

財務諸表に対する注記(平成20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	43,239,637		1,039,235	42,200,402
投資有価証券	1,286,234,763	24,035,635		1,310,270,398
合計	1,329,474,400	24,035,635	1,039,235	1,352,470,800

(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
退職給付引当預金	614,457			614,457
ふれあい基金	214,226,867	176,579		214,403,446
海外移住交流基金	39,300,000			39,300,000
財政調整積立預金	189,000,000			189,000,000
ふれあい助成準備積立預金	32,000,000	12,680,846		44,680,846
海外移住交流預金	5,124,600		619,978	4,504,622
造作	22,988,420		2,758,609	20,229,811
ふれあいモニュメント	782,298		161,152	621,146
什器備品	144,058		53,156	90,902
合計	504,180,700	12,857,425	3,592,895	513,445,230

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	1,352,470,800	1,352,470,800		
小計	1,352,470,800	1,352,470,800		
特定資産				
退職給付引当預金	614,457			614,457
ふれあい基金	214,403,446	207,403,446	7,000,000	
海外移住交流基金	39,300,000	39,300,000		
財政調整積立預金	189,000,000		189,000,000	
ふれあい助成準備積立預金	44,680,846		44,680,846	
海外移住交流預金	4,504,622	4,504,622		
造作	20,229,811	19,443,714	786,097	
ふれあいモニュメント	621,146	250,568	370,578	
什器備品	90,902	90,902		
小計	513,445,230	270,993,252	241,837,521	614,457
合計	1,865,916,030	1,623,464,052	241,837,521	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	23,680,289	20,229,811
什器備品	4,390,841	3,709,737	681,104
ふれあいモニュメント	2,478,950	1,857,804	621,146
合計	50,779,891	29,247,830	21,532,061

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(外国債、国債)	736,199,598	554,868,494	-181,331,104
ふれあい基金(外国債、国債)	202,003,098	175,659,000	-26,344,098
海外移住交流基金(国債)	39,228,812	39,309,760	80,948
財政調整積立預金(国、公債)	140,729,685	141,265,720	536,035
ふれあい助成準備積立預金(国債)	30,002,660	30,060,000	57,340
合計	1,148,163,853	941,162,974	-207,000,879

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			200,000,000	指定正味財産
運営費補助金	新潟県		14,133,478	14,133,478		指定正味財産
新潟県地域国際化協会等先導的施策支援事業補助金	新潟県		2,600,000	2,600,000		指定正味財産
地域国際化施策支援特別対策事業助成金	(財)自治体国際化協会		700,000	700,000		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	22,239,187		2,704,571	19,534,616	指定正味財産
合計		222,239,187	17,433,478	20,138,049	219,534,616	

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	1,522,484
減価償却費計上による振替額	2,769,579
事業費への充当額	619,978
合計	4,912,041

12 関連当事者との取引の内容 該当事項なし