

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法としている。
- (2) 固定資産の減価償却方法
車両運搬具・・・定率法
ソフトウェア・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式により計上している。

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				
普通預金	305,696	110,313,397	-	110,619,093
定期預金	-	-	-	-
有価証券	309,826,304	-	110,313,397	199,512,907
小 計	310,132,000	110,313,397	110,313,397	310,132,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,293,557	2,179,125	-	6,472,682
育成推進事業引当資産	2,011,111	521	-	2,011,632
青少年育成事業支援基金引当資産	-	72,145,457	7,800,000	64,345,457
小 計	6,304,668	74,325,103	7,800,000	72,829,771
合 計	316,436,668	184,638,500	118,113,397	382,961,771

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				
普通預金	110,619,093	(110,619,093)	(-)	(-)
定期預金	-	(-)	(-)	(-)
投資有価証券	199,512,907	(199,512,907)	(-)	(-)
小 計	310,132,000	(310,132,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	6,472,682	(-)	(-)	(6,472,682)
育成推進事業引当資産	2,011,632	(-)	(-)	(2,011,632)
青少年育成事業支援基金引当資産	64,345,457	(-)	(-)	(64,345,457)
小 計	72,829,771	(0)	(0)	(72,829,771)
合 計	382,961,771	(310,132,000)	(0)	(72,829,771)

- 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、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	527,180	368,062	159,118
ソフトウェア	303,660	151,830	151,830
合計	830,840	519,892	310,948

- 5 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
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第70回中期利付国債5年	99,114,000	100,283,545	1,169,545
第120回20年国債	100,398,907	93,802,050	△ 6,596,857
16年度2回北九州市公募公債	33,000,000	34,112,100	1,112,100
合計	232,512,907	228,197,695	△ 4,315,212

- 6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 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)

科目	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						
和歌山県補助金	和歌山県	-	29,006,000	29,006,000	-	
和歌山県市長会 補助金	和歌山県 市長会	-	85,000	85,000	-	
和歌山県町村会 補助金	和歌山県 町村会	-	72,000	72,000	-	
助成金						
平成22年度少年の主 張地方大会助成事業	(独法)国立青少 年教育振興機構	-	400,000	400,000	-	
(福)和遊協社会福祉 事業協力会助成金	(福)和遊協社会 福祉事業協力会	-	500,000	500,000	-	
赤い羽根共同募金 受配	(福)和歌山県 共同募金会	-	400,000	400,000	-	
合計		-	30,463,000	30,463,000	-	