

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	50,052,408	50,052,408	50,052,408	50,052,408
小 計	50,052,408	50,052,408	50,052,408	50,052,408
特定資産				
サマージャンボ事業 基金積立資産	21,096,470,533	36,193,645,598	36,078,210,385	21,211,905,746
短期貸付金	0	400,000,000	400,000,000	0
長期貸付金	73,908,493,386	10,860,900,000	8,933,618,456	75,835,774,930
小 計	95,004,963,919	47,454,545,598	45,411,828,841	97,047,680,676
合 計	95,055,016,327	47,504,598,006	45,461,881,249	97,097,733,084

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	50,052,408	(50,052,408)	—	—
小 計	50,052,408	(50,052,408)	—	—
特定資産				
サマージャンボ事業 基金積立資産	21,211,905,746	(21,211,905,746)	—	—
長期貸付金	75,835,774,930	(75,835,774,930)	—	—
小 計	97,047,680,676	(97,047,680,676)	—	—
合 計	97,097,733,084	(97,097,733,084)	—	—

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	—	—	—
特定資産			
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	208,765,000	8,765,000
第83回都市再生債券	100,000,000	100,451,200	451,200
第54回地方公共団体金融機構債券	600,000,000	623,100,000	23,100,000
第725回東京都公募公債	199,920,000	207,820,000	7,900,000
第60回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券	600,000,000	622,920,000	22,920,000
第78回地方公共団体金融機構債券	500,000,000	511,700,000	11,700,000
第117回都市再生債券	200,000,000	209,090,600	9,090,600
第152回共同発行債券	300,000,000	308,760,000	8,760,000
合 計	2,699,920,000	2,792,606,800	92,686,800

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	95,004,963,919	3,177,807,934	1,135,091,177	97,047,680,676	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	1,588,438,480	1,588,438,480	0	
宝くじ広報活動助成金	(一財)全国市町村振興協会理事長	0	750,000	750,000	0	
事務局長会議助成金	(一財)全国市町村振興協会理事長	0	120,000	120,000	0	
研修広報募集等協力金	(公財)全国市町村研修財団理事長	0	200,000	200,000	0	
合 計		95,004,963,919	4,767,316,414	2,724,599,657	97,047,680,676	

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	149,914,806
多摩・島しょスポーツ習慣定着促進事業費計上による振替額	36,016,720
多摩・島しょわがまち活性化事業助成事業費計上による振替額	107,223,345
東京39市町村の自治に関する調査研究事業費計上による振替額	61,202,969
東日本大震災復興支援東北6県連携協力事業費計上による振替額	23,000,000
特別区全国連携プロジェクト関連事業費計上による振替額	51,940,545
旧東京区政会館本館(特別区職員研修所)整備事業費計上による振替額	258,012,000
熊本県を震源とする地震被災地への支援事業費計上による振替額	55,000,000
東日本大震災復興支援連携協力事業費計上による振替額	5,000,000
区市町村職員共同研修事業費計上による振替額	70,000,000
一般財団法人全国市町村振興協会納付金計上による振替額	317,780,792
合 計	1,135,091,177

1. 基本財産及び特定資産の内「サマージャンボ事業基金積立資産」の明細

(1) 基本財産及び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額は、次のとおりである。

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(みずほ/公務第一部)	50,052,408	50,052,408	50,052,408	50,052,408
	合計	50,052,408	50,052,408	50,052,408	50,052,408
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)	1,896,550,533	27,693,645,598	19,578,210,385	10,011,985,746
	定期預金(みずほ/公務第一部)	6,500,000,000	1,000,000,000	6,500,000,000	1,000,000,000
	定期預金(みずほ信託/本店)	2,000,000,000	1,500,000,000	2,000,000,000	1,500,000,000
	定期預金(三菱UFJ信託/本店)	800,000,000	800,000,000	800,000,000	800,000,000
	定期預金(三井住友信託/本店営業部)	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
	定期預金(三井住友/東京公務部)	1,500,000,000	0	1,500,000,000	0
	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)	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
	定期預金(りそな/東京公務部)	1,500,000,000	1,000,000,000	1,500,000,000	1,000,000,000
	定期預金小計	16,500,000,000	8,500,000,000	16,500,000,000	8,500,000,000
	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	0	0	200,000,000
	第83回都市再生債券	100,000,000	0	0	100,000,000
	第54回地方公共団体金融機構債券	600,000,000	0	0	600,000,000
	第725回東京都公募公債	199,920,000	0	0	199,920,000
	第60回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券	600,000,000	0	0	600,000,000
	第78回地方公共団体金融機構債券	500,000,000	0	0	500,000,000
	第117回都市再生債券	200,000,000	0	0	200,000,000
	第152回共同発行地方債券	300,000,000	0	0	300,000,000
	満期保有目的債券小計	2,699,920,000	0	0	2,699,920,000
	合計	21,096,470,533	36,193,645,598	36,078,210,385	21,211,905,746

(2) 平成28年5月20日に貸し付けた長期貸付金(10,860,900,000円)、東京39市町村共同事業助成金(293,154,871円)、23特別区共同事業助成金(392,952,545円)及び区市町村職員研修事業助成金(70,000,000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	定期預金	6,500,000,000	平成28年5月16日
みずほ信託銀行本店	定期預金	2,000,000,000	平成28年5月16日
三井住友信託銀行本店営業部	定期預金	2,000,000,000	平成28年5月16日
三井住友銀行東京公務部	定期預金	1,500,000,000	平成28年5月16日
東京都民銀行本店営業部	定期預金	2,000,000,000	平成28年5月16日
りそな銀行東京公務部	定期預金	1,500,000,000	平成28年5月16日
合 計		15,500,000,000	

2. 引当金の明細

該当なし。