

## 財務諸表に対する注記(平成18年度)

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的債券は取得価額、その他の債券は時価評価によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産  
税法に準じ、定率法による減価償却を平成3年度から実施している。  
無形固定資産(ソフトウェア)  
税法に準じ、60ヵ月で均等償却することとしている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金については、期末の要支給額を引当、同額に見合う額を退職給付資産としている。  
賞与引当金については、期末の要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
該当なし
- (5) 消費税の会計処理  
非課税業者である。

### 2 会計方針の変更

平成18年度から新公益法人会計基準によっている。

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(1) 基本財産 (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
預金	242,120,407		199,385,423	42,734,984
投資有価証券	1,156,279,593	196,863,423		1,353,143,016
合計	1,398,400,000	196,863,423	199,385,423	1,395,878,000

(2) 特定資産 (単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	2,265,507		1,651,050	614,457
ふれあい基金	213,604,093	281,657		213,885,750
財政調整積立資産	166,000,000	23,000,000		189,000,000
ふれあい助成準備積立資産	32,000,000			32,000,000
造作	29,685,458		3,562,254	26,123,204
ふれあいモニュメント	1,240,880		255,620	985,260
什器備品	361,803		133,504	228,299
無形固定資産	854,450		445,800	408,650
合計	446,012,191	23,281,657	6,048,228	463,245,620

### 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産)	(うち一般正味 財産)	(うち負債に対 応する額)
基本財産	1,395,878,000	1,395,878,000		
小計	1,395,878,000	1,395,878,000		
特定資産				
退職給付引当資産	614,457			614,457
ふれあい基金	213,885,750	206,885,750	7,000,000	
財政調整積立資産	189,000,000		189,000,000	
ふれあい助成準備積立資産	32,000,000		32,000,000	
造作	26,123,204	25,108,101	1,015,103	
ふれあいモニュメント	985,260	397,450	587,810	
什器備品	228,299	228,299		
無形固定資産	408,650	408,650		
小計	463,245,620	233,028,250	229,602,913	614,457
合計	1,859,123,620	1,628,906,250	229,602,913	614,457

### 5 担保に供している資産 該当なし

6 減価償却資産の取得価額、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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
造作	43,910,100	17,786,896	26,123,204
什器備品	4,390,841	3,315,196	1,075,645
ふれあいモニュメント	2,478,950	1,493,690	985,260
無形固定資産	2,229,000	1,820,350	408,650
合計	53,008,891	24,416,132	28,592,759

7 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期末残高

債権の債権金額は、少額、確実なため貸倒引当金は設定していない。

8 保証債務 該当事項なし

9 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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産(国、公債)	335,665,016	334,796,966	-868,050
ふれあい基金(国債)	201,797,875	201,723,600	-74,275
財政調整積立資産(国、公債)	144,757,582	143,907,295	-850,287
ふれあい助成準備積立資産(国債)	30,007,220	29,571,000	-436,220
合計	712,227,693	709,998,861	-2,228,832

10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
ふれあい基金補助金	新潟県	200,000,000	0	0	200,000,000	指定正味財産
運営費補助金	新潟県	0	14,247,363	14,247,363	0	指定正味財産
自治体国際化協会補助金	自治体国際化協会	0	3,600,000	3,600,000	0	指定正味財産
国際交流拠点施設機能整備事業補助金	新潟県	29,748,185	0	4,003,135	25,745,050	指定正味財産
合計		229,748,185	17,847,363	21,850,498	225,745,050	

11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

経常収益への振替額

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
国債・公債(償却原価法)の利息	1,390,643
減価償却費計上による振替額	4,106,251
経常外収益への振替額	
ふれあい基金評価損	6,999,999
合計	12,496,893

12 関連当事者との取引の内容 該当事項なし