

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
 其他有価証券…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…定率法によっている。
 無形固定資産…定額法によっている。
 リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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	558,538,174	118,372,377	129,152,316	547,758,235
普通預金	0	1,635,300		1,635,300
小 計	558,538,174	120,007,677	129,152,316	549,393,535
特定資産				
退職給付引当資産	702,000	141,500		843,500
ふれあい基金	208,611,194	11,842,541	16,539,059	203,914,676
海外移住交流基金	27,004,907	412,000	1,006,303	26,410,604
公益目的積立資産	75,905,000	14,198,407	16,536,407	73,567,000
ふれあい助成準備積立資産	44,122,107	1,270,702	9,612,328	35,780,481
財政調整積立資産	35,526,048	3,746,436	4,393,436	34,879,048
40周年記念事業準備資金	3,913,000			3,913,000
ホームページ改修資金	3,850,000		3,850,000	0
照明LED化工事資金	0	4,598,000		4,598,000
空調機器更新工事資金	0	16,330,000		16,330,000
造作	1,878,106		225,372	1,652,734
ふれあいモニュメント	2			2
什器備品	569,719		268,407	301,312
小 計	402,082,083	52,539,586	52,431,312	402,190,357
合 計	960,620,257	172,547,263	181,583,628	951,583,892

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	547,758,235	(510,623,635)	(37,134,600)	
普通預金	1,635,300	(1,374,500)	(260,800)	
小 計	549,393,535	(511,998,135)	(37,395,400)	
特定資産				(843,500)
退職給付引当資産	843,500			
ふれあい基金	203,914,676	(199,794,756)	(4,119,920)	
海外移住交流基金	26,410,604	(26,410,604)		
公益目的積立資産	73,567,000		(73,567,000)	
ふれあい助成準備積立資産	35,780,481		(35,780,481)	
財政調整積立資産	34,879,048		(34,879,048)	
40周年記念事業準備資金	3,913,000		(3,913,000)	
照明LED化工事資金	4,598,000		(4,598,000)	
空調機器更新工事資金	16,330,000		(16,330,000)	
造作	1,652,734	(1,652,734)		
ふれあいモニュメント	2	(1)	(1)	
什器備品	301,312	(301,312)		
小 計	402,190,357	(228,159,407)	(173,187,450)	(843,500)
合 計	951,583,892	(740,157,542)	(210,582,850)	(843,500)

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	29,931,125	1,652,734
ふれあいモニュメント	2,478,950	2,478,948	2
什器備品	2,936,954	2,635,642	301,312
その他固定資産			
什器備品	3,217,825	1,919,391	1,298,434
リース資産	4,105,200	2,531,540	1,573,660
ソフトウェア	478,500	221,100	257,400
合 計	44,801,288	39,717,746	5,083,542

5 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	1,878,107		225,372	1,652,735	指定正味財産
新型コロナ対応補助金	新潟県	569,718		268,407	301,311	指定正味財産
受取地方公共団体補助金	新潟県	—	32,473,000	32,473,000	—	—
助成金						
受取民間助成金	(公財)新潟県市町村振興協会	—	1,800,000	1,800,000	—	—
受取民間助成金	(一財)自治体国際化協会	—	229,112	229,112	—	—
合 計		202,447,825	34,502,112	34,995,891	201,954,046	

6 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	-307,374
特定資産受取利息への振替額	1,700,000
目的達成による指定解除額	554,303
減価償却費計上による振替額	493,779
合 計	2,440,708