

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	0	0	0
定期預金	400,000	1,000,000	0	1,400,000
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	1,278,087,094	0	49,368,294	1,228,718,800
特定資産				
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	1,378,487,094	1,000,000	49,368,294	1,330,118,800

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	1,400,000	(1,400,000)	(0)	—
投資有価証券	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
投資有価証券	1,228,718,800	(1,154,597,946)	(74,120,854)	—
特定資産				
投資有価証券	0	(0)	(0)	—
合 計	1,330,118,800	(1,255,997,946)	(74,120,854)	

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	268,001	262,121	5,880
ソフトウェア	151,578	151,578	0
合 計	419,579	413,699	5,880

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	99,800,000	▲200,000
合 計	100,000,000	100,000,000	99,800,000	▲200,000

※満期保有目的の債券については、期末時価及び評価損益が貸借対照表及び正味財産計算書に計上されないため、補足情報として記載するものである。

(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	365,087,700	355,183,500	▲9,904,200
横浜市公募公債 (30年)第9回	100,000,000	131,940,000	126,020,000	▲5,920,000
愛知県第13回公募公債 (30年)	95,000,000	128,212,000	122,417,000	▲5,795,000
第5回川崎市30年公 募公債	100,000,000	133,420,000	126,940,000	▲6,480,000
名古屋市第10回30年 公募公債	100,000,000	128,440,000	121,300,000	▲7,140,000
一般担保第110回住 宅金融支援機構債券	100,000,000	130,370,000	125,460,000	▲4,910,000
一般担保第113回住 宅金融支援機構債券	100,000,000	132,050,000	127,130,000	▲4,920,000
第30回西日本旅客鉄 道株式会社社債	100,000,000	127,560,800	124,268,300	▲3,292,500
合 計	995,000,000	1,277,080,500	1,228,718,800	▲48,361,700

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	6,748,000	6,443,000	▲305,000
東北電力株式会社第463回社債	5,000,000	5,036,000	5,008,000	▲30,000
ソフトバンク株式会社第43回社債	5,000,000	5,032,970	5,058,965	25,995
合 計	15,000,000	16,818,970	16,509,965	▲309,005

- 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	17,557,000	17,557,000	0	
いわて留学生友好交流支援 事業補助金(奨学支給事業)	〃	0	2,400,000	2,400,000	0	
同上補助金(留学生交流活動 支援事業)	〃	0	600,000	600,000	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	1,100,000	1,100,000	0	
多文化共生研修助成金	〃	0	171,860	171,860	0	
合 計		0	21,828,860	21,828,860	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	19,680,886
合 計	19,680,886

- 8 重要な後発事象

特に無し

- 9 その他

特に無し