

## 財務諸表に対する注記

(平成31年3月31日現在)

### 1 重要な会計方針

「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・・・償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
・有形固定資産 定率法  
但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっている。  
・無形固定資産 定額法
- (4) 引当金の計上基準  
・役員賞与引当金  
役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。  
・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。  
・退職給付引当金  
職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額により計算した金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 消費税等の会計処理について  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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	307,504,919	77,024,288	57,000,702	327,528,505
普通預金	20,659,451	157,687,670	177,711,256	635,865
小計	328,164,370	234,711,958	234,711,958	328,164,370
特定資産				
退職給付引当資産	44,231,564	100,369,993	117,774,840	26,826,717
減価償却引当資産	25,356,831	50,487,519	50,487,519	25,356,831
賞与引当資産	3,699,098	3,191,890	3,699,098	3,191,890
国際協力基金	175,337,171	133,706,894	133,706,894	175,337,171
留学生支援事業引当資産	610,000	0	0	610,000
グローバル人材育成事業資産	26,700,000	26,700,000	53,400,000	0
埼玉グローバル人材活躍基金	300,683,881	57,352,000	95,215,340	262,820,541
NGO活動支援資産	45,000,000	49,949,799	52,470,799	42,479,000
ITセキュリティ等環境整備資産	19,000,000	9,500,000	19,000,000	9,500,000
日本語能力が十分でない外国人住民のための地域の支援体制づくり推進事業資産	0	48,000,000	0	48,000,000
小計	640,618,545	479,258,095	525,754,490	594,122,150
合計	968,782,915	713,970,053	760,466,448	922,286,520

### 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	327,528,505	306,022,468	21,506,037	—
普通預金	635,865	477,532	158,333	—
小計	328,164,370	306,500,000	21,664,370	—
特定資産				
退職給付引当資産	26,826,717	0	0	26,826,717
減価償却引当資産	25,356,831	0	25,356,831	0
賞与引当資産	3,191,890	0	0	3,191,890
国際協力基金	175,337,171	166,882,914	8,454,257	0
留学生支援事業引当資産	610,000	610,000	0	0
グローバル人材育成事業資産	0	0	0	0
埼玉グローバル人材活躍基金	262,820,541	262,820,541	0	0
NGO活動支援資産	42,479,000	0	42,479,000	0
ITセキュリティ等環境整備資産	9,500,000	0	9,500,000	0
日本語能力が十分でない外国人住民のための地域の支援体制づくり推進事業資産	48,000,000	0	48,000,000	0
小計	594,122,150	430,313,455	133,790,088	30,018,607
合計	922,286,520	736,813,455	155,454,458	30,018,607

- 4 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	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					
埼玉グローバル人材活躍基金(埼玉県)	265,203,881	1,053,700	35,367,040	230,890,541	指定正味財産
国際協力基金(埼玉県)	160,000,000	554,390	554,390	160,000,000	指定正味財産
合計	425,203,881	1,608,090	35,921,430	390,890,541	

- 5 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)

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	10,138,700	9,084,876	1,053,824
電話加入権	648,000	0	648,000
ソフトウェア	6,772,410	6,718,950	53,460
合計	17,559,110	15,803,826	1,755,284

- 6 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	20,019,878	20,713,260	693,382
埼玉県債	436,589,303	443,216,482	6,627,179
大阪府債	66,811,108	67,972,639	1,161,531
福井県債	30,000,000	30,461,490	461,490
福島県債	49,787,724	50,734,850	947,126
佐賀県債	5,000,000	5,102,865	102,865
千葉県債	9,977,999	9,996,850	18,851
熊本市債	5,000,000	5,102,865	102,865
合計	623,186,012	633,301,301	10,115,289

- 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(寄附金)	623,716
基本財産受取利息(県出捐金)	1,130,710
国際協力基金 寄附金収入(古本・自販機・募金箱等)	452,942
国際協力基金受取利息(県補助金)	165,277
国際協力基金受取利息(寄附金)	390,693
埼玉グローバル人材活躍基金(県補助金 一般奨学金)	34,367,040
埼玉グローバル人材活躍基金(寄附金 一般・冠奨学金)	33,830,000
埼玉グローバル人材活躍基金(寄附金 スポーツ研修)	2,860,000
埼玉グローバル人材活躍基金(寄附金 募金箱)	10,422
合計	73,830,800

- 8 関連当事者との取引内容  
該当なし

- 9 重要な後発事象  
該当なし