成25年5月15日
	300,000,000	平成25年5月15日
りそな銀行東京公務部	800,000,000	平成25年5月14日
	200,000,000	平成25年5月15日
合計	12,200,000,000	

2. 引当金の明細

該当なし。