

# 財務諸表に対する注記

(平成30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	285,680,612	86,831,001	65,006,694	307,504,919
普通預金	2,483,758	146,984,049	128,808,356	20,659,451
定期預金	40,000,000	0	40,000,000	0
小 計	328,164,370	233,815,050	233,815,050	328,164,370
特定資産				
退職給付引当資産	41,827,969	2,403,595	0	44,231,564
減価償却引当資産	25,356,831	924,946	924,946	25,356,831
賞与引当資産	4,056,138	3,699,098	4,056,138	3,699,098
国際協力基金	175,237,171	27,201,200	27,101,200	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	31,700,000	0	5,000,000	26,700,000
埼玉グローバル人材活躍基金	0	734,722,681	434,038,800	300,683,881
創立30周年記念事業資産	10,000,000	0	10,000,000	0
NGO活動支援資産	0	45,000,000	0	45,000,000
ITセキュリティ等環境整備資産	0	19,000,000	0	19,000,000
小 計	288,788,109	832,951,520	481,121,084	640,618,545
合 計	616,952,479	1,066,766,570	714,936,134	968,782,915

## 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	307,504,919	286,002,373	21,502,546	—
普通預金	20,659,451	20,497,627	161,824	—
定期預金	0	0	0	—
小計	328,164,370	306,500,000	21,664,370	—
特定資産				
退職給付引当資産	44,231,564	0	0	44,231,564
減価償却引当資産	25,356,831	0	25,356,831	0
賞与引当資産	3,699,098	0	3,699,098	0
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	26,700,000	0	26,700,000	0
埼玉グローバル人材活躍基金	300,683,881	300,683,881	0	0
創立30周年記念事業資産	0	0	0	0
NGO活動支援資産	45,000,000	0	45,000,000	0
ITセキュリティ等環境整備資産	19,000,000	0	19,000,000	0
小 計	640,618,545	468,176,795	128,210,186	44,231,564
合 計	968,782,915	774,676,795	149,874,556	44,231,564

- 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)	—	300,010,583	34,806,702	265,203,881	指定正味財産
国際協力基金(埼玉県)	160,000,000	635,529	635,529	160,000,000	指定正味財産
合計	160,000,000	300,646,112	35,442,231	425,203,881	

- 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	9,390,452	9,252,538	137,914
ソフトウェア	6,772,410	6,632,630	139,780
合計	16,162,862	15,885,168	277,694

- 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	20,026,572	20,888,000	861,428
埼玉県債	471,577,012	477,198,428	5,621,416
大阪府債	66,787,720	66,933,000	145,280
合計	558,391,304	565,019,428	6,628,124

- 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	
基本財産運用益(寄附金)	580,702
基本財産運用益(出捐金)	1,576,953
国際協力基金寄附金収入	480,099
国際協力基金運用益(寄附金)	16,000
国際協力基金運用益(県補助金)	635,529
埼玉グローバル人材活躍基金寄付金収入	14,701,064
埼玉グローバル人材活躍基金県補助金収入	34,800,000
合計	52,790,347

- 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