

## 財務諸表に対する注記

(令和5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
投資有価証券	326,897,300	95,235	20,000,000	306,992,535
普通預金	1,267,070	20,462,484	557,719	21,171,835
小計	328,164,370	20,557,719	20,557,719	328,164,370
退職給付引当資産	35,403,869	20,784,332	20,001,052	36,187,149
減価償却引当資産	14,939,570	1,056,377	1,021,860	14,974,087
賞与引当資産	3,078,967	2,951,966	3,078,967	2,951,966
国際協力基金	170,349,000	6,902,235	9,602,235	167,649,000
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	232,199,239	208,361,361	265,848,000	174,712,600
NGO活動支援資産	10,379,000	0	98,000	10,281,000
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	3,000,000	49,000,000
将来の減収に備えた公益目的事業安定化資産	75,000,000	12,500,000	2,500,000	85,000,000
小計	603,459,645	252,556,271	305,150,114	550,865,802
合計	931,624,015	273,113,990	325,707,833	879,030,172

### 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	306,992,535	285,483,494	21,509,041	—
普通預金	21,171,835	21,016,506	155,329	—
小計	328,164,370	306,500,000	21,664,370	—
特定資産				
退職給付引当資産	36,187,149	0	0	36,187,149
減価償却引当資産	14,974,087	0	14,974,087	0
賞与引当資産	2,951,966	0	0	2,951,966
国際協力基金	167,649,000	162,053,000	5,596,000	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	174,712,600	174,712,600	0	0
NGO活動支援資産	10,281,000	0	10,281,000	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	49,000,000	0	49,000,000	0
将来の減収に備えた公益目的事業安定化資産	85,000,000	0	85,000,000	0
小計	550,865,802	337,375,600	174,351,087	39,139,115
合計	879,030,172	643,875,600	196,015,457	39,139,115

- 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)	170,879,239	721,361	39,728,000	131,872,600	指定正味財産
国際協力基金(埼玉県)	158,150,000	255,615	255,615	158,150,000	指定正味財産
合計	329,029,239	976,976	39,983,615	290,022,600	

- 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	8,782,678	376,148
電話加入権	648,000	0	648,000
ソフトウェア	9,083,432	6,191,409	2,892,023
合計	18,890,258	14,974,087	3,916,171

- 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	205,600,000	205,936,980	336,980
大阪府公債	86,792,614	86,397,100	▲ 395,514
熊本市公債	5,000,000	4,998,000	▲ 2,000
佐賀県公債	5,000,000	4,998,000	▲ 2,000
福井県公債	30,000,000	29,934,000	▲ 66,000
岐阜県公債	99,285,601	97,020,000	▲ 2,265,601
福島県公債	49,885,678	49,990,000	104,322
合計	481,563,893	479,274,080	▲ 2,289,813

- 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)	668,021
基本財産受取利息(寄附金)	239,168
国際協力基金受取利息(県補助金)	255,615
国際協力基金受取利息(寄附金)	2,270
国際協力基金 寄附金収入(古本・自販機・募金箱)	238,882
国際協力基金(寄附金:NGOへの助成等)	2,000,000
埼玉グローバル人材活躍基金受取利息(寄附金)	1,086
埼玉グローバル人材活躍基金(県補助金:一般奨学金)	39,028,000
埼玉グローバル人材活躍基金(寄附金:冠奨学金)	41,650,000
合計	84,083,042

- 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