

## 財務諸表に対する注記(平成22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  
満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)、その他の債券は時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法によっている。
- (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) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は、税込処理によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

#### (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	42,227,067	179,665		42,406,732
投資有価証券	1,234,652,533		90,714,865	1,143,937,668
合計	1,276,879,600	179,665	90,714,865	1,186,344,400

#### (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	214,647,613	234,628		214,882,241
海外移住交流基金	39,300,000		26,783	39,273,217
県内大学院グローバル化促進基金	175,408,822		20,424,489	154,984,333
財政調整積立預金	184,000,000		27,921,525	156,078,475
ふれあい助成準備積立預金	44,680,846		326,488	44,354,358
海外移住交流預金	1,839,208		751,942	1,087,266
造作	12,778,479		1,533,417	11,245,062
ふれあいモニュメント	493,190		101,596	391,594
什器備品	74,287		14,857	59,430
合計	673,836,902	234,628	51,101,097	622,970,433

### 3 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	1,186,344,400	1,186,344,400		
小計	1,186,344,400	1,186,344,400		
特定資産				
退職給付引当預金	614,457			614,457
ふれあい基金	214,882,241	207,882,241	7,000,000	
海外移住交流基金	39,273,217	39,273,217		
県内大学院グローバル化促進基金	154,984,333	154,984,333		
財政調整積立預金	156,078,475		156,078,475	
ふれあい助成準備積立預金	44,354,358		44,354,358	
海外移住交流預金	1,087,266	1,087,266		
造作	11,245,062	11,245,062		
ふれあいモニュメント	391,594	157,968	233,626	
什器備品	59,430	59,430		
小計	622,970,433	414,689,517	207,666,459	614,457
合計	1,809,314,833	1,601,033,917	207,666,459	614,457

### 4 担保に供している資産 該当なし

5 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	減価償却累計額	当期末残高
造作	31,583,859	20,338,797	11,245,062
什器備品	1,485,750	1,426,320	59,430
ふれあいモニュメント	2,478,950	2,087,356	391,594
什器備品(その他固定資産)	2,674,371	2,271,507	402,864
合計	38,222,930	26,123,980	12,098,950

6 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。

7 保証債務 該当事項なし

8 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)	735,993,268	626,761,216	-109,232,052
ふれあい基金(外国債、国公債)	214,001,552	191,196,200	-22,805,352
海外移住交流基金(国債)	39,126,784	39,119,550	-7,234
県内大学院グローバル化促進基金(国公債)	145,046,944	145,053,348	6,404
財政調整積立預金(公債)	120,056,484	120,206,768	150,284
ふれあい助成準備積立預金(公債)	30,459,291	30,438,000	-21,291
合計	1,284,684,323	1,152,775,082	-131,909,241

9 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	175,408,822		20,424,489	154,984,333	指定正味財産
運営費補助金	新潟県		6,067,953	6,067,953		—
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		1,110,000	1,110,000		—
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		510,000	510,000		—
災害時外国人住民支援活動助成金	(財)自治体国際化協会		142,720	142,720		—
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		750,000	750,000		—
国際交流拠点施設機能整備事業補助金	新潟県	12,852,766		1,548,274	11,304,492	指定正味財産
合計		388,261,588	10,080,673	32,053,436	366,288,825	

10 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	1,706,030
減価償却費計上による振替額	1,589,257
事業費への充当額	20,130,604
合計	23,425,891

11 関連当事者との取引の内容 該当事項なし