

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当する棚卸資産はありません。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法によっています。

#### (3) 引当金の計上基準

該当する引当金はありません。

#### (4) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する有価証券はありません。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 会計方針の変更

ありません。

### 3. 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、次のとおりです。

(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
特定資産				
公益目的事業資産（特）	300,000,000	587,995	63,723,382	236,864,613
管理運営資産（特）	100,000,000	502,249	11,960,142	88,542,107
合 計	400,000,000	1,090,244	75,683,524	325,406,720

### 4. 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、次のとおりです。

(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)
特定資産				
公益目的事業資産（特）	236,864,613	236,864,613	0	—
管理運営資産（特）	88,542,107	0	88,542,107	—
合 計	325,406,720	236,864,613	88,542,107	0

### 5. 担保に供している資産

ありません。

6. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産 什器備品	3,112,029	2,809,920	302,109
合 計	3,112,029	2,809,920	302,109

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

ありません。

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

ありません。

9. 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

ありません。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

ありません。

11. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 受取寄付金取崩しによる振替額	63,135,387
合 計	63,135,387

12. 関連当事者との取引の内容

ありません。

13. 重要な後発事象

ありません。

14. その他

普通預金・・・新潟県労働金庫 本店 (6口座 257,133,843円)

譲渡性預金・・・新潟県労働金庫 本店 (1口座 100,000,000円)

附 屬 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	公益目的事業資産（特）	300,000,000	587,995	63,723,382	236,864,613
	管理運営資産（特）	100,000,000	502,249	11,960,142	88,542,107
	特定資産計	400,000,000	1,090,244	75,683,524	325,406,720
その他固定資産	什器備品	372,564	0	70,455	302,109
	出資金	17,399,000	0	17,399,000	0
	奨学貸与金	17,933,000	0	7,665,000	10,268,000
	その他固定資産計	35,704,564	0	25,134,455	10,570,109

2. 引当金の明細

ありません。