

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 「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 内閣府公益認定等委員会) に準拠しております。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社以外の有価証券  
時価法(評価差額は正味財産増減額として処理)によっております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員の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  
額を計上しております。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産……定額法によっております。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第 13 号(平成 5 年 6 月 17 日(企業会計審議会第一部会)、平成 19 年 3 月 30 日改正))に基づき、通常の売買取引に係る会計処理によっております。

ただし、一契約のリース料総額が 300 万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引及びリース契約日が同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・リース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

なお、一契約当り 300 万円を超えるリース契約はありません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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、次のとおりであります。

(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
基本財産				
定期預金	400,657,110	0	70,000,000	330,657,110
投資有価証券	1,961,460,800	327,698,000	281,127,800	2,008,031,000
小 計	2,362,117,910	327,698,000	351,127,800	2,338,688,110
特定資産				
国際交流事業積立資産	1,459,588,500	400,801,380	582,909,700	1,277,480,180
修繕引当資産	6,483,621	2,034,116	0	8,517,737
安藤基金特定資産	3,904,334	0	0	3,904,334
建物	272,625,020	0	14,625,000	258,000,020
什器備品	18	0	0	18
土地	234,615,180	0	0	234,615,180
小 計	1,977,216,673	402,835,496	597,534,700	1,782,517,469
合 計	4,339,334,583	730,533,496	948,662,500	4,121,205,579

### 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、次のとおりであります。

(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)
基本財産				
定期預金	330,657,110	330,657,110	0	0
投資有価証券	2,008,031,000	2,008,031,000	0	0
小 計	2,338,688,110	2,338,688,110	0	0
特定資産				
国際交流事業積立資産	1,277,480,180	1,277,480,180	0	0
修繕引当資産	8,517,737	0	8,517,737	0
安藤基金特定資産	3,904,334	3,904,334	0	0
建物	258,000,020	258,000,020	0	0
什器備品	18	18	0	0
土地	234,615,180	0	234,615,180	0
小 計	1,782,517,469	1,539,384,552	243,132,917	0
合 計	4,121,205,579	3,878,072,662	243,132,917	0

### 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	390,526,468	130,968,789	259,557,679
什器備品	4,018,638	3,420,040	598,598
ソフトウェア	4,630,500	4,630,500	0
合 計	399,175,606	139,019,329	260,156,277

5 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

補助金の名称	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 上の区分
補助金						
平成 28 年度グローバル人材 育成プログラム助成金	(公財)大阪コミュニティ 財団	0	48,000	48,000	0	—
平成 28 年度『安藤忠雄 文化財団事業』助成金	(一財)安藤忠雄文化 財団	0	500,000	500,000	0	—
(公財)中島記念国際交流 財団による留学生地域 交流事業助成金	(独)日本学生支援 機構	0	223,000	223,000	0	—
地域国際化協会連携活動 促進基金助成金	地域国際化協会連絡 協議会	0	150,000	150,000	0	—
地域国際化協会連絡協議 会研修助成金	地域国際化協会連絡 協議会	0	80,000	80,000	0	—
合 計		0	1,001,000	1,001,000	0	

6 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、次のとおりであります。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産利息計上による振替額	21,294,270
特定資産利息計上による振替額	11,627,205
特定資産受取利息 (国際交流事業積立資産)	(11,626,817)
特定資産受取利息 (安藤基金)	(388)
特定資産取崩による指定解除額 (受取寄付金)	170,000,000
減価償却費計上による振替額 (受取寄付金)	14,625,000
合 計	217,546,475