

平成26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	239,541,000	4,000,000	243,541,000	335,203,299	△ 91,662,299
支 出	239,541,000	4,000,000	243,541,000	330,376,688	△ 86,835,688
当期収支差額 (収入-支出)	0	0	0	4,826,611	△ 4,826,611

補正予算内訳

【公益目的事業会計:公1東アジアに関する研究事業】研究受託事業の実施・寄付金の受入

(単位:千円)

内 容	金 額
コンテナ港湾の顧客から見た北九州・博多・下関港の使いやすさの実態調査・研究	820
平成26年度戦略的基盤技術高度化支援事業	2,089
環黄海地域の経済現況と東アジア経済交流推進機構が果たす役割等調査研究業務委託	1,609
「北九州市へのU・Iターン意識調査」業務委託事業	966
高効率インバータ用シリコンパワーダイオードの高速化 (A-STEP)	169
一般寄付金	3,000
補正額:A	1,000

公益目的事業会計:公2市民向け講座、セミナーの開催等】研究受託事業の実施

(単位:千円)

内 容	金 額
環黄海地域の経済現況と東アジア経済交流推進機構が果たす役割等調査研究業務委託	875
「物流シンポジウム開催」業務委託	856
補正額:B	2,000

【収益事業等会計】研究受託事業の実施

(単位:千円)

内 容	金 額
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
田野浦地区土地利用計画及び事業計画策定調査業務	972
測定サンプル加工技術と温度測定技術に関する研究	1,150
補正額:C	1,000

【補正合計額】

補正合計額:A+B+C	4,000
--------------------	--------------

平成26年度 事業別決算収支総括表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

I 収入の部

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	13,279,000	13,168,925	110,075	13,279,000
2 特定資産運用収入	5,000	8,422	△ 3,422	5,000
3 会費収入	1,500,000	1,261,500	238,500	1,500,000
4 事業収入	12,450,000	12,358,898	91,102	11,450,000
5 補助金等収入	193,302,000	190,873,102	2,428,898	193,302,000
6 寄付金収入	3,000,000	3,000,000	0	0
7 雑収入	5,000	11,432	△ 6,432	5,000
8 特定資産取崩収入	0	1,861,612	△ 1,861,612	0
9 前期繰越収支差額	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000
当期収入計(A)	243,541,000	222,543,891	20,997,109	239,541,000

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	67,831,000	55,652,661	12,178,339	61,641,000
2 受託研究プロジェクト経費	10,690,000	7,642,499	3,047,501	10,000,000
3 理事会、評議員会開催経費	900,000	873,918	26,082	500,000
4 人件費	156,120,000	151,473,997	4,646,003	159,000,000
5 事務管理費	8,000,000	6,608,205	1,391,795	8,400,000
6 創立30周年記念事業積立経費	0	1,000,000	△ 1,000,000	8,400,000
総支出合計(B)	243,541,000	223,251,280	20,289,720	247,941,000

◆ 当期収支

当期収支差額(C)=(A)-(B)	0	△ 707,389	707,389	0
-------------------	---	-----------	---------	---

◆ 基本財産の取崩に係る収支

基本財産取崩収支差額(D)	0	5,534,000	△ 5,534,000	0
---------------	---	-----------	-------------	---

◆ 基本財産取崩を含めた当期収支

当期収支差額(E)=(C)+(D)	0	4,826,611	△ 4,826,611	0
-------------------	---	-----------	-------------	---

平成26年度 事業別決算収支総括表(内訳)

平成26年4月1日から平成27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	13,279,000	13,168,925	110,075	13,279,000
2 特定資産運用収入	5,000	8,422	△ 3,422	5,000
3 会費収入	1,500,000	1,261,500	238,500	1,500,000
4 事業収入	12,450,000	12,358,898	91,102	11,450,000
(1)研究受託収入	11,000,000	9,343,877	1,656,123	10,000,000
(2)刊行物販売収入	20,000	7,020	12,980	20,000
(3)講座参加料収入	130,000	100,000	30,000	130,000
(4)科学研究費間接経費収入	1,300,000	2,908,001	△ 1,608,001	1,300,000
5 補助金等収入	193,302,000	190,873,102	2,428,898	193,302,000
(1)北九州市補助金収入	163,073,000	163,073,000	0	163,073,000
(2)北九州市補助金収入 (環境エレクトロニクス研究事業)	28,629,000	26,507,087	2,121,913	28,629,000
(3)北九州市助成金収入	1,000,000	693,015	306,985	1,000,000
(4)民間助成金収入	600,000	600,000	0	600,000
6 寄付金収入	3,000,000	3,000,000	0	0
7 雑収入	5,000	11,432	△ 6,432	5,000
(1)受取利息収入	4,000	10,752	△ 6,752	4,000
(2)雑収入	1,000	680	320	1,000
8 特定資産取崩収入	0	1,861,612	△ 1,861,612	0
(1)退職給付引当資産取崩収入	0	1,861,612	△ 1,861,612	0
9 前期繰越収支差額	20,000,000	0	20,000,000	20,000,000
当期収入計(ア)	243,541,000	222,543,891	20,997,109	239,541,000
基本財産取崩収入(イ)	0	112,659,408	△ 112,659,408	0
(1)投資有価証券売却収入	0	105,119,000	△ 105,119,000	0
(2)定期預金取崩収入	0	7,540,408	△ 7,540,408	0
総収入計 (ア)+(イ)	243,541,000	335,203,299	△ 91,662,299	239,541,000

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	67,831,000	55,652,661	12,178,339	61,641,000
(1)基本研究プロジェクト等経費	19,700,000	14,187,046	5,512,954	16,700,000
①基本研究プロジェクト	10,250,000	7,439,409	2,810,591	10,400,000
②研究プロジェクト開拓事業	5,850,000	3,899,315	1,950,685	2,300,000
③個別研究費	3,600,000	2,848,322	751,678	4,000,000
(2)研究会、講演会等の開催経費	2,510,000	2,501,805	8,195	2,200,000
①AGIセミナー	260,000	255,845	4,155	200,000
②成長戦略フォーラム	2,250,000	2,245,960	4,040	2,000,000
(3)出版印刷経費	5,600,000	3,277,883	2,322,117	5,600,000
①「東アジアへの視点」作成	3,000,000	2,733,275	266,725	3,000,000
②研究叢書作成	2,000,000	130	1,999,870	2,000,000
③「JESNA」作成	600,000	544,478	55,522	600,000
(4)対外交流費	2,000,000	1,816,478	183,522	2,000,000
(5)資料費他	13,262,000	11,178,592	2,083,408	14,012,000
(6)その他研究活動費	15,250,000	15,207,192	42,808	14,500,000
(7)環境エレクトロニクス研究事業経費	9,509,000	7,483,665	2,025,335	6,629,000
2 受託研究プロジェクト経費	10,690,000	7,642,499	3,047,501	10,000,000
3 理事会、評議員会開催経費	900,000	873,918	26,082	500,000
4 人件費	156,120,000	151,473,997	4,646,003	159,000,000
5 事務管理費	8,000,000	6,608,205	1,391,795	8,400,000
6 創立30年記念事業積立経費	0	1,000,000	△ 1,000,000	0
当期支出計(工)	243,541,000	223,251,280	20,289,720	239,541,000
基本財産取得支出(オ)	0	107,125,408	△ 107,125,408	0
(1)投資有価証券購入支出	0	100,000,000	△ 100,000,000	0
(2)定期預金支出	0	7,125,408	△ 7,125,408	0
総支出計(工)+(オ)	243,541,000	330,376,688	△ 86,835,688	239,541,000

貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益財団法人アジア成長研究所

(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	54,630,924	32,919,489	21,711,435
未収金	2,908,001	1,863,349	1,044,652
流動資産合計	57,538,925	34,782,838	22,756,087
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	943,392,982	919,811,592	23,581,390
定期預金	17,125,408	17,540,408	△ 415,000
基本財産合計	960,518,390	937,352,000	23,166,390
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,588,541	25,097,707	1,490,834
賞与引当資産	8,825,000	8,288,000	537,000
創立30周年記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	36,413,541	33,385,707	3,027,834
(3) その他固定資産			
機械及び装置	0	14,723,640	△ 14,723,640
什器備品	1,025,483	716,191	309,292
一括償却資産	1,138,006	1,432,112	△ 294,106
電話加入権	824,824	824,824	0
長期性預金	0	20,000,000	△ 20,000,000
ソフトウェア	812,726	807,798	4,928
その他固定資産合計	3,801,039	38,504,565	△ 34,703,526
固定資産合計	1,000,732,970	1,009,242,272	△ 8,509,302
資産合計	1,058,271,895	1,044,025,110	14,246,785
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,347,655	8,874,421	4,473,234
未払消費税	724,700	164,700	560,000
未払法人税等	152,300	81,000	71,300
前受金	69,000	58,000	11,000
預り金	1,194,675	910,309	284,366
還付未済金	2,248,898	9,719,322	△ 7,470,424
賞与引当金	8,825,000	8,288,000	537,000
流動負債合計	26,562,228	28,095,752	△ 1,533,524
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,588,541	25,097,707	1,490,834
固定負債合計	26,588,541	25,097,707	1,490,834
負債合計	53,150,769	53,193,459	△ 42,690
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	1,005,121,126	990,831,651	14,289,475
(うち基本財産への充当額)	(960,518,390)	(937,352,000)	(23,166,390)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
正味財産合計	1,005,121,126	990,831,651	14,289,475
負債及び正味財産合計	1,058,271,895	1,044,025,110	14,246,785

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

公益財団法人アジア成長研究所

(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	13,168,925	13,262,839	△ 93,914
基本財産受取利息	13,168,925	13,262,839	△ 93,914
特定資産運用益	8,422	4,054	4,368
特定資産受取利息	8,422	4,054	4,368
受取会費	1,261,500	1,471,500	△ 210,000
賛助会員受取会費	1,261,500	1,471,500	△ 210,000
事業収益	12,358,898	11,087,375	1,271,523
研究受託収益	9,343,877	10,085,751	△ 741,874
刊行物収益	7,020	21,275	△ 14,255
講座参加料収益	100,000	93,500	6,500
科学研究費間接経費収益	2,908,001	886,849	2,021,152
受取補助金等	190,873,102	188,658,678	2,214,424
受取北九州市補助金	163,073,000	156,062,322	7,010,678
受取北九州市補助金(環エ)	26,507,087	31,026,356	△ 4,519,269
受取北九州市助成金	693,015	970,000	△ 276,985
受取民間助成金	600,000	600,000	0
受取寄付金	3,000,000	0	3,000,000
受取寄付金	3,000,000	0	3,000,000
雑収益	11,432	44,749	△ 33,317
受取利息	10,752	9,209	1,543
雑収益	680	35,540	△ 34,860
経常収益計	220,682,279	214,529,195	6,153,084
(2) 経常費用			
① 事業費	205,264,376	188,808,798	16,455,578
給料手当	91,928,609	80,524,728	11,403,881
報酬・賃金	19,147,799	20,732,023	△ 1,584,224
退職給付費用	3,382,921	2,096,336	1,286,585
賞与引当金繰入額	8,599,000	8,090,000	509,000
福利厚生費	17,518,697	16,539,445	979,252
会議費	305,226	468,162	△ 162,936
旅費交通費	10,147,296	10,236,954	△ 89,658
通信運搬費	1,236,920	1,405,943	△ 169,023
減価償却費	3,925,052	3,489,441	435,611
消耗什器備品費	3,901,664	5,757,720	△ 1,856,056
消耗品費	7,366,371	5,126,536	2,239,835
印刷製本費	2,315,477	2,418,848	△ 103,371
光熱水料費	3,539,618	3,252,498	287,120
賃借料	14,733,254	13,130,987	1,602,267
諸謝金	3,329,807	2,993,285	336,522
租税公課	726,700	533,699	193,001
支払負担金	2,829,567	3,005,975	△ 176,408
委託費	10,090,462	8,828,587	1,261,875
雑費	239,936	177,631	62,305

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	16,775,434	15,787,390	988,044
役員報酬	6,280,000	5,790,000	490,000
給料手当	1,670,159	1,761,174	△ 91,015
報酬・賃金	1,151,750	1,473,765	△ 322,015
退職給付費用	37,401	52,281	△ 14,880
賞与引当金繰入額	226,000	198,000	28,000
福利厚生費	501,116	416,553	84,563
会議費	77,955	56,518	21,437
旅費交通費	936,120	1,634,450	△ 698,330
通信運搬費	232,396	264,013	△ 31,617
減価償却費	174,075	187,787	△ 13,712
消耗品費	1,290,496	870,503	419,993
光熱水料費	380,168	352,765	27,403
賃借料	1,498,312	1,531,943	△ 33,631
租税公課	2,000	1,900	100
支払負担金	84,540	93,500	△ 8,960
委託費	440,640	344,819	95,821
交際費	859,092	0	859,092
雑費	933,214	757,419	175,795
経常費用計	222,039,810	204,596,188	17,443,622
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,357,531	9,933,007	△ 11,290,538
基本財産評価損益等	28,700,390	0	28,700,390
当期経常増減額	27,342,859	9,933,007	17,409,852
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除却損失	13,154	7,373	5,781
什器備品除却損	13,154	7,373	5,781
② 支払寄付金	12,887,930	0	12,887,930
支払寄付金	12,887,930	0	12,887,930
経常外費用計	12,901,084	7,373	12,893,711
当期経常外増減額	△ 12,901,084	△ 7,373	△ 12,893,711
税引前当期一般正味財産増減額	14,441,775	9,925,634	4,516,141
法人税等	152,300	81,000	71,300
当期一般正味財産増減額	14,289,475	9,844,634	4,444,841
一般正味財産期首残高	990,831,651	980,987,017	9,844,634
一般正味財産期末残高	1,005,121,126	990,831,651	14,289,475
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	1,005,121,126	990,831,651	14,289,475

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日から平成 27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	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	共通	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	0	0	9,218,248	9,218,248	0	3,950,677	13,168,925
基本財産受取利息	0	0	9,218,248	9,218,248	0	3,950,677	13,168,925
特定資産運用益	0	0	8,422	8,422	0	0	8,422
特定資産受取利息	0	0	8,422	8,422	0	0	8,422
受取会費	0	0	1,261,500	1,261,500	0	0	1,261,500
賛助会員受取会費	0	0	1,261,500	1,261,500	0	0	1,261,500
事業収益	6,901,538	1,662,960	0	8,564,498	2,922,000	872,400	12,358,898
研究受託収益	4,858,917	1,562,960	0	6,421,877	2,922,000	0	9,343,877
刊行物収益	7,020	0	0	7,020	0	0	7,020
講座参加料収益	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000
科学研究費間接経費収益	2,035,601	0	0	2,035,601	0	872,400	2,908,001
受取補助金等	160,868,102	14,785,000	0	175,653,102	0	15,220,000	190,873,102
受取北九州市補助金	159,575,087	14,785,000	0	174,360,087	0	15,220,000	189,580,087
受取北九州市助成金	693,015	0	0	693,015	0	0	693,015
受取民間助成金	600,000	0	0	600,000	0	0	600,000
受取寄付金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000
受取寄付金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000
雑収益	680	0	10,609	11,289	143	0	11,432
受取利息	0	0	10,609	10,609	143	0	10,752
雑収益	680	0	0	680	0	0	680
経常収益計	170,770,320	16,447,960	10,498,779	197,717,059	2,922,143	20,043,077	220,682,279
(2) 経常費用							
事業費	185,319,437	17,621,364	0	202,940,801	2,323,575		205,264,376
給料手当	81,330,787	10,398,145	0	91,728,932	199,677		91,928,609
報酬・賃金	18,682,008	417,791	0	19,099,799	48,000		19,147,799
退職給付費用	2,967,516	415,405	0	3,382,921	0		3,382,921
賞与引当金繰入額	7,468,000	1,131,000	0	8,599,000	0		8,599,000
福利厚生費	15,625,057	1,893,640	0	17,518,697	0		17,518,697
会議費	221,645	83,581	0	305,226	0		305,226
旅費交通費	10,030,036	117,260	0	10,147,296	0		10,147,296
通信運搬費	1,126,166	110,754	0	1,236,920	0		1,236,920
減価償却費	3,822,990	66,012	0	3,889,002	36,050		3,925,052
消耗什器備品費	3,522,584	0	0	3,522,584	379,080		3,901,664
消耗品費	6,574,159	195,776	0	6,769,935	596,436		7,366,371
印刷製本費	2,315,477	0	0	2,315,477	0		2,315,477
光熱水料費	3,539,618	0	0	3,539,618	0		3,539,618
賃借料	12,980,754	1,752,500	0	14,733,254	0		14,733,254
諸謝金	2,238,407	925,500	0	3,163,907	165,900		3,329,807
租税公課	530,700	0	0	530,700	196,000		726,700
支払負担金	2,829,567	0	0	2,829,567	0		2,829,567
委託費	9,361,462	32,400	0	9,393,862	696,600		10,090,462
雑費	152,504	81,600	0	234,104	5,832		239,936

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	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	共通	小計			
管理費						16,775,434	16,775,434
役員報酬						6,280,000	6,280,000
給料手当						1,670,159	1,670,159
報酬・賞金						1,151,750	1,151,750
退職給付費用						37,401	37,401
賞与引当金繰入額						226,000	226,000
福利厚生費						501,116	501,116
会議費						77,955	77,955
旅費交通費						936,120	936,120
通信運搬費						232,396	232,396
減価償却費						174,075	174,075
消耗品費						1,290,496	1,290,496
光熱水料費						380,168	380,168
賃借料						1,498,312	1,498,312
租税公課						2,000	2,000
支払負担金						84,540	84,540
委託費						440,640	440,640
交際費						859,092	859,092
雑費						933,214	933,214
経常費用計	185,319,437	17,621,364	0	202,940,801	2,323,575	16,775,434	222,039,810
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,549,117	△ 1,173,404	10,498,779	△ 5,223,742	598,568	3,267,643	△ 1,357,531
基本財産評価損益等	0	0	20,090,273	20,090,273	0	8,610,117	28,700,390
当期経常増減額	△ 14,549,117	△ 1,173,404	30,589,052	14,866,531	598,568	11,877,760	27,342,859
2. 経常外増減の部							0
(1) 経常外収益							0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							0
① 除却損失	11,708	0	0	11,708	0	1,446	13,154
什器備品除却損	11,708	0	0	11,708	0	1,446	13,154
② 支払寄付金	12,851,880	0	0	12,851,880	36,050	0	12,887,930
支払寄付金	12,851,880	0	0	12,851,880	36,050	0	12,887,930
経常外費用計	12,863,588	0	0	12,863,588	36,050	1,446	12,901,084
当期経常外増減額	△ 12,863,588	0	0	△ 12,863,588	△ 36,050	△ 1,446	△ 12,901,084
他会計振替額	186,311	0	0	186,311	△ 186,311	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,226,394	△ 1,173,404	30,589,052	2,189,254	376,207	11,876,314	14,441,775
法人税等	0	0	0	0	152,300	0	152,300
当期一般正味財産増減額	△ 27,226,394	△ 1,173,404	30,589,052	2,189,254	223,907	11,876,314	14,289,475
一般正味財産期首残高	613,530,340	66,782,210	10,768,598	691,081,148	113,623	299,636,880	990,831,651
一般正味財産期末残高	586,303,946	65,608,806	41,357,650	693,270,402	337,530	311,513,194	1,005,121,126
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	586,303,946	65,608,806	41,357,650	693,270,402	337,530	311,513,194	1,005,121,126

財産目録

平成27年3月31日現在

公益財団法人アジア成長研究所

(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	17,084
	預金	普通預金 北九州市市内支店他	運転資金	44,613,840
	未収金	定期預金	満期日:H27.10.22	10,000,000
			研究受託事業の未収金	2,908,001
流動資産合計			57,538,925	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債他	943,392,982
		定期預金	福岡銀行 北九州営業部他	17,125,408
特定資産	退職給付引当金	定期預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	10,000,000
		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		16,588,541
	賞与引当資産	普通預金 福岡銀行北九州市市内支店	職員の賞与の支給に備えている。	8,825,000
その他固定資産	創立30周年記念事業積立資産	普通預金	創立30周年記念事業の積立資産であり、公益目的事業にかかる特定費用準備資金として管理されている。	1,000,000
		福岡銀行北九州市市内支店		
	什器備品 一括償却資産	書棚、机他	共用財産であるため、89%は公益目的財産として11%は管理運営に使用している。	1,025,483
		パソコン他		1,138,006
電話加入権	9回線		824,824	
ソフトウェア	会計ソフト他	共用財産であるため、89%は公益目的財産として11%は管理運営に使用している。	812,726	
固定資産合計			1,000,732,970	
資産合計			1,058,271,895	
(流動負債)	未払金		事業費等の未払額	13,347,655
	未払消費税		消費税の未払額	724,700
	未払法人税等		法人税の未払額	152,300
	前受金		受取会費の前受金	69,000
	預り金		源泉所得税、社会保険料等の預り金	1,194,675
	還付未済金		北九州市補助金、助成金の返還額	2,248,898
	賞与引当金		職員の賞与の支払いに備えたもの	8,825,000
	流動負債合計			26,562,228
(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	26,588,541
固定負債合計			26,588,541	
負債合計			53,150,769	
正味財産			1,005,121,126	

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	10年国債 1,691,608円	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	利付国債(20年) 59,326,064円	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 140,756,140円	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	埼玉県公募公債 69,786,010円	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 98,962,556円	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 73,757,880円	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 216,094,830円	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 4,987,786円	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	西日本シティ銀行北九州営業部 7,000,000円	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)
什器備品	書棚、机他 912,680円	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 1,012,826円	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	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 723,327円	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	675,745,800円	

財務諸表に対する注記

平成27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

その他の有価証券

決算日の市場価格に基づく時価法を採用している。

(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 会計方針の変更

満期保有目的の債券について、その一部を償却期限前に売却したため残りすべての債券を保有目的の変更があったものとして「その他の有価証券」へ振替えた。よって、有価証券の評価基準を「取得原価」から「時価」へと変更することとなった。

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	123,166,390	99,585,000	943,392,982
定期預金	17,540,408	7,125,408	7,540,408	17,125,408
小計	937,352,000	130,291,798	107,125,408	960,518,390
特定資産				
退職給付引当資産	25,097,707	3,352,446	1,861,612	26,588,541
賞与引当資産	8,288,000	8,825,000	8,288,000	8,825,000
創立30周年記念事業積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	33,385,707	13,177,446	10,149,612	36,413,541
合計	970,737,707	143,469,244	117,275,020	996,931,931

(注1)基本財産のうち投資有価証券の当期増加額は、埼玉県公募公債の取得及び時価評価益による。

(注2)基本財産のうち投資有価証券の当期減少額は、利付国債の売却による。

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	943,392,982	0	943,392,982	0
定期預金	17,125,408	0	17,125,408	0
小計	960,518,390	0	960,518,390	0
特定資産				
退職給付引当資産	26,588,541	0	0	26,588,541
賞与引当資産	8,825,000	0	0	8,825,000
創立30周年記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
小計	36,413,541	0	1,000,000	35,413,541
合計	996,931,931	0	961,518,390	35,413,541

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	17,130,654	17,130,654	0
什器備品	18,567,083	17,541,600	1,025,483
一括償却資産	3,818,332	2,680,326	1,138,006
ソフトウェア	1,954,692	1,141,966	812,726
合 計	41,470,761	38,494,546	2,976,215

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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	163,073,000	163,073,000	0
受取北九州市補助金(環エレ)	北九州市産業経済局	26,507,087	26,507,087	0
助成金				
受取北九州市助成金	北九州市産業経済局	693,015	693,015	0
受取民間助成金	(財)三井住友銀行国際協力財団	600,000	600,000	0
合 計		190,873,102	190,873,102	0

8 その他

(1) 環境エレクトロニクス研究事業終了にあたって

経常外費用の支払寄付金12,887,930円は北九州市補助金や受託事業で購入した機械装置であり、環境エレクトロニクス研究事業の終了を受けて北九州市へ寄付を行った。

(2) 基本財産の価格について

(単位:円)

種類及び銘柄	取得価額	時価	評価損益
国債			
第273回利付国庫債券(10年)	2,378,592	2,416,582	37,990
第61回利付国庫債券(20年)	79,668,000	84,751,520	5,083,520
県債			
福岡県公募公債平成17年度第1回	199,200,000	201,080,200	1,880,200
埼玉県公募公債平成20年度第15回	100,000,000	99,694,300	△ 305,700
共同発行地方債			
第32回共同発行市場公募地方債	139,230,000	141,375,080	2,145,080
第107回共同発行市場公募地方債	99,990,000	105,368,400	5,378,400
市債			
北九州市平成18年度第2回公募公債	299,760,000	308,706,900	8,946,900
定期預金			
福岡銀行北九州営業部	7,125,408	7,125,408	0
西日本シティ銀行北九州営業部	10,000,000	10,000,000	0
合 計	937,352,000	960,518,390	23,166,390

附属明細書

平成27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	8,288,000	8,825,000	8,288,000	0	8,825,000
退職給付引当金	25,097,707	3,352,446	1,861,612	0	26,588,541