

## 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>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）

附属明細書

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。