

## 財務諸表に対する注記

(令和3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、令和2年5月15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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	317,546,099	10,024,288	10,006,694	317,563,693
普通預金	618,271	10,000,000	10,017,594	600,677
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	328,164,370	20,024,288	20,024,288	328,164,370
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	31,178,403	37,691,261	35,347,921	33,521,743
減価償却引当資産	25,131,661	12,064,151	21,575,641	15,620,171
賞与引当資産	3,625,824	3,109,910	3,625,824	3,109,910
国際協力基金	175,337,171	12,257,895	15,387,895	172,207,171
留学生支援事業引当資産	610,000	0	0	610,000
埼玉グローバル人材活躍基金	241,231,683	64,037,386	64,741,408	240,527,661
NGO活動支援資産	39,279,000	64,984,982	64,984,982	39,279,000
ITセキュリティ等環境整備資産	9,500,000	0	0	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	52,000,000	0	0	52,000,000
将来の減収に備えた公益目的事業安定化資産	30,000,000	50,000,000	30,000,000	50,000,000
小計	607,893,742	244,145,585	235,663,671	616,375,656
合計	936,058,112	264,169,873	255,687,959	944,540,026

### 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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	317,563,693	297,584,904	19,978,789	—
普通預金	600,677	449,326	151,351	—
定期預金	10,000,000	8,465,770	1,534,230	—
小計	328,164,370	306,500,000	21,664,370	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	33,521,743	0	0	33,521,743
減価償却引当資産	15,620,171	0	15,620,171	0
賞与引当資産	3,109,910	0	0	3,109,910
国際協力基金	172,207,171	165,032,914	7,174,257	0
留学生支援事業引当資産	610,000	610,000	0	0
埼玉グローバル人材活躍基金	240,527,661	240,527,661	0	0
NGO活動支援資産	39,279,000	0	39,279,000	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	52,000,000	0	52,000,000	0
将来の減収に備えた公益目的事業安定化資産	50,000,000	0	50,000,000	0
小計	616,375,656	406,170,575	173,573,428	36,631,653
合計	944,540,026	712,670,575	195,237,798	36,631,653

- 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)	196,201,683	37,378	8,981,400	187,257,661	指定正味財産
国際協力基金(埼玉県)	160,000,000	564,052	2,414,052	158,150,000	指定正味財産
合計	356,201,683	601,430	11,395,452	345,407,661	

- 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	10,479,502	9,758,434	721,068
電話加入権	648,000	0	648,000
ソフトウェア	7,784,292	5,861,737	1,922,555
合計	18,911,794	15,620,171	3,291,623

- 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	20,006,490	20,216,000	209,510
埼玉県債	405,598,520	408,988,180	3,389,660
大阪府債	66,857,884	67,569,500	711,616
福井県債	30,000,000	30,249,000	249,000
福島県債	49,836,702	50,420,000	583,298
佐賀県債	5,000,000	5,065,000	65,000
千葉県債	9,991,965	10,001,000	9,035
熊本市債	5,000,000	5,065,000	65,000
合計	592,291,561	597,573,680	5,282,119

- 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
基本財産受取利息(寄附金)	625,200
基本財産受取利息(県出捐金)	838,703
国際協力基金受取利息(寄附金)	79,410
国際協力基金受取利息(県補助金)	564,052
埼玉グローバル人材活躍基金受取利息(寄附金)	4,334
国際協力基金 寄附金収入(古本・自販機・募金箱等)	261,522
埼玉グローバル人材活躍基金(寄附金：冠奨学金)	12,130,000
国際協力基金(補助金：NGOへの助成)	1,850,000
埼玉グローバル人材活躍基金(県補助金：一般奨学金)	8,981,400
合計	25,334,621

- 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