

## 財務諸表に対する注記

(令和4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
基本財産				
投資有価証券	317,563,693	89,340,097	80,006,490	326,897,300
普通預金	600,677	100,000,000	99,333,607	1,267,070
定期預金	10,000,000	10,000,000	20,000,000	0
小計	328,164,370	199,340,097	199,340,097	328,164,370
特定資産				
退職給付引当資産	33,521,743	1,889,109	6,983	35,403,869
減価償却引当資産	15,620,171	640,073	1,320,674	14,939,570
賞与引当資産	3,109,910	3,078,967	3,109,910	3,078,967
国際協力基金	172,207,171	124,044,656	125,902,827	170,349,000
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	240,527,661	31,930,817	40,259,239	232,199,239
NGO活動支援資産	39,279,000	5,000,000	33,900,000	10,379,000
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	50,000,000	45,000,000	20,000,000	75,000,000
小計	616,375,656	211,583,622	224,499,633	603,459,645
合計	944,540,026	410,923,719	423,839,730	931,624,015

### 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	326,897,300	305,393,027	21,504,273	—
普通預金	1,267,070	1,106,973	160,097	—
小計	328,164,370	306,500,000	21,664,370	—
特定資産				
退職給付引当資産	35,403,869	0	0	35,403,869
減価償却引当資産	14,939,570	0	14,939,570	0
賞与引当資産	3,078,967	0	0	3,078,967
国際協力基金	170,349,000	164,053,000	6,296,000	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	232,199,239	232,199,239	0	0
NGO活動支援資産	10,379,000	0	10,379,000	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	75,000,000	0	75,000,000	0
小計	603,459,645	396,862,239	168,114,570	38,482,836
合計	931,624,015	703,362,239	189,778,940	38,482,836

- 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)	187,257,661	2,721,578	19,100,000	170,879,239	指定正味財産
国際協力基金(埼玉県)	158,150,000	28,500	28,500	158,150,000	指定正味財産
合計	345,407,661	2,750,078	19,128,500	329,029,239	

- 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	9,158,826	8,634,167	524,659
電話加入権	648,000	0	648,000
ソフトウェア	7,784,292	6,305,403	1,478,889
合計	17,591,118	14,939,570	2,651,548

- 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
埼玉県公債	315,600,000	316,728,800	1,128,800
岐阜県公債	99,202,398	98,660,000	△ 542,398
大阪府公債	86,755,621	86,981,500	225,879
福島県公債	49,861,190	50,125,000	263,810
福井県公債	30,000,000	30,030,000	30,000
千葉県公債	9,998,948	9,999,000	52
熊本市公債	5,000,000	5,024,000	24,000
佐賀県公債	5,000,000	5,024,000	24,000
合計	601,418,157	602,572,300	1,154,143

- 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(県出捐金)	869,059
基本財産受取利息(寄附金)	611,580
国際協力基金受取利息(県補助金)	587,369
国際協力基金 寄附金収入(古本・自販機・募金箱)	270,848
国際協力基金(寄附金:NGOへの助成)	979,914
埼玉グローバル人材活躍基金受取利息(寄附金)	1,020
埼玉グローバル人材活躍基金(県補助金:一般奨学金)	16,400,000
埼玉グローバル人材活躍基金(寄附金:冠奨学金)	6,800,000
合計	26,519,790

- 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