

財務諸表に対する注記(平成25年度)

1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している

- (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
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) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、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

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				
定期預金	40,000,000	10,000,000		50,000,000
投資有価証券	1,239,660,020		714,192,978	525,467,042
普通預金	6,798,580	1,077,430		7,876,010
小計	1,286,458,600	11,077,430	714,192,978	583,343,052
特定資産				
ふれあい基金	215,179,911	125,993		215,305,904
海外移住交流基金	38,765,546		625,055	38,140,491
県内大学院グローバル化促進基金	89,226,628		32,811,576	56,415,052
公益目的積立資産	0	60,219,004		60,219,004
ふれあい助成準備積立資産	45,748,192		1,358,331	44,389,861
財政調整積立資産	106,517,159		60,590,311	45,926,848
造作	8,708,177		1,044,981	7,663,196
ふれあいモニュメント	246,877		50,856	196,021
什器備品	29,716		20,035	9,681
小計	504,422,206	60,344,997	96,501,145	468,266,058
合計	1,790,880,806	71,422,427	810,694,123	1,051,609,110

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				
定期預金	50,000,000	30,000,000	20,000,000	
投資有価証券	525,467,042	525,467,042		
普通預金	7,876,010	6,056,010	1,820,000	
小計	583,343,052	561,523,052	21,820,000	
特定資産				
ふれあい基金	215,305,904	208,305,904	7,000,000	
海外移住交流基金	38,140,491	38,140,491		
県内大学院グローバル化促進基金	56,415,052	56,415,052		
公益目的積立資産	60,219,004		60,219,004	
ふれあい助成準備積立資産	44,389,861		44,389,861	
財政調整積立資産	45,926,848		45,926,848	
造作	7,663,196	7,663,196		
ふれあいモニュメント	196,021	79,075	116,946	
什器備品	9,681	9,681		
小計	468,266,058	310,613,399	157,652,659	0
合計	1,051,609,110	872,136,451	179,472,659	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	31,583,859	23,920,663	7,663,196
ふれあいモニュメント	2,478,950	2,282,929	196,021
什器備品(特定資産)	968,100	958,419	9,681
什器備品(その他固定資産)	1,910,685	1,669,184	241,501
合計	36,941,594	28,831,195	8,110,399

5 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
国債			
第272回利付国債(10年)	3,999,472	4,077,444	77,972
第9回30年国債	26,676,475	27,977,600	1,301,125
第145回利付国庫債券(20年)	14,848,695	15,633,000	784,305
利付国債(20年)第132回	99,460,758	106,140,000	6,679,242
第328回10年国債	2,001,090	2,006,800	5,710
第321回利付国庫債券10年	19,943,532	20,820,000	876,468
第326回利付国債(10年)	9,977,000	10,133,200	156,200
第305回利付国債(10年)	10,514,050	10,603,860	89,810
第87回利付国債(5年)	10,030,038	10,030,850	812
地方債			
平成21年度第1回新潟県公債	12,000,000	12,735,600	735,600
北海道平成23年度第11回公募公債	100,313,875	103,743,500	3,429,625
第41回共同発行市場公募公債	8,313,858	8,360,000	46,142
281回大阪府公募公債10年	12,412,499	12,509,100	96,601
大阪市平成21年度第1回みおつくし債	20,032,524	20,030,000	△ 2,524
兵庫県平成16年度第10回公募公債	20,148,313	20,177,000	28,687
第27回大阪府公債(5年)	20,038,167	20,244,000	205,833
合計	390,710,346	405,221,954	14,511,608

6 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
補助金						
ふれあい基金補助金	新潟県	200,000,000			200,000,000	指定正味財産
受取地方公共団体県内大学院グローバル化促進事業補助金	新潟県	89,226,628		32,811,576	56,415,052	指定正味財産
国際化交流拠点施設機能整備事業補助金	新潟県	8,737,893		1,065,016	7,672,877	指定正味財産
受取地方公共団体補助金	新潟県	—	43,600,000	43,600,000	—	—
助成金						
受取地方公共団体助成金	(公財)新潟県市町村振興協会	—	2,000,000	2,000,000	—	—
受取民間助成金	(財)自治体国際化協会	—	80,000	80,000	—	—
受取民間助成金	(財)自治体国際化協会	—	121,112	121,112	—	—
合計		297,964,521	45,801,112	79,677,704	264,087,929	

7 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	
基本財産受取利息への振替額	573,488
特定資産受取利息への振替額	3,807,345
目的達成による指定解除額	33,015,770
減価償却費計上による振替額	1,075,177
固定資産除却による振替額	10,354
経常外収益への振替額	
出捐者に対する寄附による指定解除額	788,266,183
合計	826,748,317