

財務諸表に対する注記

法人全体

1 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券(時価のあるもの)

期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(3)引当金計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支払に備え、就業規程に定める期末要支給額を計上している。

②賞与引当金

職員の賞与の支給にあてるため、支給見込額のうち当期の負担分を計上している。

(4)消費税等の会計処理

税込み方式

2 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	906,722,190	307,359,700	266,414,560	947,667,330
基本財産引当資産	5,650,000	601,000	1,264,400	4,986,600
小計	912,372,190	307,960,700	267,678,960	952,653,930
特定資産				
減価償却引当資産	4,702,284	54,621	0	4,756,905
退職給付引当資産	1,867,980	528,527	0	2,396,507
日韓友好交流促進事業基金積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
留学生住宅保証基金積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
施設確保基金積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000
財政調整積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
国際交流フェスティバル事業準備資金	7,500,000	0	1,500,000	6,000,000
小計	36,070,264	583,148	1,500,000	35,153,412
合計	948,442,454	308,543,848	269,178,960	987,807,342

3 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	947,667,330	947,667,330	0	0
基本財産引当資産	4,986,600	4,986,600	0	0
小計	952,653,930	952,653,930	0	0
特定資産				
減価償却引当資産	4,756,905	0	4,756,905	0
退職給付引当資産	2,396,507	0	0	2,396,507
日韓友好交流促進事業基金積立資産	9,000,000	5,500,000	3,500,000	0
留学生住宅保証基金積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
施設確保基金積立資産	7,000,000	0	7,000,000	0
財政調整積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0
国際交流フェスティバル事業準備資金	6,000,000	0	6,000,000	0
小計	35,153,412	5,500,000	27,256,905	2,396,507
合計	987,807,342	958,153,930	27,256,905	2,396,507

4 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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	1,309,349	949,760	359,589
合計	1,309,349	949,760	359,589

5 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						
事業費補助金	長崎県	0	10,335,000	10,335,000	0	
海外県人会運営費補助金	長崎県	0	990,000	990,000	0	
東アジア相互交流促進事業補助金	長崎県	0	500,000	500,000	0	
県民参加促進事業補助金	長崎県	0	2,224,443	2,224,443	0	
助成金						
研修助成金	地域国際化協会連絡協議会	0	38,770	38,770	0	
合計		0	14,088,213	14,088,213	0	

6 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	
基本財産利息計上分	15,237,418
小計	15,237,418
経常外収益への振替額	
基本財産売却益計上分	6,152,900
小計	6,152,900
合計	21,390,318