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				
普通預金	50,052,408	0	0	50,052,408
定期預金	0	0	0	0
小 計	50,052,408	0	0	50,052,408
特定資産				
サマージャンボ事業 基金積立資産	22,976,800,522	19,873,426,834	19,674,319,189	23,175,908,167
短期貸付金	0	1,200,000,000	1,200,000,000	0
長期貸付金	78,389,818,416	10,714,100,000	9,381,986,054	79,721,932,362
小 計	101,366,618,938	31,787,526,834	30,256,305,243	102,897,840,529
合 計	101,416,671,346	31,787,526,834	30,256,305,243	102,947,892,937

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				
普通預金	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	23,175,908,167	(23,175,908,167)	—	—
長期貸付金	79,721,932,362	(79,721,932,362)	—	—
小 計	102,897,840,529	(102,897,840,529)	—	—
合 計	102,947,892,937	(102,947,892,937)	—	—

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	204,859,800	4,859,800
第54回地方公共団体金融機構債券	600,000,000	614,760,000	14,760,000
第725回東京都公募公債	199,920,000	204,540,000	4,620,000
第60回鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券	600,000,000	613,380,000	13,380,000
第78回地方公共団体金融機構債券	500,000,000	512,200,000	12,200,000
第117回都市再生債券	200,000,000	212,466,400	12,466,400
第152回共同発行債券	300,000,000	307,620,000	7,620,000
合 計	2,599,920,000	2,669,826,200	69,906,200

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	101,366,618,938	3,108,157,829	1,571,034,970	102,903,741,797	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	東京都知事	0	1,415,775,828	1,415,775,828	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	774,950	774,950	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		101,366,618,938	4,524,908,607	2,987,785,748	102,903,741,797	

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	
オール東京62市区町村共同事業「みどり東京・温暖化防止プロジェクト」事業費計上による振替額	133,493,066
東京2020オリンピック・パラリンピック競技大会機運醸成事業費計上による振替額	110,668,886
多摩・島しょ広域連携活動助成事業費計上による振替額	243,631,943
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	39,591,812
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	58,504,880
多摩26市自治推進事業費計上による振替額	44,981,500
東京自治会館大規模改修事業費計上による振替額	93,560,333
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	210,483,881
「特別区長会調査研究機構」事業費計上による振替額	133,458,979
(仮称)東京区政会館別館(特別区職員研修所)整備事業費計上による振替額	107,076,480
区市町村職員共同研修事業費計上による振替額	70,000,000
日中友好交流事業費(招聘:特別区長会、東京都市長会、東京都町村会)計上による振替額	10,716,813
日中友好交流事業費(訪中:特別区議会議長会、市・町村議会議長会)計上による振替額	4,050,616
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	310,815,781
合 計	1,571,034,970

7. 金融商品の状況に関する注記

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、預金及び債券(地方債・政府保証債・財投機関債)により資産運用する。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券(地方債・政府保証債・財投機関債)であり、発行体の信用リスクは少ない。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を把握し、必要に応じて資金運用検討委員会に報告する。

③ 市場リスクの管理

株式は保有しない。

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	普通預金(みずほ/公務第一部)	50,052,408	0	0	50,052,408
	定期預金(みずほ/公務第一部)	0	0	0	0
	合計	50,052,408	0	0	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)	11,376,880,522	15,573,426,834	13,674,319,189	13,275,988,167
	定期預金(みずほ信託/本店)	1,000,000,000	800,000,000	1,000,000,000	800,000,000
	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(東京都職員信用組合/本店)	200,000,000	700,000,000	200,000,000	700,000,000
	定期預金(きらぼし/本店営業部)	5,000,000,000	3,000,000,000	5,000,000,000	3,000,000,000
	定期預金小計	9,000,000,000	7,300,000,000	9,000,000,000	7,300,000,000
	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	2,599,920,000	0	0	2,599,920,000
合計	22,976,800,522	22,873,426,834	22,674,319,189	23,175,908,167	

(2) 令和元年5月21日に貸し付けた長期貸付金(10,714,100,000円)の財源は、普通預金及び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
きらぼし銀行本店営業部	2,000,000,000	令和元年5月8日

2 引当金の明細

該当なし。