

財務諸表に対する注記(平成21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	42,200,402	26,665		42,227,067
投資有価証券	1,310,270,398		75,617,865	1,234,652,533
合計	1,352,470,800	26,665	75,617,865	1,276,879,600

(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	214,403,446	244,167		214,647,613
海外移住交流基金	39,300,000			39,300,000
県内大学院グローバル化促進基金		175,450,000	41,178	175,408,822
財政調整積立預金	189,000,000		5,000,000	184,000,000
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		2,665,414	1,839,208
造作	20,229,811		7,451,332	12,778,479
ふれあいモニュメント	621,146		127,956	493,190
什器備品	90,902		16,615	74,287
合計	513,445,230	175,694,167	15,302,495	673,836,902

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	1,276,879,600	1,276,879,600		
小計	1,276,879,600	1,276,879,600		
特定資産				
退職給付引当預金	614,457			614,457
ふれあい基金	214,647,613	207,647,613	7,000,000	
海外移住交流基金	39,300,000	39,300,000		
県内大学院グローバル化促進基金	175,408,822	175,408,822		
財政調整積立預金	184,000,000		184,000,000	
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	1,839,208	1,839,208		
造作	12,778,479	12,778,479		
ふれあいモニュメント	493,190	198,951	294,239	
什器備品	74,287	74,287		
小計	673,836,902	437,247,360	235,975,085	614,457
合計	1,950,716,502	1,714,126,960	235,975,085	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

(単位:円)

資産の種類	取得価額	除却額	減価償却累計額	当期末残高
造作	43,910,100	5,708,813	25,422,808	12,778,479
什器備品	4,390,841	6,922	3,823,842	560,077
ふれあいモニュメント	2,478,950		1,985,760	493,190
合計	50,779,891	5,715,735	31,232,410	13,831,746

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

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産(外国債、国債)	736,172,933	581,385,510	-154,787,423
ふれあい基金(外国債、国公債)	214,002,325	189,211,000	-24,791,325
海外移住交流基金(国債)	39,153,567	39,127,370	-26,197
県内大学院グローバル化促進基金(公債、企業債)	146,147,991	145,891,978	-256,013
財政調整積立預金(国、公債)	140,978,169	141,624,283	646,114
ふれあい助成準備積立預金(国債)	30,000,380	30,024,000	23,620
合計	1,306,455,365	1,127,264,141	-179,191,224

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
県内大学院グローバル化促進事業補助金	新潟県		175,450,000	41,178	175,408,822	指定正味財産
運営費補助金	新潟県		6,021,905	6,021,905		—
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		2,450,000	2,450,000		—
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		1,250,000	1,250,000		—
在住外国人緊急相談事業助成金	(財)新潟県市町村振興協会		1,500,000	1,500,000		—
留学生地域交流事業助成金	独立行政法人日本学生支援機構		914,000	914,000		—
国際交流拠点施設機能整備事業補助金	新潟県	19,534,616		6,681,850	12,852,766	指定正味財産
合計		219,534,616	187,585,905	18,858,933	388,261,588	

11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(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	552,262
減価償却費計上による振替額	1,810,751
事業費への充当額	2,706,592
経常外収益への振替額	
固定資産(造作)の除却	4,922,716
合計	9,992,321

12 関連当事者との取引の内容 該当事項なし