

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券…購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額と差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。

イ 満期保有目的以外の債券

(ア) 時価のあるもの…当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

償却方法は、定率法及び定額法による直接法を実施している。(定率法: 什器備品、定額法: ソフトウェア)

償却額等は下記4に記載するとおりである。

(3) 引当金計上基準

ア 賞与引当金……… 常勤役員及び職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

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				
普通預金	0	100,000	100,000	0
定期預金	300,000	100,000	0	400,000
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	1,117,137,105	160,949,989	0	1,278,087,094
特定資産				
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,217,437,105	161,049,989	100,000	1,378,487,094

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				
定期預金	400,000	(400,000)	(0)	—
投資有価証券	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
投資有価証券	1,278,087,094	(1,203,959,646)	(74,127,448)	—
特定資産				
投資有価証券	0	(0)	(0)	—
合 計	1,378,487,094	(1,304,359,646)	(74,127,448)	

4 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
什器備品	258,113	246,356	11,757
ソフトウェア	151,578	123,786	27,792
合 計	409,691	370,142	39,549

5 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)

科 目	額面価額	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産 仕組債 ノルウエー地方 金融公社	100,000,000	100,000,000	— ※(100,304,000)	— ※(304,000)
合 計	100,000,000	100,000,000	—	—

※当債券については、満期保有目的であるので時価評価は行っていないが期末の時価及び評価損益を参考に記したもの。

(参考)

基本財産としてのその他の有価証券

(単位：円)

科 目	額 面 価 額	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
第139回利付国債	300,000,000	332,046,300	365,087,700	33,041,400
横浜市公募公債(30年)第9回	100,000,000	113,960,000	131,940,000	17,980,000
愛知県第13回公募公債(30年)	95,000,000	110,969,500	128,212,000	17,242,500
第5回川崎市30年公募公債	100,000,000	114,040,000	133,420,000	19,380,000
名古屋市第10回30年公募公債	100,000,000	107,860,000	128,440,000	20,580,000
一般担保第110回住宅金融支援機構債券	100,000,000	112,020,000	130,370,000	18,350,000
一般担保第113回住宅金融支援機構債券	100,000,000	113,450,000	132,050,000	18,600,000
第30回西日本旅客鉄道株式会社社債	100,000,000	111,779,700	127,560,800	15,781,100
ソフトバンク株式会社第41回社債	1,000,000	1,011,605	1,006,594	▲5,011
合 計	996,000,000	1,117,137,105	1,278,087,094	160,949,989

基本財産以外のその他の有価証券

(単位:円)

科 目	額 面 価 額	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
愛知県第13回公募公債	5,000,000	5,840,500	6,748,000	907,500
東北電力株式会社第463回社債	5,000,000	5,047,000	5,038,000	▲9,000
ソフトバンク株式会社第41回社債	5,000,000	5,058,025	5,084,330	26,305
ソフトバンク株式会社第43回社債	5,000,000	5,091,425	5,032,970	▲58,455
合 計	20,000,000	21,036,950	21,903,300	866,350

- 6 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	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
補助金						
国際交流推進事業費補助金	岩手県	0	16,417,000	16,417,000	0	
いわて留学生友好交流支援 事業補助金	〃	0	4,800,000	4,800,000	0	
助成金						
多文化共生のまちづくり促進 事業	(一財)自治体 国際化協会	0	929,000	929,000	0	
多文化共生研修助成金	〃	0	142,100	142,100	0	
合 計		0	22,288,100	22,288,100	0	

- 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 基本財産受取利息計上による振替額	19,408,237
合 計	19,408,237

- 8 重要な後発事象

特に無し

- 9 その他

特に無し