

平成27年度 決算概要(総括)

収支

(単位: 千円)

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	200,628	0	200,628	545,586	-344,958
支 出	200,628	0	200,628	540,033	-339,405
差額 (収入-支出)	0	0	0	5,552	-5,552

平成27年度 事業別決算収支総括表

平成27年4月1日から平成28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	13,452,000	14,236,879	△ 784,879	13,452,000
2 特定資産運用収入	5,000	2,742	2,258	5,000
3 会費収入	1,500,000	1,316,000	184,000	1,500,000
4 事業収入	6,500,000	9,318,733	△ 2,818,733	6,500,000
5 補助金等収入	162,160,000	160,760,000	1,400,000	162,160,000
6 寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
7 雑収入	11,000	17,622	△ 6,622	11,000
8 前期繰越収支差額	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000
当期収入計(A)	200,628,000	187,651,976	12,976,024	200,628,000

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	40,628,000	31,179,856	9,448,144	61,641,000
2 受託研究プロジェクト経費	6,000,000	2,839,421	3,160,579	10,000,000
3 理事会、評議員会開催経費	700,000	593,270	106,730	500,000
4 人件費	148,000,000	141,835,051	6,164,949	159,000,000
5 事務管理費	5,300,000	3,651,896	1,648,104	8,400,000
6 創立30周年記念事業積立経費	0	2,000,000	△ 2,000,000	8,400,000
総支出合計(B)	200,628,000	182,099,494	18,528,506	247,941,000

◆当期収支

当期収支差額(C)=(A)-(B)	0	5,552,482	△ 5,552,482	0
--------------------------	----------	------------------	--------------------	----------

平成27年度 事業別決算収支総括表(内訳)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

I 収入の部

(単位:円)

項目	予算	決算	予算-決算	当初予算
1 基本財産運用収入	13,452,000	14,236,879	△ 784,879	13,452,000
2 特定資産運用収入	5,000	2,742	2,258	5,000
3 会費収入	1,500,000	1,316,000	184,000	1,500,000
4 事業収入	6,500,000	9,318,733	△ 2,818,733	6,500,000
(1)研究受託収入	5,000,000	5,025,458	△ 25,458	5,000,000
(2)刊行物販売収入	0	4,212	△ 4,212	0
(3)講座参加料収入	200,000	254,000	△ 54,000	200,000
(4)科学研究費間接経費収入	1,300,000	4,035,063	△ 2,735,063	1,300,000
5 補助金等収入	162,160,000	160,760,000	1,400,000	162,160,000
(1)北九州市補助金収入	160,160,000	160,160,000	0	160,160,000
(2)北九州市助成金収入	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000
(3)民間助成金収入	1,000,000	600,000	400,000	1,000,000
6 寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
7 雑収入	11,000	17,622	△ 6,622	11,000
(1)受取利息収入	10,000	11,182	△ 1,182	10,000
(2)雑収入	1,000	6,440	△ 5,440	1,000
当期収入計(ア)	185,628,000	187,651,976	△ 2,023,976	185,628,000
基本財産取崩収入(イ)	0	357,934,000	△ 357,934,000	0
(1)投資有価証券売却収入	0	340,808,592	△ 340,808,592	0
(2)定期預金取崩収入	0	17,125,408	△ 17,125,408	0
前期繰越収支差額	15,000,000	0	15,000,000	15,000,000
総収入計 (ア)+(イ)	200,628,000	545,585,976	△ 344,957,976	200,628,000

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	40,628,000	31,179,856	9,448,144	40,628,000
(1)基本研究プロジェクト等経費	9,813,000	5,673,659	4,139,341	9,813,000
①基本研究プロジェクト	4,813,000	3,103,116	1,709,884	4,813,000
②研究プロジェクト開拓事業	1,000,000	261,738	738,262	1,000,000
③個別研究費	4,000,000	2,308,805	1,691,195	4,000,000
(2)研究会、講演会等の開催経費	3,000,000	1,878,625	1,121,375	3,000,000
①AGIセミナー	1,000,000	707,947	292,053	400,000
②成長戦略フォーラム	2,000,000	1,170,678	829,322	2,600,000
(3)出版印刷経費	2,050,000	670,383	1,379,617	2,050,000
①「東アジアへの視点」作成	1,000,000	128,612	871,388	1,000,000
②研究叢書作成	0	0	0	0
③「JESNA」作成	1,050,000	541,771	508,229	1,050,000
(4)対外交流費	2,000,000	1,539,474	460,526	2,000,000
(5)資料費他	8,765,000	6,596,068	2,168,932	8,765,000
(6)その他研究活動費	15,000,000	14,821,647	178,353	15,000,000
2 受託研究プロジェクト経費	6,000,000	2,839,421	3,160,579	6,000,000
3 理事会、評議員会開催経費	700,000	593,270	106,730	700,000
4 人件費	148,000,000	141,835,051	6,164,949	148,000,000
5 事務管理費	5,300,000	3,651,896	1,648,104	5,300,000
6 創立30年記念事業積立経費	0	2,000,000	△ 2,000,000	0
当期支出計(工)	200,628,000	182,099,494	18,528,506	200,628,000
基本財産取得支出(オ)	0	357,934,000	△ 357,934,000	0
(1)投資有価証券購入支出	0	350,961,000	△ 350,961,000	0
(2)定期預金支出	0	6,973,000	△ 6,973,000	0
総支出計 (工)+(オ)	200,628,000	540,033,494	△ 339,405,494	200,628,000

貸借対照表

平成28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	46,435,592	54,630,924	△ 8,195,332
未収金	4,035,063	2,908,001	1,127,062
流動資産合計	50,470,655	57,538,925	△ 7,068,270
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,000,789,880	943,392,982	57,396,898
定期預金	6,973,000	17,125,408	△ 10,152,408
基本財産合計	1,007,762,880	960,518,390	47,244,490
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	34,229,821	26,588,541	7,641,280
賞与引当資産	9,400,000	8,825,000	575,000
創立30周年記念事業積立資産	3,000,000	1,000,000	2,000,000
特定資産合計	46,629,821	36,413,541	10,216,280
(3) その他固定資産			
什器備品	725,382	1,025,483	△ 300,101
一括償却資産	757,010	1,138,006	△ 380,996
電話加入権	824,824	824,824	0
ソフトウェア	463,788	812,726	△ 348,938
その他固定資産合計	2,771,004	3,801,039	△ 1,030,035
固定資産合計	1,057,163,705	1,000,732,970	56,430,735
資産合計	1,107,634,360	1,058,271,895	49,362,465
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,059,585	13,347,655	△ 10,288,070
未払消費税	63,300	724,700	△ 661,400
未払法人税等	81,000	152,300	△ 71,300
前受金	9,000	69,000	△ 60,000
預り金	922,091	1,194,675	△ 272,584
仮受金	981,500	0	981,500
還付未済金	0	2,248,898	
賞与引当金	9,400,000	8,825,000	575,000
流動負債合計	14,516,476	26,562,228	△ 12,045,752
2. 固定負債			
退職給付引当金	34,229,821	26,588,541	7,641,280
固定負債合計	34,229,821	26,588,541	7,641,280
負債合計	48,746,297	53,150,769	△ 4,404,472
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	1,058,888,063	1,005,121,126	53,766,937
(うち基本財産への充当額)	(1,007,762,880)	(960,518,390)	(47,244,490)
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(1,000,000)	(2,000,000)
正味財産合計	1,058,888,063	1,005,121,126	53,766,937
負債及び正味財産合計	1,107,634,360	1,058,271,895	49,362,465

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	14,236,879	13,168,925	1,067,954
基本財産受取利息	14,236,879	13,168,925	1,067,954
特定資産運用益	2,742	8,422	△ 5,680
特定資産受取利息	2,742	8,422	△ 5,680
受取会費	1,316,000	1,261,500	54,500
賛助会員受取会費	1,316,000	1,261,500	54,500
事業収益	9,318,733	12,358,898	△ 3,040,165
研究受託収益	5,025,458	9,343,877	△ 4,318,419
刊行物収益	4,212	7,020	△ 2,808
講座参加料収益	254,000	100,000	154,000
科学研究費間接経費収益	4,035,063	2,908,001	1,127,062
受取補助金等	160,760,000	190,873,102	△ 30,113,102
受取北九州市補助金	160,160,000	189,580,087	△ 29,420,087
受取北九州市助成金	0	693,015	△ 693,015
受取民間助成金	600,000	600,000	0
受取寄付金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
受取寄付金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
雑収益	17,622	11,432	6,190
受取利息	11,182	10,752	430
雑収益	6,440	680	5,760
経常収益計	187,651,976	220,682,279	△ 33,030,303
(2) 経常費用			
① 事業費	166,838,046	205,264,376	△ 38,426,330
給料手当	86,784,207	91,928,609	△ 5,144,402
報酬・賃金	11,394,249	19,147,799	△ 7,753,550
退職給付費用	7,606,857	3,382,921	4,223,936
賞与引当金繰入額	9,124,000	8,599,000	525,000
福利厚生費	17,787,102	17,518,697	268,405
会議費	198,709	305,226	△ 106,517
旅費交通費	5,356,472	10,147,296	△ 4,790,824
通信運搬費	702,346	1,236,920	△ 534,574
減価償却費	1,327,844	3,925,052	△ 2,597,208
消耗什器備品費	2,034,877	3,901,664	△ 1,866,787
消耗品費	2,864,770	7,366,371	△ 4,501,601
印刷製本費	473,040	2,315,477	△ 1,842,437
光熱水料費	3,020,857	3,539,618	△ 518,761
賃借料	11,259,765	14,733,254	△ 3,473,489
諸謝金	1,285,050	3,329,807	△ 2,044,757
租税公課	426,700	726,700	△ 300,000
支払負担金	2,277,869	2,829,567	△ 551,698
委託費	2,638,948	10,090,462	△ 7,451,514
交際費	110,000	0	110,000
雑費	164,384	239,936	△ 75,552

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	14,210,476	16,775,434	△ 2,564,958
役員報酬	6,200,000	6,280,000	△ 80,000
給料手当	1,572,341	1,670,159	△ 97,818
報酬・賃金	1,328,942	1,151,750	177,192
退職給付費用	34,423	37,401	△ 2,978
賞与引当金繰入額	276,000	226,000	50,000
福利厚生費	499,584	501,116	△ 1,532
会議費	27,400	77,955	△ 50,555
旅費交通費	416,060	936,120	△ 520,060
通信運搬費	156,069	232,396	△ 76,327
減価償却費	254,020	174,075	79,945
消耗什器備品費	60,553	0	60,553
消耗品費	694,861	1,290,496	△ 595,635
光熱水料費	335,644	380,168	△ 44,524
賃借料	1,321,682	1,498,312	△ 176,630
租税公課	2,870	2,000	870
支払負担金	90,740	84,540	6,200
委託費	104,004	440,640	△ 336,636
交際費	0	859,092	△ 859,092
雑費	835,283	933,214	△ 97,931
経常費用計	181,048,522	222,039,810	△ 40,991,288
評価損益等調整前当期経常増減額	6,603,454	△ 1,357,531	7,960,985
基本財産評価損益等	47,244,490	28,700,390	18,544,100
当期経常増減額	53,847,944	27,342,859	26,505,085
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	7	13,154	△ 13,147
什器備品除却損	7	13,154	△ 13,147
② 支払寄付金	0	12,887,930	△ 12,887,930
支払寄付金	0	12,887,930	△ 12,887,930
経常外費用計	7	12,901,084	△ 12,901,077
当期経常外増減額	△ 7	△ 12,901,084	12,901,077
税引前当期一般正味財産増減額	53,847,937	14,441,775	39,406,162
法人税等	81,000	152,300	△ 71,300
当期一般正味財産増減額	53,766,937	14,289,475	39,477,462
一般正味財産期首残高	1,005,121,126	990,831,651	14,289,475
一般正味財産期末残高	1,058,888,063	1,005,121,126	53,766,937
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,058,888,063	1,005,121,126	53,766,937

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日から平成 28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	9,965,816	9,965,816	0	4,271,063	14,236,879
基本財産受取利息	0	0	9,965,816	9,965,816	0	4,271,063	14,236,879
特定資産運用益	0	0	2,742	2,742	0	0	2,742
特定資産受取利息	0	0	2,742	2,742	0	0	2,742
受取会費	0	0	1,316,000	1,316,000	0	0	1,316,000
賛助会員受取会費	0	0	1,316,000	1,316,000	0	0	1,316,000
事業収益	7,854,215	254,000	0	8,108,215	0	1,210,518	9,318,733
研究受託収益	5,025,458	0	0	5,025,458	0	0	5,025,458
刊行物収益	4,212	0	0	4,212	0	0	4,212
講座参加料収益	0	254,000	0	254,000	0	0	254,000
科学研究費間接経費収益	2,824,545	0	0	2,824,545	0	1,210,518	4,035,063
受取補助金等	600,000	0	148,358,000	148,958,000	0	11,802,000	160,760,000
受取北九州市補助金	0	0	148,358,000	148,358,000	0	11,802,000	160,160,000
受取北九州市助成金	0	0	0	0	0	0	0
受取民間助成金	600,000	0	0	600,000	0	0	600,000
受取寄付金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
受取寄付金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
雑収益	6,440	0	11,065	17,505	117	0	17,622
受取利息	0	0	11,065	11,065	117	0	11,182
雑収益	6,440	0	0	6,440	0	0	6,440
経常収益計	10,460,655	254,000	159,653,623	170,368,278	117	17,283,581	187,651,976
(2) 経常費用							
事業費	147,855,636	18,982,410	0	166,838,046	0		166,838,046
給料手当	74,964,602	11,819,605		86,784,207	0		86,784,207
報酬・賞金	10,911,006	483,243		11,394,249	0		11,394,249
退職給付費用	6,492,508	1,114,349		7,606,857	0		7,606,857
賞与引当金繰入額	7,788,000	1,336,000		9,124,000	0		9,124,000
福利厚生費	15,502,526	2,284,576		17,787,102	0		17,787,102
会議費	112,678	86,031		198,709	0		198,709
旅費交通費	4,917,895	438,577		5,356,472	0		5,356,472
通信運搬費	589,453	112,893		702,346	0		702,346
減価償却費	1,261,832	66,012		1,327,844	0		1,327,844
消耗什器備品費	1,952,473	82,404		2,034,877	0		2,034,877
消耗品費	2,852,700	12,070		2,864,770	0		2,864,770
印刷製本費	473,040	0		473,040	0		473,040
光熱水料費	3,020,857	0		3,020,857	0		3,020,857
賃借料	10,740,215	519,550		11,259,765	0		11,259,765
諸謝金	767,550	517,500		1,285,050	0		1,285,050
租税公課	426,700	0		426,700	0		426,700
支払負担金	2,277,869	0		2,277,869	0		2,277,869
委託費	2,638,948	0		2,638,948	0		2,638,948
交際費	54,000	56,000		110,000	0		110,000
雑費	110,784	53,600		164,384	0		164,384

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						14,210,476	14,210,476
役員報酬						6,200,000	6,200,000
給料手当						1,572,341	1,572,341
報酬・賞金						1,328,942	1,328,942
退職給付費用						34,423	34,423
賞与引当金繰入額						276,000	276,000
福利厚生費						499,584	499,584
会議費						27,400	27,400
旅費交通費						416,060	416,060
通信運搬費						156,069	156,069
減価償却費						254,020	254,020
消耗什器備品費						60,553	60,553
消耗品費						694,861	694,861
光熱水料費						335,644	335,644
賃借料						1,321,682	1,321,682
租税公課						2,870	2,870
支払負担金						90,740	90,740
委託費						104,004	104,004
交際費						0	0
雑費						835,283	835,283
経常費用計	147,855,636	18,982,410	0	166,838,046	0	14,210,476	181,048,522
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 137,394,981	△ 18,728,410	159,653,623	3,530,232	117	3,073,105	6,603,454
基本財産評価損益等			33,071,143	33,071,143		14,173,347	47,244,490
当期経常増減額	△ 137,394,981	△ 18,728,410	192,724,766	36,601,375	117	17,246,452	53,847,944
2. 経常外増減の部							0
(1) 経常外収益							0
経常外収益計				0			0
(2) 経常外費用							0
① 除却損失	7	0	0	7	0	0	7
什器備品除却損	7			7			7
② 支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金				0			0
経常外費用計	7	0	0	7	0	0	7
当期経常外増減額	△ 7	0	0	△ 7	0	0	△ 7
他会計振替額		0	0	0			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 137,394,988	△ 18,728,410	192,724,766	36,601,368	117	17,246,452	53,847,937
法人税等				0	81,000		81,000
当期一般正味財産増減額	—	—	—	—	—	—	53,766,937
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	1,005,121,126
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	1,058,888,063
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	—	—	—	—	—	—	0
指定正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	0
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	1,058,888,063

財産目録

平成28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	18,600
預金	普通預金 北九州市市内支店他	運転資金	36,416,992
	定期預金		10,000,000
未収金		科研費間接収入の未収金	4,035,063
流動資産合計			50,470,655
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	利付国債他	1,000,789,880
	定期預金	福岡銀行 北九州営業部他	6,973,000
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	24,229,821
	創立30周年記念事業積立資産	普通預金 福岡銀行北九州市市内支店	9,400,000
その他固定資産	什器備品	書棚、机他	725,382
	一括償却資産	パソコン他	757,010
	電話加入権	9回線	824,824
	ソフトウェア	会計ソフト他	463,788
固定資産合計			1,057,163,705
資産合計			1,107,634,360
(流動負債)			
	未払金	事業費等の未払額	3,059,585
	未払消費税	消費税の未払額	63,300
	未払法人税等	法人税の未払額	81,000
	前受金	受取会費の前受金	9,000
	預り金	源泉所得税、社会保険料等の預り金	922,091
	仮受金	助成金収入の仮受額	981,500
	賞与引当金	職員の賞与の支払いに備えたもの	9,400,000
流動負債合計			14,516,476
(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	34,229,821
固定負債合計			34,229,821
負債合計			48,746,297
正味財産			1,058,888,063

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	第61回利付国債(20年) 60,656,736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	第154回利付国債(20年) 80,184,370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	第155回利付国債(20年) 38,766,000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)
投資有価証券	埼玉県公募公債 78,240,470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 78,946,000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)
投資有価証券	共同発行地方債 74,035,500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 212,478,840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	福岡市債 77,245,000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)
定期預金	西日本シティ銀行北九州営業部 4,881,100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 645,590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 673,739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 412,772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	707,900,210円	

財務諸表に対する注記

平成28年3月31日現在

この財務諸表等は、公益法人会計基準及び同運用指針(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)及び同実務指針(平成28年3月22日 日本公認会計士協会)に準拠して作成している。なお、会計区分は移行認定に係る行政庁からの決定処分に基づいている。

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 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	943,392,982	57,396,898		1,000,789,880
定期預金	17,125,408		10,152,408	6,973,000
小計	960,518,390	57,396,898	10,152,408	1,007,762,880
特定資産				
退職給付引当資産	26,588,541	7,641,280		34,229,821
賞与引当資産	8,825,000	9,400,000	8,825,000	9,400,000
創立30周年記念事業積立資産	1,000,000	2,000,000	0	3,000,000
小計	36,413,541	19,041,280	8,825,000	46,629,821
合計	996,931,931	76,438,178	18,977,408	1,054,392,701

4 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	1,000,789,880	0	1,000,789,880	0
定期預金	6,973,000	0	6,973,000	0
小計	1,007,762,880	0	1,007,762,880	0
特定資産				
退職給付引当資産	34,229,821	0	0	34,229,821
賞与引当資産	9,400,000	0	0	9,400,000
創立30周年記念事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
小計	46,629,821	0	3,000,000	43,629,821
合計	1,054,392,701	0	1,010,762,880	43,629,821

5 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			
什器備品	15,907,177	15,181,795	725,382
一括償却資産	2,815,636	2,058,626	757,010
ソフトウェア	1,954,692	1,490,904	463,788
合計	20,677,505	18,731,325	1,946,180

6 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	160,160,000	160,160,000	0
助成金				
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		160,760,000	160,760,000	0

7 その他

(1) 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61回利付国庫債券(20年)	79,668,000	86,652,480	6,984,480
第154回利付国庫債券(20年)	101,306,000	114,549,100	13,243,100
第155回利付国庫債券(20年)	49,655,000	55,380,000	5,725,000
県債			
埼玉県公募公債平成20年度第15回	100,000,000	111,772,100	11,772,100
福岡県公募公債平成27年度第2回	100,000,000	112,780,000	12,780,000
共同発行地方債			
第107回共同発行市場公募地方債	99,990,000	105,765,000	5,775,000
市債			
北九州市平成18年度第2回公募公債	299,760,000	303,541,200	3,781,200
福岡市平成27年度第6回公募公債	100,000,000	110,350,000	10,350,000
定期預金			
西日本シティ銀行北九州営業部	6,973,000	6,973,000	0
合計	937,352,000	1,007,762,880	70,410,880

(2) 表示方法の変更に関する注記

当法人は、貸借対照表内訳表の作成義務はなく、過年度においても作成していないことから、「公益法人の会計に関する諸課題の検討状況について(公益認定委員会 公益法人の会計に関する研究会)」及び、「非営利法人委員会 研究報告第29号「正味財産増減計算書内訳表等に関する研究報告」の公表について(日本公認会計士協会)」の発出にもとづき、正味財産増減計算書内訳表における正味財産期首残高及び正味財産期末残高は、貸借対照表に合わせて、法人全体の金額を記載するものとする。

(3) 金融商品の状況に関する注記

① 金融商品に関する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一定部分を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。

② 金融商品に係るリスク管理体制

i) 定款に基づく取引

金融資産の取扱は、「公益財団法人アジア成長研究所定款」に基づき行う。

ii) 信用リスクの管理

発行体の状況を調査するなどして、信用リスクが極めて低いと見込まれる債券のみを取得することとしている。

iii) 市場リスクの管理

市場リスクを有する有価証券取引は、行わない方針である。

附属明細書

平成28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	8,825,000	9,400,000	8,825,000	0	9,400,000
退職給付引当金	26,588,541	7,641,280	0	0	34,229,821