

平成24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 A	決算 B	予算-決算 A-B
収 入	256,304,000	△ 3,200,000	253,104,000	240,913,622	12,190,378
支 出	256,304,000	△ 3,200,000	253,104,000	236,988,290	16,115,710
当期収支差額 (収入-支出)	0	0	0	3,925,332	△ 3,925,332
前期繰越金	0	0	0	18,344,460	△ 18,344,460
次期繰越金	0	0	0	22,269,792	△ 22,269,792

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	金 額
高周波リンクトランス方式による高電圧汎用インバータに関する研究	2,500
次世代給配電システム構築に向けた検証研究	4,500
磁束センサーとアナログ回路を適用した電気評価技術に関する研究	800
平成24年度研究受託収入合計 : a	7,800
当初予算研究受託収入 : b	2,000
第一次補正額 : c (a-b)	5,800

【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に伴い北九州市補助金収入を減額するもの	△ 9,000
第二次補正額 : d	△ 9,000

【第三次補正】会計区分の変更

内 容	金 額
外部受託収入の会計区分を収益事業から公益目低会計事業へ変更するもの	0
第三次補正額 : e	0

【補正合計額】

補正合計額 : f(c+d+e)	△ 3,200
------------------	---------

平成24年度 事業別決算収支総括表

平成24年4月1日から平成25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	13,270,000	13,265,583	4,417	13,270,000
2 特定資産運用収入	0	4,080	△ 4,080	0
3 会費収入	1,530,000	1,524,500	5,500	1,530,000
4 研究活動収入	16,892,000	15,403,658	1,488,342	11,092,000
5 補助金等収入	213,405,000	203,682,259	9,722,741	222,405,000
6 雑収入	7,000	7,192	△ 192	7,000
7 特定資産取崩収入	0	526,350	△ 526,350	0
8 前期繰越収支差額	8,000,000	6,500,000	1,500,000	8,000,000
当期収入計(A)	253,104,000	240,913,622	12,190,378	256,304,000

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	65,126,990	62,782,158	2,344,832	72,077,000
2 受託研究プロジェクト経費	10,700,000	10,678,579	21,421	6,800,000
3 理事会、評議員会開催経費	550,000	370,385	179,615	550,000
4 人件費	160,247,000	151,437,874	8,809,126	165,077,000
5 事務管理費	9,780,010	5,062,269	4,717,741	11,600,000
6 負担金	200,000	157,025	42,975	200,000
7 研究活動繰越金	6,500,000	6,500,000	0	0
総支出合計(B)	253,104,000	236,988,290	16,115,710	256,304,000

◆当期収支

当期収支差額(C)=(A)-(B)	0	3,925,332	△ 3,925,332	0
-------------------	---	-----------	-------------	---

◆次期繰越金

前期繰越金(D)	0	18,344,460	△ 18,344,460	0
次期繰越金(C)+(D)	0	22,269,792	△ 22,269,792	0

平成24年度 事業別決算収支総括表(内訳)

平成24年4月1日から平成25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	13,270,000	13,265,583	4,417	13,270,000
2 特定資産運用収入	0	4,080	△ 4,080	0
3 会費収入	1,530,000	1,524,500	5,500	1,530,000
4 研究活動収入	16,892,000	15,403,658	1,488,342	11,092,000
(1)研究受託収入	15,800,000	14,447,958	1,352,042	10,000,000
(2)刊行物販売収入	12,000	15,200	△ 3,200	12,000
(3)講座参加料収入	80,000	130,500	△ 50,500	80,000
(4)科学研究費間接経費収入	1,000,000	810,000	190,000	1,000,000
5 補助金等収入	213,405,000	203,682,259	9,722,741	222,405,000
(1)北九州市補助金収入	186,915,000	177,620,710	9,294,290	195,915,000
(2)北九州市補助金収入 (環境エレクトロニクス研究事業)	26,490,000	25,461,549	1,028,451	26,490,000
(3)民間助成金収入	0	600,000	△ 600,000	0
6 雑収入	7,000	7,192	△ 192	7,000
(1)受取利息収入	5,000	2,802	2,198	5,000
(2)雑収入	2,000	4,390	△ 2,390	2,000
7 特定資産取崩収入	0	526,350	△ 526,350	0
(1)退職給付引当資産取崩収入	0	526,350	△ 526,350	0
8 前期繰越収支差額	8,000,000	6,500,000	1,500,000	8,000,000
当期収入計	253,104,000	240,913,622	12,190,378	256,304,000

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
1 研究活動費	65,126,990	62,782,158	2,344,832	72,077,000
(1)基本研究プロジェクト等経費	22,623,000	20,895,364	1,727,636	27,368,000
①基本研究プロジェクト	16,575,000	14,871,883	1,703,117	18,360,000
②研究プロジェクト開拓事業	3,188,000	3,164,030	23,970	4,608,000
③個別研究費	2,860,000	2,859,451	549	4,400,000
(2)研究会、講演会等の開催経費	2,389,990	2,383,308	6,682	4,200,000
①ICSEADセミナー	280,000	274,420	5,580	700,000
②アジア講座	2,109,990	2,108,888	1,102	3,500,000
(3)出版印刷経費	6,979,000	6,965,383	13,617	8,804,000
①「東アジアへの視点」作成	3,661,000	3,653,413	7,587	5,201,000
②研究叢書作成	2,748,000	2,747,240	760	3,603,000
③「JESNA」作成	570,000	564,730	5,270	0
(4)対外交流費	2,760,000	2,752,713	7,287	3,200,000
(5)資料費他	23,496,000	23,457,403	38,597	21,776,000
(6)環境エレクトロニクス研究事業経費	6,879,000	6,327,987	551,013	6,729,000
①基本研究プロジェクト	5,039,000	4,695,485	343,515	4,071,000
②個別研究費	800,000	654,789	145,211	800,000
③その他研究活動費	1,040,000	977,713	62,287	1,858,000
2 受託研究プロジェクト経費	10,700,000	10,678,579	21,421	6,800,000
3 理事会、評議員会開催経費	550,000	370,385	179,615	550,000
4 人件費	160,247,000	151,437,874	8,809,126	165,077,000
5 事務管理費	9,780,010	5,062,269	4,717,741	11,600,000
6 負担金	200,000	157,025	42,975	200,000
7 研究活動繰越金	6,500,000	6,500,000	0	0
当期支出計(工)	253,104,000	236,988,290	16,115,710	256,304,000

貸借対照表

平成25年3月31日現在

公益財団法人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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,487,772	40,967,970	△ 9,480,198
未収金	0	22,814,160	△ 22,814,160
前払金	1,120	1,160	△ 40
仮払金	0	42,080	△ 42,080
流動資産合計	31,488,892	63,825,370	△ 32,336,478
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	919,811,592	919,811,592	0
定期預金	17,540,408	17,540,408	0
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	24,721,340	21,954,742	2,766,598
賞与引当資産	9,276,000	8,268,000	1,008,000
特定資産合計	33,997,340	30,222,742	3,774,598
(3) その他固定資産			
機械及び装置	9,204,746	3,544,637	5,660,109
什器備品	1,198,067	1,742,158	△ 544,091
一括償却資産	1,229,434	1,605,759	△ 376,325
電話加入権	824,824	824,824	0
長期性預金	20,000,000	0	20,000,000
ソフトウェア	908,154	966,000	△ 57,846
その他固定資産合計	33,365,225	8,683,378	24,681,847
固定資産合計	1,004,714,565	976,258,120	28,456,445
資産合計	1,036,203,457	1,040,083,490	△ 3,880,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,323,685	22,057,990	△ 14,734,305
未払消費税	734,200	0	734,200
未払法人税等	81,000	0	81,000
前受金	30,000	42,000	△ 12,000
預り金	2,057,782	1,965,277	92,505
還付未済金	10,992,433	13,415,643	△ 2,423,210
賞与引当金	9,276,000	8,268,000	1,008,000
流動負債合計	30,495,100	45,748,910	△ 15,253,810
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,721,340	21,954,742	2,766,598
固定負債合計	24,721,340	21,954,742	2,766,598
負債合計	55,216,440	67,703,652	△ 12,487,212
III 正味財産の部			
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	980,987,017	972,379,838	8,607,179
(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)	(0)	(0)
正味財産合計	980,987,017	972,379,838	8,607,179
負債及び正味財産合計	1,036,203,457	1,040,083,490	△ 3,880,033

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

公益財団法人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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	13,265,583	14,224,035	△ 958,452
基本財産受取利息	13,265,583	14,224,035	△ 958,452
特定資産運用益	4,080	0	4,080
特定資産受取利息	4,080	0	4,080
受取会費	1,524,500	1,720,000	△ 195,500
賛助会員受取会費	1,524,500	1,720,000	△ 195,500
事業収益	15,403,658	29,140,736	△ 13,737,078
研究受託収益	14,447,958	28,127,376	△ 13,679,418
刊行物収益	15,200	39,360	△ 24,160
講座参加料収益	130,500	104,000	26,500
科学研究費間接経費収益	810,000	870,000	△ 60,000
受取補助金等	203,682,259	191,884,357	11,797,902
受取北九州市補助金	177,620,710	167,852,439	9,768,271
受取北九州市補助金(環エ)	25,461,549	24,031,918	1,429,631
受取民間助成金	600,000	0	600,000
雑収益	7,192	62,213	△ 55,021
受取利息	2,802	2,473	329
雑収益	4,390	59,740	△ 55,350
経常収益計	233,887,272	237,031,341	△ 3,144,069
(2) 経常費用			
① 事業費	201,905,353	199,945,825	1,959,528
給料手当	87,905,527	82,462,295	5,443,232
報酬・賃金	17,929,081	18,192,101	△ 263,020
退職給付費用	3,235,424	3,133,628	101,796
賞与引当金繰入額	9,057,000	7,936,330	1,120,670
福利厚生費	16,531,577	13,905,132	2,626,445
会議費	249,378	231,368	18,010
旅費交通費	15,089,036	17,686,829	△ 2,597,793
通信運搬費	1,615,045	1,972,581	△ 357,536
減価償却費	2,691,781	2,981,505	△ 289,724
消耗什器備品費	5,420,298	6,568,379	△ 1,148,081
消耗品費	5,124,595	3,930,465	1,194,130
印刷製本費	3,360,658	4,051,717	△ 691,059
光熱水料費	2,965,539	2,500,686	464,853
賃借料	13,615,798	11,712,888	1,902,910
諸謝金	5,001,641	8,052,184	△ 3,050,543
租税公課	734,200	182,400	551,800
支払負担金	2,819,434	2,781,935	37,499
委託費	8,300,995	11,420,818	△ 3,119,823
雑費	258,346	242,584	15,762

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	23,266,513	24,978,120	△ 1,711,607
役員報酬	6,170,000	6,000,000	170,000
給料手当	6,599,935	2,912,751	3,687,184
報酬・賃金	3,305,740	4,725,590	△ 1,419,850
退職給付費用	57,524	70,890	△ 13,366
賞与引当金繰入額	219,000	331,670	△ 112,670
福利厚生費	1,288,716	621,366	667,350
会議費	160,431	111,667	48,764
旅費交通費	810,530	2,056,550	△ 1,246,020
通信運搬費	285,172	471,278	△ 186,106
減価償却費	205,919	301,312	△ 95,393
消耗什器備品費	15,540	116,848	△ 101,308
消耗品費	786,658	853,346	△ 66,688
修繕費	14,700	0	14,700
光熱水料費	320,226	995,344	△ 675,118
賃借料	1,566,540	3,913,827	△ 2,347,287
諸謝金	0	220,000	△ 220,000
租税公課	14,400	8,700	5,700
支払負担金	157,025	99,525	57,500
委託費	311,062	276,621	34,441
雑費	977,395	890,835	86,560
經常費用計	225,171,866	224,923,945	247,921
評価損益等調整前当期經常増減額	8,715,406	12,107,396	△ 3,391,990
基本財産評価損益等	0	1,733,124	△ 1,733,124
当期經常増減額	8,715,406	13,840,520	△ 5,125,114
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
① 除却損失	27,227	29,346	△ 2,119
什器備品除却損	27,227	29,346	△ 2,119
經常外費用計	27,227	29,346	△ 2,119
当期經常外増減額	△ 27,227	△ 29,346	2,119
税引前当期一般正味財産増減額	8,688,179	13,811,174	△ 5,122,995
法人税等	81,000	0	81,000
当期一般正味財産増減額	8,607,179	13,811,174	△ 5,203,995
一般正味財産期首残高	972,379,838	958,568,664	13,811,174
当期一般正味財産期末残高	980,987,017	972,379,838	8,607,179
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	980,987,017	972,379,838	8,607,179

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	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				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	8,357,319	928,590	9,285,909	0	3,979,674	0	13,265,583
基本財産受取利息	8,357,319	928,590	9,285,909	0	3,979,674	0	13,265,583
特定資産運用益	4,080	0	4,080	0	0	0	4,080
特定資産受取利息	4,080	0	4,080	0		0	4,080
受取会費	1,372,050	152,450	1,524,500	0	0	0	1,524,500
賛助会員受取会費	1,372,050	152,450	1,524,500	0	0	0	1,524,500
事業収益	13,663,158	130,500	13,793,658	800,000	810,000	0	15,403,658
研究受託収益	13,647,958	0	13,647,958	800,000	0	0	14,447,958
刊行物収益	15,200	0	15,200	0	0	0	15,200
講座参加料収益	0	130,500	130,500	0	0	0	130,500
科学研究費間接経費収益	0	0	0	0	810,000	0	810,000
受取補助金等	164,951,338	15,383,840	180,335,178	0	23,347,081	0	203,682,259
受取北九州市補助金	164,351,338	15,383,840	179,735,178	0	23,347,081	0	203,082,259
受取民間助成金	600,000	0	600,000	0	0	0	600,000
雑収益	6,295	665	6,960	232	0	0	7,192
受取利息	1,905	665	2,570	232	0	0	2,802
雑収益	4,390	0	4,390	0	0	0	4,390
経常収益計	188,354,240	16,596,045	204,950,285	800,232	28,136,755	0	233,887,272
(2) 経常費用							
事業費	184,559,411	16,642,767	201,202,178	703,175		0	201,905,353
給料手当	77,286,865	10,618,662	87,905,527	0		0	87,905,527
報酬・賞金	17,286,898	642,183	17,929,081	0		0	17,929,081
退職給付費用	2,971,463	263,961	3,235,424	0		0	3,235,424
賞与引当金繰入額	8,087,000	970,000	9,057,000	0		0	9,057,000
福利厚生費	14,766,924	1,764,653	16,531,577	0		0	16,531,577
会議費	149,282	100,096	249,378	0		0	249,378
旅費交通費	14,563,321	525,715	15,089,036	0		0	15,089,036
通信運搬費	1,432,525	182,520	1,615,045	0		0	1,615,045
減価償却費	2,691,781	0	2,691,781	0		0	2,691,781
消耗什器備品費	5,132,304	0	5,132,304	287,994		0	5,420,298
消耗品費	4,647,979	68,166	4,716,145	408,450		0	5,124,595
印刷製本費	3,360,658	0	3,360,658	0		0	3,360,658
光熱水料費	2,965,539	0	2,965,539	0		0	2,965,539
賃借料	12,527,987	1,087,811	13,615,798	0		0	13,615,798
諸謝金	4,663,391	338,250	5,001,641	0		0	5,001,641
租税公課	729,359	0	729,359	4,841		0	734,200
支払負担金	2,819,434	0	2,819,434	0		0	2,819,434
委託費	8,220,245	80,750	8,300,995	0		0	8,300,995
雑費	256,456	0	256,456	1,890		0	258,346

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	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				
管理費					23,266,513	0	23,266,513
役員報酬					6,170,000	0	6,170,000
給料手当					6,599,935	0	6,599,935
報酬・賞金					3,305,740	0	3,305,740
退職給付費用					57,524	0	57,524
賞与引当金繰入額					219,000	0	219,000
福利厚生費					1,288,716	0	1,288,716
会議費					160,431	0	160,431
旅費交通費					810,530	0	810,530
通信運搬費					285,172	0	285,172
減価償却費					205,919	0	205,919
消耗什器備品費					15,540	0	15,540
消耗品費					786,658	0	786,658
修繕費					14,700	0	14,700
光熱水料費					320,226	0	320,226
賃借料					1,566,540	0	1,566,540
租税公課					14,400	0	14,400
支払負担金					157,025	0	157,025
委託費					311,062	0	311,062
雑費					977,395	0	977,395
経常費用計	184,559,411	16,642,767	201,202,178	703,175	23,266,513	0	225,171,866
当期経常増減額	3,794,829	△ 46,722	3,748,107	97,057	4,870,242	0	8,715,406
2. 経常外増減の部							0
(1) 経常外収益							0
その他収益	1,279,822	0	1,279,822	0	63,071	△ 1,342,893	0
前期損益修正益	1,279,822	0	1,279,822	0	63,071	△ 1,342,893	0
経常外収益計	1,279,822	0	1,279,822	0	63,071	△ 1,342,893	0
(2) 経常外費用							0
除却損失	24,233	0	24,233	0	2,994	0	27,227
什器備品除却損	24,233	0	24,233	0	2,994	0	27,227
その他損失	0	0	0	1,342,893	0	△ 1,342,893	0
前期損益修正損	0	0	0	1,342,893		△ 1,342,893	0
経常外費用計	24,233	0	24,233	1,342,893	2,994	△ 1,342,893	27,227
当期経常外増減額	1,255,589	0	1,255,589	△ 1,342,893	60,077	0	△ 27,227
税引前当期一般正味財産増減額	5,050,418	△ 46,722	5,003,696	△ 1,245,836	4,930,319	0	8,688,179
法人税等			0	81,000			81,000
当期一般正味財産増減額	5,050,418	△ 46,722	5,003,696	△ 1,326,836	4,930,319	0	8,607,179
一般正味財産期首残高	612,628,233	67,522,787	680,151,020	1,342,893	290,885,925		972,379,838
一般正味財産期末残高	617,678,651	67,476,065	685,154,716	16,057	295,816,244	0	980,987,017
II 指定正味財産増減の部							0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	617,678,651	67,476,065	685,154,716	16,057	295,816,244	0	980,987,017

財産目録

平成25年3月31日現在

公益財団法人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)	小口現金	手許保管	運転資金	15,086
	預金	普通預金 北九州市市内支店他	運転資金	31,472,686
	前払金		受取会費の前受金に係る手数料	1,120
流動資産合計				31,488,892
(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	定期預金 三菱東京UFJ銀行北九州支店 普通預金(決済用) 三井住友銀行北九州支店	10,000,000
		賞与引当資産	普通預金 福岡銀行北九州市市内支店	14,721,340
	その他固定資産	機械及び装置	電子負荷装置他	9,276,000
		什器備品	書棚、机他	9,204,746
		一括償却資産	パソコン他	1,198,067
		電話加入権	9回線	1,229,434
		長期性預金	定期預金 北九州銀行本店 福岡銀行北九州営業部	824,824
		ソフトウェア	会計ソフト他	10,000,000
				満期日:H27.10.22 10,000,000
				満期日:H27.2.26 10,000,000
	固定資産合計			
資産合計				1,036,203,457
(流動負債)	未払金		事業費等の未払額	7,323,685
	未払消費税		消費税の未払額	734,200
	未払法人税等		法人市県民税均等割の未払額	81,000
	前受金		受取会費の前受金	30,000
	預り金		源泉所得税、社会保険料等の預り金	2,057,782
	還付未済金		北九州市補助金の返還額	10,992,433
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	9,276,000
	流動負債合計			
(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	24,721,340
固定負債合計				24,721,340
負債合計				55,216,440
正味財産				980,987,017

公益目的保有財産の明細

公益認定前取得不可欠特定財産及び公益認定後取得不可欠特定財産はない。

財産種別	その他の公益目的保有財産		使用事業
投資有価証券	利付国債(20年)	125,477,100円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	10年国債	1,665,014円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	福岡県公募公債	139,440,000円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	共同発行地方債	97,461,000円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	共同発行地方債	69,993,000円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	北九州市公募公債	69,944,000円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	北九州市公募公債	69,944,000円	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(法人会計と共有)
投資有価証券	北九州市公募公債	69,944,000円	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(法人会計と共有)
定期預金	福岡銀行北九州営業部	5,278,286円	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(法人会計と共有)
定期預金	西井本シティ銀行北九州営業部	7,000,000円	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(法人会計と共有)
機械及び装置	電子負荷装置他	9,204,746円	東アジアに関する研究事業
什器備品	書棚、机他	1,066,280円	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(法人会計と共有)
一括償却資産	パソコン他	1,094,197円	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(法人会計と共有)
電話加入権	093-583-6202他	734,093円	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(法人会計と共有)
ソフトウェア	会計ソフト他	808,258円	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(法人会計と共有)
合計		669,053,974円	

財務諸表に対する注記

平成25年3月31日現在

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(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であり、評価基準は取得原価法で行っている。

(2) 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「残存価額＝(取得価額×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年度より残存価額＝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「残存価額＝(取得価額×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「残存価額＝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。

(3) 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。

(4) 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る。

3 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	919,811,592			919,811,592
定期預金	17,540,408			17,540,408
小計	937,352,000	0	0	937,352,000
特定資産				
退職給付引当資産	21,954,742	3,292,948	526,350	24,721,340
賞与引当資産	8,268,000	9,276,000	8,268,000	9,276,000
小計	30,222,742	12,568,948	8,794,350	33,997,340
合計	967,574,742	12,568,948	8,794,350	971,349,340

4 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	919,811,592	—
定期預金	17,540,408	0	17,540,408	—
小計	937,352,000	0	937,352,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	24,721,340	0	0	24,721,340
賞与引当資産	9,276,000	0	0	9,276,000
小計	33,997,340	0	0	33,997,340
合計	971,349,340	0	937,352,000	33,997,340

5 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			
機械及び装置	10,109,660	904,914	9,204,746
什器備品	23,633,630	22,435,563	1,198,067
一括償却資産	4,409,906	3,180,472	1,229,434
ソフトウェア	4,388,531	3,480,377	908,154
合計	42,541,727	30,001,326	12,540,401

6 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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金				
受取北九州市補助金	北九州市総務企画局	177,620,710	177,620,710	0
受取北九州市補助金(環エレ)	北九州市産業経済局	25,461,549	25,461,549	0
民間受取助成金	(財)三井住友銀行国際協力財団	600,000	600,000	0
合計		203,682,259	203,682,259	0

7 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	187,563,060	8,310,060
第273回利付国庫債券(10年) (大和証券)	2,378,592	2,485,440	106,848
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	206,220,000	7,020,000
共同発行地方債			
第32回共同発行市場公募地方債 (大和証券)	139,230,000	145,572,000	6,342,000
第107回共同発行市場公募地方債 (野村証券)	99,990,000	104,211,800	4,221,800
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	106,100,000	6,180,000
北九州市平成18年度第2回公募公債 (岡三証券)	99,920,000	106,000,000	6,080,000
北九州市平成18年度第2回公募公債 (みずほ証券)	99,920,000	106,000,000	6,080,000
合計	919,811,592	964,152,300	44,340,708

8 その他

会計区分の変更

期首の外部受託事業は収益事業等会計で計上していたが公益性が認められる部分については、行政庁とも相談のうえ公益目的事業会計に会計区分を変更した。

なお、一般正味財産期首残高の修正は前期損益修正損益勘定を使用している。

附属明細書

平成25年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,268,000	9,276,000	8,268,000		9,276,000
退職給付引当金	21,954,742	3,292,948	526,350		24,721,340