

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	110,619,093	－	109,945,000	674,093
定期預金	－	－	－	0
有価証券	199,512,907	109,945,000	－	309,457,907
小 計	310,132,000	109,945,000	109,945,000	310,132,000
特定資産				
退職給付引当資産	6,472,682	1,117,792	22,250	7,568,224
育成推進事業引当資産	2,011,632	400	－	2,012,032
青少年育成事業支援基金引当資産	64,345,457	467,541	5,300,000	59,512,998
小 計	72,829,771	1,585,733	5,322,250	69,093,254
合 計	382,961,771	111,530,733	115,267,250	379,225,254

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	674,093	(674,093)	(ー)	(ー)
定期預金	－	(ー)	(ー)	(ー)
投資有価証券	309,457,907	(309,457,907)	(ー)	(ー)
小 計	310,132,000	(310,132,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	7,568,224	(ー)	(ー)	(7,568,224)
育成推進事業引当資産	2,012,032	(2,012,032)	(ー)	(ー)
青少年育成事業支援基金引当資産	59,512,998	(59,512,998)	(ー)	(ー)
小 計	69,093,254	(61,525,030)	(0)	(7,568,224)
合 計	379,225,254	(371,657,030)	(0)	(7,568,224)

- 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	418,820	108,360
ソフトウェア	303,660	212,562	91,098
合 計	830,840	631,382	199,458

- 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	99,778,064	664,064
第310回利付国債10年	109,945,000	111,726,109	1,781,109
第120回20年国債	100,398,907	98,993,322	△ 1,405,585
16年度2回北九州市公募公債	33,000,000	34,039,500	1,039,500
合 計	342,457,907	344,536,995	2,079,088

- 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)

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						
和歌山県補助金	和歌山県	－	29,003,000	29,003,000	0	
和歌山県市長会 補助金	和歌山県 市長会	－	85,000	85,000	0	
和歌山県町村会 補助金	和歌山県 町村会	－	72,000	72,000	0	
助成金						
平成23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	0	
(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	－	300,000	300,000	0	
赤い羽根共同募金 受配	(福)和歌山県 共同募金会	－	400,000	400,000	0	
合 計		0	30,260,000	30,260,000	0	