

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	878,980,150	258,842,300	242,155,000	895,667,450
基本財産引当資産	45,036,600	4,581,000	5,036,600	44,581,000
小計	924,016,750	263,423,300	247,191,600	940,248,450
特定資産				
減価償却引当資産	4,866,147	54,621	0	4,920,768
退職給付引当資産	770,884	210,934	0	981,818
日韓友好交流促進事業基金積立資産	7,000,000	0	1,000,000	6,000,000
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	4,000,000	0	1,000,000	3,000,000
国際交流フェスティバル事業準備資金	2,000,000	0	2,000,000	0
小計	26,637,031	265,555	4,000,000	22,902,586
合計	950,653,781	263,688,855	251,191,600	963,151,036

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	895,667,450	895,667,450	0	—
基本財産引当資産	44,581,000	44,581,000	0	—
小計	940,248,450	940,248,450	0	—
特定資産				
減価償却引当資産	4,920,768	0	4,920,768	0
退職給付引当資産	981,818	0	0	981,818
日韓友好交流促進事業基金積立資産	6,000,000	5,500,000	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	3,000,000	0	3,000,000	0
小計	22,902,586	5,500,000	16,420,768	981,818
合計	963,151,036	945,748,450	16,420,768	981,818

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	910,350	714,624	195,726
合計	910,350	714,624	195,726

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
<b>補助金</b>						
事業費補助金	長崎県	0	10,240,000	10,240,000	0	
海外県人会運営費補助金	長崎県	0	990,000	990,000	0	
東アジア相互交流事業補助金	長崎県	0	500,000	500,000	0	
国際交流・多文化共生促進事業補助金	長崎県	0	795,188	795,188	0	
<b>助成金</b>						
多文化共生研修助成	自治体国際化協会	0	28,830	28,830	0	
地域国際化協会連絡協議会研修助成金	自治体国際化協会	0	28,360	28,360	0	
<b>負担金</b>						
受取負担金	(独)国際協力機構九州センター	0	80,000	80,000	0	
合計		0	12,662,378	12,662,378	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	
基本財産受取利息計上分	13,948,988
小計	13,948,988
経常外収益への振替額	
基本財産売却益計上分	0
小計	0
合計	13,948,988