

## 平成23年度 決算概要(総括)

### 収支(総括)

(単位:円)

科 目	当初予算	補正予算	現計予算	決算	予算-決算
			A	B	A-B
収 入	266,207,000	△ 7,794,000	258,413,000	243,973,341	14,439,659
支 出	266,207,000	△ 7,794,000	258,413,000	240,554,341	17,858,659
当期収支差額 (収入-支出)	0	0	0	3,419,000	△ 3,419,000
基本財産取崩収支差額	0	0	0	1,733,124	△ 1,733,124
前期繰越金	0	0	0	13,192,336	△ 13,192,336
次期繰越金	0	0	0	18,344,460	△ 18,344,460

### 補正予算内訳

【第一次補正】研究受託事業の実施 (単位:千円)

内 容	委託元	金 額
東アジア経済交流推進機構 環黄海ACTION事業についての の会員10都市の実施状況調査及び評価等業務委託	東アジア都市会議 実行委員会	1,953
セマングム複合都市の投資環境及び開発戦略研究	韓国国土研究院	1,486
長崎物流戦略検討調査委託	長崎県港湾課	19,320
北九州産業学術推進機構と台湾3サイエンスパークとの交流 促進に係る調査委託	北九州産業学術推 進機構	998
外国人市民の医療環境に対する実態調査業務委託	北九州市総務企画 局国際政策課	1,623
マトリックスPOL電源システムの高効率化・多機能化制御技術 開発およびその性能評価	長崎大学	1,201
次世代給配電システム構築に向けた検証研究	(株)NTTフアンリ ティーズ	1,625
平成23年度研究受託収入合計:A		28,206
当初予算研究受託収入:B		10,000
第一次補正額:C(A-B)		18,206

【第二次補正】北九州市補助金収入の減額

内 容	金 額
外部受託による収入の増加や事務経費削減に伴い、北九州市補助金収入を減額 するもの (231,915千円から、26,000千円を減額)。	
第二次補正額:D	△ 26,000

【補正合計額】

補正合計額:E(C+D)	△ 7,794
--------------	---------

## 平成23年度 事業別決算収支総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

### I 収入の部

(単位:円)

項目	現計予算 (補正・流用後)	決算	予算-決算	当初予算
1 基本財産運用収入	14,371,000	14,224,035	146,965	14,371,000
2 会費収入	1,700,000	1,720,000	△ 20,000	1,700,000
3 補助金等収入	205,915,000	191,884,357	14,030,643	231,915,000
4 研究活動収入	29,534,000	29,140,736	393,264	11,328,000
5 雑収入	12,000	62,213	△ 50,213	12,000
6 特定資産取崩収入	6,881,000	6,942,000	△ 61,000	6,881,000
当期収入計(ア)	258,413,000	243,973,341	14,439,659	266,207,000
基本財産取崩収入(イ)	0	288,516,532	△ 288,516,532	0
前期繰越金(ウ)	0	13,192,336	△ 13,192,336	0
総収入計(A)=(ア)+(イ)+(ウ)	258,413,000	545,682,209	△ 287,269,209	266,207,000

### II 支出の部

項目	現計予算 (補正・流用後)	決算	予算-決算	当初予算
1 研究活動費	69,177,000	59,265,263	9,911,737	75,177,000
2 受託研究プロジェクト経費	28,206,000	17,795,784	10,410,216	10,000,000
3 理事会、評議員会開催経費	1,495,000	805,406	689,594	1,495,000
4 人件費	147,495,000	145,373,753	2,121,247	167,495,000
5 事務管理費	11,637,000	9,214,610	2,422,390	11,637,000
6 負担金	403,000	99,525	303,475	403,000
7 研究活動繰越金		8,000,000	△ 8,000,000	0
当期支出計(エ)	258,413,000	240,554,341	17,858,659	266,207,000
基本財産取得支出(オ)	0	286,783,408	△ 286,783,408	0
総支出合計(B)=(エ)+(オ)	258,413,000	527,337,749	△ 268,924,749	266,207,000

#### ◆当期収支

当期収支差額(C)=(ア)-(エ)	0	3,419,000	△ 3,419,000	0
-------------------	---	-----------	-------------	---

#### ◆投資有価証券(基本財産)の満期に伴う収支

基本財産取崩収支差額 (D)=(イ)-(オ)	0	1,733,124	△ 1,733,124	0
---------------------------	---	-----------	-------------	---

#### ◆次期繰越金

前期繰越金(ウ)	0	13,192,336	△ 13,192,336	0
次期繰越金(C)+(D)+(ウ) [(A)-(B)]	0	18,344,460	△ 18,344,460	0

## 平成23年度 事業別決算収支総括表(内訳)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

### I 収入の部

(単位:円)

項目	現計予算 (補正・流用後)	決算	予算-決算	当初予算
<b>1 基本財産運用収入</b>	14,371,000	14,224,035	146,965	14,371,000
<b>2 会費収入</b>	1,700,000	1,720,000	△ 20,000	1,700,000
<b>3 補助金等収入</b>	205,915,000	191,884,357	14,030,643	231,915,000
(1)北九州市補助金収入	179,915,000	167,852,439	12,062,561	205,915,000
(2)北九州市補助金収入2 (環境エレクトロニクス研究事業)	26,000,000	24,031,918	1,968,082	26,000,000
<b>4 研究活動収入</b>	29,534,000	29,140,736	393,264	11,328,000
(1)研究受託収入	28,206,000	28,127,376	78,624	10,000,000
(2)刊行物販売収入	56,000	39,360	16,640	56,000
(3)講座参加料収入	72,000	104,000	△ 32,000	72,000
(4)科学研究費間接経費収入	1,200,000	870,000	330,000	1,200,000
<b>5 雑収入</b>	12,000	62,213	△ 50,213	12,000
(1)受取利息収入	10,000	2,473	7,527	10,000
(2)雑収入	2,000	59,740	△ 57,740	2,000
<b>6 特定資産取崩収入</b>	6,881,000	6,942,000	△ 61,000	6,881,000
(1)賞与引当資産取崩収入	6,881,000	6,942,000	△ 61,000	6,881,000
<b>当期収入計(ア)</b>	<b>258,413,000</b>	<b>243,973,341</b>	<b>14,439,659</b>	<b>266,207,000</b>
基本財産取崩収入(イ) ※1	0	288,516,532	△ 288,516,532	0
前期繰越金(ウ) ※2	0	13,192,336	△ 13,192,336	0
<b>総収入計(A)=(ア)+(イ)+(ウ)</b>	<b>258,413,000</b>	<b>545,682,209</b>	<b>△ 287,269,209</b>	<b>266,207,000</b>

※1 投資有価証券(基本財産)の満期に伴う処理

※2 特別会計の前期繰越金を含む

## II 支出の部

(単位:円)

項目	現計予算 (補正・流用後)	決算	予算-決算	当初予算
<b>1 研究活動費</b>	<b>69,177,000</b>	<b>59,265,263</b>	<b>9,911,737</b>	<b>75,177,000</b>
(1)基本研究プロジェクト等経費	33,579,000	28,452,934	5,126,066	35,579,000
①基本研究プロジェクト	16,360,000	13,242,670	3,117,330	17,360,000
②研究プロジェクト開拓事業	5,678,000	5,144,075	533,925	5,678,000
③個別研究費	3,400,000	2,935,424	464,576	4,400,000
④環境エレクトロニクス研究事業	8,141,000	7,130,765	1,010,235	8,141,000
(2)研究会、講演会等の開催経費	3,600,000	3,114,340	485,660	3,900,000
①ICSEADセミナー	400,000	364,766	35,234	400,000
②アジア講座	3,200,000	2,749,574	450,426	3,500,000
(3)出版印刷経費	7,091,000	5,725,913	1,365,087	9,091,000
①「東アジアへの視点」作成	5,691,000	5,664,600	26,400	6,091,000
②研究叢書	1,400,000	61,313	1,338,687	3,000,000
(4)対外交流費	2,740,000	1,959,016	780,984	3,440,000
①研究員招聘	1,800,000	1,060,045	739,955	2,500,000
②その他交流費	940,000	898,971	41,029	940,000
(5)資料費他	22,167,000	20,013,060	2,153,940	23,167,000
<b>2 受託研究プロジェクト経費</b>	<b>28,206,000</b>	<b>17,795,784</b>	<b>10,410,216</b>	<b>10,000,000</b>
<b>3 理事会、評議員会開催経費</b>	<b>1,495,000</b>	<b>805,406</b>	<b>689,594</b>	<b>1,495,000</b>
<b>4 人件費</b>	<b>147,495,000</b>	<b>145,373,753</b>	<b>2,121,247</b>	<b>167,495,000</b>
<b>5 事務管理費</b>	<b>11,637,000</b>	<b>9,214,610</b>	<b>2,422,390</b>	<b>11,637,000</b>
<b>6 負担金</b>	<b>403,000</b>	<b>99,525</b>	<b>303,475</b>	<b>403,000</b>
<b>7 研究活動繰越金</b>		<b>8,000,000</b>	<b>△ 8,000,000</b>	<b>0</b>
<b>当期支出計(工)</b>	<b>258,413,000</b>	<b>240,554,341</b>	<b>17,858,659</b>	<b>266,207,000</b>
基本財産取得支出(オ) ※1	0	286,783,408	△ 286,783,408	0
<b>総支出合計(B)=(工)+(オ)</b>	<b>258,413,000</b>	<b>527,337,749</b>	<b>△ 268,924,749</b>	<b>266,207,000</b>

※1 投資有価証券(基本財産)の満期に伴う処理

## 貸借対照表

平成24年3月31日現在

(財)国際東アジア研究センター

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	40,967,970	25,357,527	15,610,443
未収金	22,814,160	11,634,450	11,179,710
前払金	1,160	1,200	△ 40
仮払金	42,080	0	42,080
流動資産合計	63,825,370	36,993,177	26,832,193
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	919,811,592	917,922,471	1,889,121
定期預金	17,540,408	19,429,529	△ 1,889,121
基本財産合計	937,352,000	937,352,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,954,742	18,750,224	3,204,518
賞与引当資産	8,268,000	6,942,000	1,326,000
特定資産合計	30,222,742	25,692,224	4,530,518
(3) その他固定資産			
機械装置	3,544,637	1,307,881	2,236,756
什器備品	1,742,158	2,589,438	△ 847,280
一括償却資産	1,605,759	2,084,185	△ 478,426
電話加入権	824,824	824,824	0
ソフトウェア	966,000	1,218,000	△ 252,000
その他固定資産合計	8,683,378	8,024,328	659,050
固定資産合計	976,258,120	971,068,552	5,189,568
資産合計	1,040,083,490	1,008,061,729	32,021,761
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	22,057,990	10,734,416	11,323,574
前受金	42,000	63,000	△ 21,000
預り金	1,965,277	1,273,209	692,068
還付未済金	13,415,643	11,730,216	1,685,427
賞与引当金	8,268,000	6,942,000	1,326,000
流動負債合計	45,748,910	30,742,841	15,006,069
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,954,742	18,750,224	3,204,518
固定負債合計	21,954,742	18,750,224	3,204,518
負債合計	67,703,652	49,493,065	18,210,587
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	972,379,838	958,568,664	13,811,174
(うち基本財産への充当額)	937,352,000	937,352,000	0
(うち特定資産への充当額)			0
正味財産合計	972,379,838	958,568,664	13,811,174
負債及び正味財産合計	1,040,083,490	1,008,061,729	32,021,761

# 平成23年度 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(財)国際東アジア研究センター

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	<b>14,224,035</b>	<b>14,380,994</b>	<b>△ 156,959</b>
基本財産受取利息	14,224,035	14,380,994	△ 156,959
<b>受取会費</b>	<b>1,720,000</b>	<b>1,863,000</b>	<b>△ 143,000</b>
賛助会員受取会費	1,720,000	1,863,000	△ 143,000
<b>事業収益</b>	<b>29,140,736</b>	<b>15,631,230</b>	<b>13,509,506</b>
研究受託収益	28,127,376	14,586,750	13,540,626
刊行物収益	39,360	54,480	△ 15,120
講座参加料収益	104,000	60,000	44,000
科学研究費間接経費収益	870,000	930,000	△ 60,000
<b>受取補助金等</b>	<b>191,884,357</b>	<b>186,384,784</b>	<b>5,499,573</b>
受取北九州市補助金	167,852,439	164,053,066	3,799,373
受取北九州市補助金(環エ)	24,031,918	22,331,718	1,700,200
<b>雑収益</b>	<b>62,213</b>	<b>363,980</b>	<b>△ 301,767</b>
受取利息	2,473	4,632	△ 2,159
雑収益	59,740	359,348	△ 299,608
<b>経常収益計</b>	<b>237,031,341</b>	<b>218,623,988</b>	<b>18,407,353</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>① 事業費</b>	<b>199,945,825</b>	<b>169,375,836</b>	<b>30,569,989</b>
給料手当	52,439,700	38,565,759	13,873,941
時間外手当	260,729	0	260,729
その他手当	29,761,866	17,087,211	12,674,655
報酬・賃金	18,192,101	29,498,117	△ 11,306,016
退職給付費用	3,133,628	4,119,647	△ 986,019
福利厚生費	13,905,132	8,746,177	5,158,955
会議費	231,368	373,120	△ 141,752
旅費	17,686,829	18,254,212	△ 567,383
通信運搬費	1,972,581	1,910,388	62,193
減価償却費	2,981,505	1,755,234	1,226,271
消耗什器備品費	6,568,379	9,469,892	△ 2,901,513
消耗品費	3,930,465	2,366,651	1,563,814
印刷製本費	4,051,717	3,137,719	913,998
光熱水費	2,500,686	2,495,453	5,233
賃借料	11,712,888	11,742,358	△ 29,470
諸謝金	8,052,184	5,214,864	2,837,320
租税公課	182,400	86,200	96,200
支払負担金	2,781,935	1,734,373	1,047,562
委託費	11,420,818	6,301,962	5,118,856
雑費	242,584	258,499	△ 15,915
賞与引当金繰入額	7,936,330	6,258,000	1,678,330

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	24,978,120	40,762,871	△ 15,784,751
役員報酬	6,000,000		6,000,000
給料手当	1,417,800		1,417,800
時間外手当	53,400	200,499	△ 147,099
その他手当	1,441,551	3,107,323	△ 1,665,772
報酬・賃金	4,725,590	19,122,120	△ 14,396,530
退職給付費用	70,890	0	70,890
福利厚生費	621,366	2,635,558	△ 2,014,192
会議費	111,667	229,490	△ 117,823
旅費	2,056,550	2,114,498	△ 57,948
通信運搬費	471,278	1,073,879	△ 602,601
減価償却費	301,312	742,592	△ 441,280
消耗什器備品費	116,848	98,520	18,328
消耗品費	853,346	1,995,769	△ 1,142,423
修繕費	0	4,725	△ 4,725
印刷製本費	0	16,800	△ 16,800
光熱水費	995,344	986,926	8,418
賃借料	3,913,827	4,046,878	△ 133,051
諸謝金	220,000	170,000	50,000
租税公課	8,700	20,600	△ 11,900
支払負担金	99,525	1,129,450	△ 1,029,925
委託費	276,621	1,392,129	△ 1,115,508
雑費	890,835	991,115	△ 100,280
賞与引当金繰入額	331,670	684,000	△ 352,330
經常費用計	224,923,945	210,138,707	14,785,238
評価損益等調整前当期經常増減額	12,107,396	8,485,281	3,622,115
基本財産評価損益等	1,733,124		1,733,124
当期經常増減額	13,840,520	8,485,281	5,355,239
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益	0	0	0
(2) 經常外費用			
① 除却損失	29,346	0	29,346
什器備品除却損	29,346	0	29,346
当期經常外増減額	△ 29,346	0	△ 29,346
当期一般正味財産増減額	13,811,174	8,485,281	5,325,893
一般正味財産期首残高	958,568,664	950,220,096	8,348,568
当期一般正味財産期末残高	972,379,838	958,705,377	13,674,461
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	972,379,838	958,705,377	13,674,461

# 平成23年度正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(財)国際東アジア研究センター

(単位:円)

科目	東アジア研究事業会計			民間受託 事業会計	管理会計	合計
	東アジアに関する 研究事業	市民向け講座、 セミナーの開催等	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	8,419,227	935,469	9,354,696	0	4,869,339	14,224,035
基本財産受取利息	8,419,227	935,469	9,354,696	0	4,869,339	14,224,035
受取会費	1,720,000	0	1,720,000	0	0	1,720,000
賛助会員受取会費	1,720,000	0	1,720,000	0	0	1,720,000
事業収益	26,541,556	104,000	26,645,556	1,625,180	870,000	29,140,736
研究受託収益	26,502,196	0	26,502,196	1,625,180	0	28,127,376
刊行物収益	39,360	0	39,360	0	0	39,360
講座参加料収益	0	104,000	104,000	0	0	104,000
科学研究費間接経費収益	0	0	0	0	870,000	870,000
受取補助金等	154,521,957	16,061,400	170,583,357	0	21,301,000	191,884,357
受取北九州市補助金	154,521,957	16,061,400	170,583,357	0	21,301,000	191,884,357
雑収益	52,831	9,014	61,845	0	368	62,213
受取利息	2,121	14	2,135	0	338	2,473
雑収益	50,710	9,000	59,710	0	30	59,740
経常収益計	191,255,571	17,109,883	208,365,454	1,625,180	27,040,707	237,031,341
(2) 経常費用						
① 事業費	182,781,130	16,659,820	199,440,950	504,875		199,945,825
給料手当	46,155,129	6,284,571	52,439,700			52,439,700
時間外手当	235,599	25,130	260,729			260,729
その他手当	26,079,563	3,682,303	29,761,866			29,761,866
報酬・賃金	17,461,999	730,102	18,192,101			18,192,101
退職給付費用	2,753,658	379,970	3,133,628			3,133,628
福利厚生費	12,403,288	1,501,844	13,905,132			13,905,132
会議費	194,418	36,950	231,368			231,368
旅費	16,790,809	569,940	17,360,749	326,080		17,686,829
通信運搬費	1,800,461	172,120	1,972,581			1,972,581
減価償却費	2,817,660	0	2,817,660	163,845		2,981,505
消耗什器備品費	6,568,379	0	6,568,379			6,568,379
消耗品費	3,830,379	85,136	3,915,515	14,950		3,930,465
印刷製本費	4,051,717	0	4,051,717			4,051,717
光熱水費	2,500,686	0	2,500,686			2,500,686
賃借料	10,258,966	1,453,922	11,712,888			11,712,888
諸謝金	7,436,512	615,672	8,052,184			8,052,184
租税公課	182,400	0	182,400			182,400
支払負担金	2,781,935	0	2,781,935			2,781,935
委託費	11,240,218	180,600	11,420,818			11,420,818
雑費	242,584	0	242,584			242,584
賞与引当金繰入額	6,994,770	941,560	7,936,330			7,936,330
② 管理費	0	0	0	0	24,978,120	24,978,120
役員報酬					6,000,000	6,000,000
給料手当					1,417,800	1,417,800
時間外手当					53,400	53,400
その他手当					1,441,551	1,441,551
報酬・賃金					4,725,590	4,725,590
退職給付費用					70,890	70,890
福利厚生費					621,366	621,366
会議費					111,667	111,667
旅費					2,056,550	2,056,550
通信運搬費					471,278	471,278
減価償却費					301,312	301,312
消耗什器備品費					116,848	116,848
消耗品費					853,346	853,346
光熱水費					995,344	995,344
賃借料					3,913,827	3,913,827
諸謝金					220,000	220,000
租税公課					8,700	8,700
支払負担金					99,525	99,525
委託費					276,621	276,621
雑費					890,835	890,835
賞与引当金繰入額					331,670	331,670
経常費用計	182,781,130	16,659,820	199,440,950	504,875	24,978,120	224,923,945
基本財産評価損益等	0	0	0	0	1,733,124	1,733,124
当期経常増減額	8,474,441	450,063	8,924,504	1,120,305	3,795,711	13,840,520
<b>2. 経常外増減の部</b>						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
① 除却損失	29,346	0	29,346	0	0	29,346
什器備品除却損	29,346	0	29,346	0	0	29,346
当期経常外増減額	△ 29,346	0	△ 29,346	0	0	△ 29,346
他会計振替額	528,617	0	528,617	△ 591,688	63,071	0
当期一般正味財産増減額	8,973,712	450,063	9,423,775	528,617	3,858,782	13,811,174
一般正味財産期首残高	603,654,521	67,072,724	670,727,245	814,276	287,027,143	958,568,664
当期一般正味財産期末残高	612,628,233	67,522,787	680,151,020	1,342,893	290,885,925	972,379,838
<b>II 指定正味財産増減の部</b>	0	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	612,628,233	67,522,787	680,151,020	1,342,893	290,885,925	972,379,838



## 財産目録(全体)

平成24年3月31日現在

(財)国際東アジア研究センター

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	普通預金 福岡銀行 北九州市庁内支店他	運転資金	40,967,970	
	未収金		研究受託事業の未収金	22,814,160	
	前払金		受取会費の前受金に係る手数料	1,160	
	仮払金		精算前の支出	42,080	
<b>流動資産合計</b>				<b>63,825,370</b>	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債他	919,811,592	
		定期預金	福岡銀行 北九州営業部他	17,540,408	
	特定資産	退職給付引当金	三菱東京UFJ銀行 北九州支店	職員の退職金支払いの財産として 積み立てている。	10,000,000
			三井住友銀行 北九州支店		11,954,742
		賞与引当資産	福岡銀行 北九州市庁内支店	職員の賞与の支給に備えている。	8,268,000
	その他固定 資産	機械及び装置	電子負荷装置他	環境エレクトロニクス研究事業に使用して いる。	3,544,637
		什器備品	書棚、机他	各事業及び管理業務で使用している。	1,742,158
		一括償却資産	パソコン他	各事業及び管理業務で使用している。	1,605,759
		電話加入権	9回線	各事業及び管理業務で使用している。	824,824
		ソフトウェア	会計ソフト他	各事業及び管理業務で使用している。	966,000
<b>固定資産合計</b>				<b>976,258,120</b>	
<b>資産合計</b>				<b>1,040,083,490</b>	
(流動負債)	未払金		事業費等の未払額	22,057,990	
	前受金		受取会費の前受金	42,000	
	預り金		源泉所得税、社会保険料等の預り金	1,965,277	
	還付未済金		北九州市補助金の返還額	13,415,643	
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	8,268,000	
<b>流動負債合計</b>				<b>45,748,910</b>	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	21,954,742	
<b>固定負債合計</b>				<b>21,954,742</b>	
<b>負債合計</b>				<b>67,703,652</b>	
<b>正味財産</b>				<b>972,379,838</b>	

# 財務諸表に対する注記

平成24年3月31日現在

## 1 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

ただし、従来、減価償却を行っていなかった固定資産については、新会計基準適用初年度の期首の帳簿価額を取得価額とみなし、適用初年度から実施することとした。

この減価償却を実施するに際して、適用する耐用年数は、新規に取得した場合の耐用年数から経過年数を控除した年数によっている。

これまで「残存価格＝(取得価格×5%)で耐用年数の均等償却」としてきた什器備品について平成21年度より残存価格＝1円で耐用年数の均等償却とすることとした。

なお、すでに「残存価格＝(取得価格×5%)で耐用年数の均等償却」としているものについては、償却満了翌年度より5年間で「残存価格＝1円」まで均等償却を行う。

一括償却資産については、3年間で均等償却を行う。

### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### (3) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券であり、評価基準は取得原価法で行っている。

## 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				
投資有価証券	917,922,471	279,243,000	277,353,879	919,811,592
定期預金	19,429,529	7,540,408	9,429,529	17,540,408
小計	937,352,000	286,783,408	286,783,408	937,352,000
特定資産				
退職給付引当資産	18,750,224	3,204,518	0	21,954,742
賞与引当資産	6,942,000	8,268,000	6,942,000	8,268,000
小計	25,692,224	11,472,518	6,942,000	30,222,742
合計	963,044,224	298,255,926	293,725,408	967,574,742

## 3 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	919,811,592	0	917,922,471	—
定期預金	17,540,408	0	19,429,529	—
小計	937,352,000	0	937,352,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	21,954,742	0	0	21,954,742
賞与引当資産	8,268,000	0	0	8,268,000
小計	30,222,742	0	0	30,222,742
合計	967,574,742	0	937,352,000	30,222,742

4 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
機械装置	3,800,840	256,203	3,544,637
什器備品	24,532,650	22,790,492	1,742,158
ソフトウェア	5,538,159	4,572,159	966,000
一括償却資産	5,937,784	4,332,025	1,605,759
合計	39,809,433	31,950,879	7,858,554

5 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						
北九州市補助金	北九州市	10,861,934	179,915,000	178,714,373	12,062,561	流動負債
北九州市補助金2	北九州市	868,282	25,385,000	24,900,200	1,353,082	流動負債
合計		11,730,216	205,300,000	203,614,573	13,415,643	

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

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
第61回利付国庫債券(20年)(野村証券)	179,253,000	178,763,940	△ 489,060
第273回利付国庫債券(10年)(大和証券)	2,378,592	2,508,480	129,888
県債			
福岡県公募公債平成17年度第1回(SMBC日興証券)	199,200,000	207,780,000	8,580,000
地方債			
第32回共同発行市場公募地方債(大和証券)	139,230,000	146,818,000	7,588,000
第107回共同発行市場公募地方債(野村証券)	99,990,000	99,910,100	△ 79,900
市債			
北九州市平成18年度第2回公募公債(SMBC日興証券)	99,920,000	106,630,000	6,710,000
北九州市平成18年度第2回公募公債(岡三証券)	99,920,000	106,630,000	6,710,000
北九州市平成18年度第2回公募公債(みずほインベスターズ証券)	99,920,000	106,640,000	6,720,000
合計	919,811,592	955,680,520	35,868,928