

財務諸表に対する注記

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)、その他有価証券は、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…職員の退職給付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 | | | | |
| 投資有価証券 | 670,845,609 | 250,214,345 | 260,213,511 | 660,846,443 |
| 普通預金 | 1,074,860 | | | 1,074,860 |
| 小計 | 671,920,469 | 250,214,345 | 260,213,511 | 661,921,303 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 217,000 | 108,500 | | 325,500 |
| ふれあい基金 | 215,861,583 | 24,158,009 | 24,040,609 | 215,978,983 |
| 海外移住交流基金 | 30,015,841 | 8,072 | 564,225 | 29,459,688 |
| 公益目的積立資産 | 90,017,253 | 40,014,359 | 40,000,000 | 90,031,612 |
| ふれあい助成準備積立資産 | 29,195,990 | 382,298 | 51,837 | 29,526,451 |
| 財政調整積立資産 | 39,790,859 | 20,000,000 | 20,103,675 | 39,687,184 |
| 造作 | 3,558,822 | | 427,058 | 3,131,764 |
| ふれあいモニュメント | 24,791 | | 24,789 | 2 |
| 什器備品 | 1 | | | 1 |
| 小計 | 408,682,140 | 84,671,238 | 85,212,193 | 408,141,185 |
| 合計 | 1,080,602,609 | 334,885,583 | 345,425,704 | 1,070,062,488 |

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 660,846,443 | (611,153,376) | (49,693,067) | |
| 普通預金 | 1,074,860 | (1,074,860) | | |
| 小計 | 661,921,303 | (612,228,236) | (49,693,067) | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 325,500 | | | (325,500) |
| ふれあい基金 | 215,978,983 | (208,978,983) | (7,000,000) | |
| 海外移住交流基金 | 29,459,688 | (29,459,688) | | |
| 公益目的積立資産 | 90,031,612 | | (90,031,612) | |
| ふれあい助成準備積立資産 | 29,526,451 | | (29,526,451) | |
| 財政調整積立資産 | 39,687,184 | | (39,687,184) | |
| 造作 | 3,131,764 | (3,131,764) | | |
| ふれあいモニュメント | 2 | (1) | (1) | |
| 什器備品 | 1 | (1) | | |
| 小計 | 408,141,185 | (241,570,437) | (166,245,248) | (325,500) |
| 合計 | 1,070,062,488 | (853,798,673) | (215,938,315) | (325,500) |

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 |
|------------|------------|------------|-----------|
| 特定資産 | | | |
| 造作 | 31,583,859 | 28,452,095 | 3,131,764 |
| ふれあいモニュメント | 2,478,950 | 2,478,948 | 2 |
| 什器備品 | 968,100 | 968,099 | 1 |
| その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,642,095 | 1,567,066 | 75,029 |
| ソフトウェア | 457,100 | 267,808 | 189,292 |
| 合計 | 37,130,104 | 33,734,016 | 3,396,088 |

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9回30年国債 | 27,170,591 | 31,976,000 | 4,805,409 |
| 第145回利付国庫債券(20年) | 14,903,715 | 17,715,000 | 2,811,285 |
| 第328回10年国債 | 2,000,327 | 2,028,800 | 28,473 |
| 利付国債(20年)第132回 | 99,673,411 | 116,660,000 | 16,986,589 |
| 第321回利付国庫債券10年 | 20,000,000 | 20,216,000 | 216,000 |
| 第326回利付国債(10年) | 10,000,000 | 10,142,200 | 142,200 |
| 地方債 | | | |
| 第155回共同発行市場公募地方債 | 25,000,000 | 25,255,000 | 255,000 |
| 北海道平成23年度第11回公募公債 | 100,030,375 | 100,772,800 | 742,425 |
| 社債 | | | |
| ドイツ銀行ロンドン支店 円建債 | 69,740,340 | 67,984,000 | △ 1,756,340 |
| ゴールドマンサックスグループ | 61,529,215 | 60,234,000 | △ 1,295,215 |
| カイリミテッドシリーズ70091 | 50,000,000 | 49,910,000 | △ 90,000 |
| シティGRグローバルマーケットHD | 100,000,000 | 94,540,000 | △ 5,460,000 |
| CGMHI PRDC債 | 100,000,000 | 93,490,000 | △ 6,510,000 |
| シティーグループグローバル | 92,000,000 | 75,896,320 | △ 16,103,680 |
| 合計 | 772,047,974 | 766,820,120 | △ 5,227,854 |

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 |
| 国際化交流拠点施設機能整備事業補助金 | 新潟県 | 3,558,823 | | 427,058 | 3,131,765 | 指定正味財産 |
| 受取地方公共団体補助金 | 新潟県 | — | 40,168,000 | 40,168,000 | — | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 受取民間助成金 | (公財)新潟県市町村振興協会 | — | 1,710,947 | 1,710,947 | — | — |
| 受取民間助成金 | (一財)自治体国際化協会 | — | 124,018 | 124,018 | — | — |
| 合計 | | 203,558,823 | 42,002,965 | 42,430,023 | 203,131,765 | |

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 | 1,219,852 |
| 特定資産受取利息への振替額 | 2,982,000 |
| 目的達成による指定解除額 | 564,225 |
| 減価償却費計上による振替額 | 437,057 |
| 合 計 | 5,203,134 |