

平成21年度 決算

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	ビル特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	155,521,535	52,219,305	0	207,740,840
未収金	57,247,367	1,156,174	△ 17,049,924	41,353,617
有価証券	0	50,095,000	0	50,095,000
前払金	72,660	0	0	72,660
流動資産合計	212,841,562	103,470,479	△ 17,049,924	299,262,117
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	184,641,500	0	0	184,641,500
基本財産引当預金	858,500	0	0	858,500
基本財産合計	185,500,000	0	0	185,500,000
(2) 特定資産				
建物	0	1,632,102,819	0	1,632,102,819
建物減価償却累計額	0	△ 571,245,631	0	△ 571,245,631
修繕積立資産	0	131,628,562	0	131,628,562
ビル付属設備積立資産	0	71,600,000	0	71,600,000
特定資産合計	0	1,264,085,750	0	1,264,085,750
(3) その他固定資産				
建物	77,700,000	0	0	77,700,000
建物減価償却累計額	△ 16,897,502	0	0	△ 16,897,502
車両運搬具	2,058,685	0	0	2,058,685
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,976,336	0	0	△ 1,976,336
什器備品	236,738,526	8,570,816	0	245,309,342
什器備品減価償却累計額	△ 226,470,981	△ 5,643,632	0	△ 232,114,613
無形固定資産	1,176,000	0	0	1,176,000
無形固定資産減価償却累計額	△ 764,400	0	0	△ 764,400
リース資産	3,883,920	0	0	3,883,920
リース資産減価償却累計額	△ 906,248	0	0	△ 906,248
電話加入権	584,880	0	0	584,880
保証金	50,000	20,000	0	70,000
その他固定資産合計	75,176,544	2,947,184	0	78,123,728
固定資産合計	260,676,544	1,267,032,934	0	1,527,709,478
資産合計	473,518,106	1,370,503,413	△ 17,049,924	1,826,971,595
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	31,534,409	24,289,799	△ 17,049,924	38,774,284
預り金	797,554	0	0	797,554
預り金(敷金)	0	79,180,680	0	79,180,680
仮受金	9,378,000	0	0	9,378,000
リース債務	776,784	0	0	776,784
流動負債合計	42,486,747	103,470,479	△ 17,049,924	128,907,302
2. 固定負債				
リース債務	2,200,888	0	0	2,200,888
固定負債合計	2,200,888	0	0	2,200,888
負債合計	44,687,635	103,470,479	△ 17,049,924	131,108,190

Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
国庫補助金	0	485,927,829	0	485,927,829
地方公共団体補助金	0	574,929,359	0	574,929,359
指定正味財産合計	0	1,060,857,188	0	1,060,857,188
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,060,857,188)	(0)	(1,060,857,188)
2. 一般正味財産	428,830,471	206,175,746	0	635,006,217
(うち基本財産への充当額)	(185,500,000)	(0)	(0)	(185,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(203,228,562)	(0)	(203,228,562)
正味財産合計	428,830,471	1,267,032,934	0	1,695,863,405
負債及び正味財産合計	473,518,106	1,370,503,413	△ 17,049,924	1,826,971,595

1. 一般会計

貸借対照表

平成22年3月31日現在

(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	155,521,535	180,561,612	△ 25,040,077
未収金	57,247,367	27,494,879	29,752,488
前払金	72,660	0	72,660
流動資産合計	212,841,562	208,056,491	4,785,071
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	184,641,500	185,300,000	△ 658,500
基本財産引当預金	858,500	200,000	658,500
基本財産合計	185,500,000	185,500,000	0
(2) その他固定資産			
建物	77,700,000	0	77,700,000
建物減価償却累計額	△ 16,897,502	0	△ 16,897,502
車両運搬具	2,058,685	2,058,685	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,976,336	△ 1,852,817	△ 123,519
什器備品	236,738,526	237,914,526	△ 1,176,000
什器備品減価償却累計額	△ 226,470,981	△ 204,517,066	△ 21,953,915
無形固定資産	1,176,000	0	1,176,000
無形固定資産減価償却累計額	△ 764,400	0	△ 764,400
リース資産	3,883,920	0	3,883,920
リース資産減価償却累計額	△ 906,248	0	△ 906,248
電話加入権	584,880	584,880	0
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	75,176,544	34,238,208	40,938,336
固定資産合計	260,676,544	219,738,208	40,938,336
資産合計	473,518,106	427,794,699	45,723,407
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,534,409	17,788,692	13,745,717
預り金	797,554	471,077	326,477
仮受金	9,378,000	11,109,000	△ 1,731,000
リース債務	776,784	0	776,784
流動負債合計	42,486,747	29,368,769	13,117,978
2. 固定負債			
リース債務	2,200,888	0	2,200,888
固定負債合計	2,200,888	0	2,200,888
負債合計	44,687,635	29,368,769	15,318,866
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	428,830,471 (185,500,000)	398,425,930 (185,500,000)	30,404,541 (0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	428,830,471	398,425,930	30,404,541
負債及び正味財産合計	473,518,106	427,794,699	45,723,407

2. ビル特別会計

貸借対照表

平成22年3月31日現在

(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	52,219,305	42,293,287	9,926,018
未収金	1,156,174	1,309,213	△ 153,039
有価証券	50,095,000	50,015,000	80,000
流動資産合計	103,470,479	93,617,500	9,852,979
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	1,632,102,819	1,636,401,826	△ 4,299,007
建物減価償却累計額	△ 571,245,631	△ 521,990,360	△ 49,255,271
修繕積立資産	131,628,562	121,000,000	10,628,562
ビル付属設備積立資産	71,600,000	38,600,000	33,000,000
特定資産合計	1,264,085,750	1,274,011,466	△ 9,925,716
(2) その他固定資産			
什器備品	8,570,816	8,570,816	0
什器備品減価償却累計額	△ 5,643,632	△ 6,157,081	513,449
保証金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	2,947,184	2,433,735	513,449
固定資産合計	1,267,032,934	1,276,445,201	△ 9,412,267
資産合計	1,370,503,413	1,370,062,701	440,712
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,289,799	13,359,610	10,930,189
預り金(敷金)	79,180,680	79,180,680	0
流動負債合計	103,470,479	92,540,290	10,930,189
負債合計	103,470,479	92,540,290	10,930,189
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	485,927,829	510,458,477	△ 24,530,648
地方公共団体補助金	574,929,359	603,952,989	△ 29,023,630
指定正味財産合計	1,060,857,188	1,114,411,466	△ 53,554,278
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,060,857,188)	(1,114,411,466)	(△ 53,554,278)
2. 一般正味財産	206,175,746	163,110,945	43,064,801
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(203,228,562)	(159,600,000)	(43,628,562)
正味財産合計	1,267,032,934	1,277,522,411	△ 10,489,477
負債及び正味財産合計	1,370,503,413	1,370,062,701	440,712

正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	ビル特別会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,105,775	0	0	1,105,775
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	430,000	0	430,000
③ 受取会費				
受取会費	1,140,000	0	0	1,140,000
④ 事業収益				
業務受託収益	35,265,846	0	0	35,265,846
家賃・共益費収益	7,535,186	120,129,714	0	127,664,900
駐車場使用料収益	0	834,750	0	834,750
施設使用料収益	1,780,150	1,435,035	0	3,215,185
光熱水費負担金収益	1,042,158	10,656,425	0	11,698,583
その他収益	2,550,000	628,690	0	3,178,690
⑤ 受取補助金等				
受取国庫補助金	8,596,540	24,530,648	0	33,127,188
受取地方公共団体補助金	148,111,000	29,023,630	0	177,134,630
⑥ 雑収益				
受取利息	2,248	0	0	2,248
有価証券運用益	0	300,000	0	300,000
雑収益	1,504,304	229,600	0	1,733,904
⑦ 他会計からの繰入額				
ビル特別会計からの繰入額	17,049,924	0	△ 17,049,924	0
⑧ 有価証券評価益				
有価証券評価益	0	80,000	0	80,000
経常収益計	225,683,131	188,278,492	△ 17,049,924	396,911,699
(2) 経常費用				
① 事業費				
メディアコンテンツ産業振興事業費	59,973,755	0	0	59,973,755
e-PORT推進事業費	11,221,647	0	0	11,221,647
人材育成事業費	28,280,152	0	0	28,280,152
IT研究開発推進事業費	37,976,648	0	0	37,976,648
広報活動事業費	1,556,480	0	0	1,556,480
交流協力事業費	19,668,688	0	0	19,668,688
財団ビル運営事業費	0	129,473,472	0	129,473,472
② 管理費				
人件費	62,189,115	0	0	62,189,115
事務費	22,184,910	0	0	22,184,910
③ 他会計への繰出額				
一般会計への繰出額	0	17,049,924	△ 17,049,924	0
経常費用計	243,051,395	146,523,396	△ 17,049,924	372,524,867
当期経常増減額	△ 17,368,264	41,755,096	0	24,386,832
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 過年度損益修正益				
過年度損益修正益	63,970,779	1,681,143	0	65,651,922
経常外収益計	63,970,779	1,681,143	0	65,651,922
(2) 経常外費用				
① 過年度損益修正損				
過年度損益修正損	16,197,974	0	0	16,197,974
② 雑損失				
雑損失	0	371,438	0	371,438
経常外費用計	16,197,974	371,438	0	16,569,412
当期経常外増減額	47,772,805	1,309,705	0	49,082,510
当期一般正味財産増減額	30,404,541	43,064,801	0	73,469,342
一般正味財産期首残高	398,425,930	163,110,945	0	561,536,875
一般正味財産期末残高	428,830,471	206,175,746	0	635,006,217
II 指定正味財産増減の部				
① 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	△ 53,554,278	0	△ 53,554,278
当期指定正味財産増減額	0	△ 53,554,278	0	△ 53,554,278
指定正味財産期首残高	0	1,114,411,466	0	1,114,411,466
指定正味財産期末残高	0	1,060,857,188	0	1,060,857,188
III 正味財産期末残高	428,830,471	1,267,032,934	0	1,695,863,405

1. 一般会計

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,105,775	1,249,550	△ 143,775
② 受取会費			
受取会費	1,140,000	1,230,000	△ 90,000
③ 事業収益			
業務受託収益	35,265,846	24,288,935	10,976,911
家賃・共益費収益	7,535,186	14,739,864	△ 7,204,678
施設使用料収益	1,780,150	802,900	977,250
光熱水費負担金収益	1,042,158	5,019,373	△ 3,977,215
その他収益	2,550,000	1,803,780	746,220
④ 受取補助金等			
受取国庫補助金	8,596,540	0	8,596,540
受取地方公共団体補助金	148,111,000	148,758,000	△ 647,000
⑥ 雑収益			
受取利息	2,248	2,725	△ 477
雑収益	1,504,304	200,370	1,303,934
⑦ 他会計からの繰入額			
ビル特別会計からの繰入額	17,049,924	0	17,049,924
経常収益計	225,683,131	198,095,497	27,587,634
(2) 経常費用			
① 事業費			
メディアコンテンツ産業振興事業費	59,973,755	72,698,728	△ 12,724,973
e-PORT推進事業費	11,221,647	11,003,498	218,149
人材育成事業費	28,280,152	14,400,919	13,879,233
IT研究開発推進事業費	37,976,648	42,822,105	△ 4,845,457
広報活動事業費	1,556,480	1,309,790	246,690
交流協力事業費	19,668,688	4,462,053	15,206,635
② 管理費			
人件費	62,189,115	62,723,092	△ 533,977
事務費	22,184,910	23,493,308	△ 1,308,398
経常費用計	243,051,395	232,913,493	10,137,902
当期経常増減額	△ 17,368,264	△ 34,817,996	17,449,732
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度損益修正益			
過年度損益修正益	63,970,779	0	63,970,779
経常外収益計	63,970,779	0	63,970,779
(2) 経常外費用			
① 除却損失			
什器備品除却損	0	2,130,844	△ 2,130,844
② 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	16,197,974	0	16,197,974
③ 雑損失			
雑損失	0	1,324,485	△ 1,324,485
経常外費用計	16,197,974	3,455,329	12,742,645
当期経常外増減額	47,772,805	△ 3,455,329	51,228,134
当期一般正味財産増減額	30,404,541	△ 38,273,325	68,677,866
一般正味財産期首残高	398,425,930	436,699,255	△ 38,273,325
一般正味財産期末残高	428,830,471	398,425,930	30,404,541
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	428,830,471	398,425,930	30,404,541

2. ビル特別会計

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(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			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	430,000	500,000	△ 70,000
② 事業収益			
家賃・共益費収益	120,129,714	121,829,921	△ 1,700,207
駐車場使用料収益	834,750	819,000	15,750
施設使用料収益	1,435,035	1,229,340	205,695
光熱水費負担金収益	10,656,425	11,912,213	△ 1,255,788
その他収益	628,690	1,384,363	△ 755,673
③ 受取補助金等			
受取国庫補助金	24,530,648	24,530,648	0
受取地方公共団体補助金	29,023,630	29,023,630	0
④ 雑収益			
有価証券運用益	300,000	300,000	0
雑収益	229,600	0	229,600
⑤ 有価証券評価益			
有価証券評価益	80,000	240,000	△ 160,000
経常収益計	188,278,492	191,769,115	△ 3,490,623
(2) 経常費用			
① 事業費			
財団ビル運営事業費	129,473,472	143,083,223	△ 13,609,751
② 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	17,049,924	0	17,049,924
経常費用計	146,523,396	143,083,223	3,440,173
当期経常増減額	41,755,096	48,685,892	△ 6,930,796
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度損益修正益			
過年度損益修正益	1,681,143	0	1,681,143
経常外収益計	1,681,143	0	1,681,143
(2) 経常外費用			
① 雑損失			
雑損失	371,438	0	371,438
経常外費用計	371,438	0	371,438
当期経常外増減額	1,309,705	0	1,309,705
当期一般正味財産増減額	43,064,801	48,685,892	△ 5,621,091
一般正味財産期首残高	163,110,945	114,425,053	48,685,892
一般正味財産期末残高	206,175,746	163,110,945	43,064,801
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 53,554,278	△ 53,554,278	0
当期指定正味財産増減額	△ 53,554,278	△ 53,554,278	0
指定正味財産期首残高	1,114,411,466	1,167,965,744	△ 53,554,278
指定正味財産期末残高	1,060,857,188	1,114,411,466	△ 53,554,278
III 正味財産期末残高	1,267,032,934	1,277,522,411	△ 10,489,477

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金 [現金手許有高]	23,113		
普通預金1 [西日本シティ銀行室町支店]	176,549,493		
普通預金2 [西日本シティ銀行室町支店]	797,554		
普通預金3 [西日本シティ銀行室町支店]	29,230,680		
普通預金5 [西日本シティ銀行室町支店]	1,140,000		
未収金 [事業収入等未収額]	58,403,541		
有価証券 [平成17年度第2回福岡県公募公債]	50,095,000		
前払金 [支払リース料]	72,660		
流動資産合計		316,312,041	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
[第250回利付国庫債]	99,650,000		
[平成21年度第1回北九州市公募公債]	84,991,500		
基本財産引当預金			
普通預金3 [西日本シティ銀行室町支店]	858,500		
基本財産合計	185,500,000		
(2) 特定資産			
建物 [床面積1,101.38平米]	1,632,102,819		
建物減価償却累計額	△ 571,245,631		
修繕積立資産			
普通預金4 [西日本シティ銀行八幡支店]	81,633,562		
[平成21年度第1回北九州市公募公債]	49,995,000		
ビル付属設備積立資産			
普通預金3 [西日本シティ銀行室町支店]	71,600,000		
特定資産合計	1,264,085,750		
(3) その他固定資産			
建物 [設備一式]	77,700,000		
建物減価償却累計額	△ 16,897,502		
車両運搬具 [公用車]	2,058,685		
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,976,336		
什器備品 [事務用機器等一式]	245,309,342		
什器備品減価償却累計額	△ 232,114,613		
無形固定資産 [ソフトウェア]	1,176,000		
無形固定資産減価償却累計額	△ 764,400		
リース資産 [接続設備一式]	3,883,920		
リース資産減価償却累計額	△ 906,248		
電話加入権	584,880		
保証金 [警備委託契約保証金等]	70,000		
その他固定資産合計	78,123,728		
固定資産合計		1,527,709,478	
資産合計			1,844,021,519
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 [事業費等未払額]	55,824,208		
預り金 [源泉所得税等預り金]	797,554		
預り金 [敷金]	79,180,680		
仮受金 [北九州市補助金精算]	9,378,000		
リース債務 [接続設備一式]	776,784		
流動負債合計		145,957,226	
2. 固定負債			
リース債務 [接続設備一式]	2,200,888		
固定負債合計		2,200,888	
負債合計			148,158,114
正味財産			1,695,863,405

【一般会計】

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
 ・満期保有目的の債券
 原価法による。
 なお、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものについても、差額が僅少で重要性に乏しいため、原価法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 定額法による。
 リース資産についてもリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 該当なし。
- (4) リース取引の処理方法
 リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (5) 消費税等の会計処理
 税込方式による。

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。

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	185,300,000	84,991,500	85,650,000	184,641,500
基本財産引当預金	200,000	85,650,000	84,991,500	858,500
合計	185,500,000	170,641,500	170,641,500	185,500,000

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。

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	184,641,500	—	(184,641,500)	—
基本財産引当預金	858,500	—	(858,500)	—
合計	185,500,000	—	(185,500,000)	—

4. 担保に供している資産
 該当なし。

5. 保証債務等の偶発債務
 該当なし。

6. 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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第250回利付国庫債	99,650,000	100,670,000	1,020,000
平成21年度第1回北九州市公募公債	84,991,500	85,484,500	493,000
合計	184,641,500	186,154,500	1,513,000

7. 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。

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						
地域企業立地促進等事業費補助金	経済産業省	—	8,596,540	8,596,540	—	—
財団法人九州ヒューマンメディア創造センター補助金	北九州市	—	148,111,000	148,111,000	—	—
(管理運営)			(57,094,000)	(57,094,000)		
(EMサイト運営)			(40,798,000)	(40,798,000)		
(オープンラボ運営)			(35,709,000)	(35,709,000)		
(LGWAN-ASP)			(5,160,000)	(5,160,000)		
(映像コンテンツ)			(5,000,000)	(5,000,000)		
(情報サービス)			(4,350,000)	(4,350,000)		
合計		—	156,707,540	156,707,540	—	—

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

10. 重要な後発事象
該当なし。

11. その他
その他固定資産関係

- ①建物(77,700,000円)は、過年度において費用計上したものを資産計上に修正したものである。
- ②建物減価償却累計額(△16,897,502円)は、上記修正に伴う減価償却累計額である。

リース取引関係

(1)ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容
その他固定資産
北九州e-PORT推進事業における接続設備一式である。

(2)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	期末残高相当額
工具・器具・備品	6,554,520	6,428,814	72,660
合計	6,554,520	6,428,814	72,660

② 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	72,660	0	72,660

③ 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

支払リース料	1,017,030
減価償却費相当額	1,017,030

④ 減価償却費相当額の算定方法は、定額法による。
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

なお、上記注記(1)(2)は利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法による。

(3)オペレーティング・リース取引

未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	9,036,252	340,365,492	349,401,744

【ビル特別会計】

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
 ・満期保有目的の債券 原価法による。
 ・その他の有価証券 時価法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
 該当なし。
- (4) 消費税等の会計処理
 税込方式による。

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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
建物	1,114,411,466	0	53,554,278	1,060,857,188
修繕積立資産	121,000,000	11,000,000	371,438	131,628,562
ビル付属設備積立資産	38,600,000	33,000,000	0	71,600,000
合計	1,274,011,466	44,000,000	53,925,716	1,264,085,750

3. 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)
特定資産				
建物	1,060,857,188	(1,060,857,188)	—	—
修繕積立資産	131,628,562	—	(131,628,562)	—
ビル付属設備積立資産	71,600,000	—	(71,600,000)	—
合計	1,264,085,750	(1,060,857,188)	(203,228,562)	—

4. 担保に供している資産
 該当なし。

5. 保証債務等の偶発債務
 該当なし。

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

科目	帳簿価格	時価	評価損益
平成21年度第1回北九州市公募公債	49,995,000	50,285,000	290,000
合計	49,995,000	50,285,000	290,000

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 該当なし。

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	53,554,278
経常外収益への振替額	0
合計	53,554,278

9. 関連当事者との取引の内容
 該当なし。

10. 重要な後発事象
 該当なし。

収支計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	ビル特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	1,105,775	0	0	1,105,775
② 特定資産運用収入	0	430,000	0	430,000
③ 会費収入	1,140,000	0	0	1,140,000
④ 事業収入	48,173,340	133,684,614	0	181,857,954
⑤ 補助金等収入	156,707,540	0	0	156,707,540
⑥ 雑収入	1,506,552	529,600	0	2,036,152
⑦ 有価証券評価益収入	0	80,000	0	80,000
⑧ 他会計からの繰入金収入	17,049,924	0	△ 17,049,924	0
事業活動収入計	225,683,131	134,724,214	△ 17,049,924	343,357,421
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	158,677,370	74,751,500	0	233,428,870
② 管理費支出	74,561,884	0	0	74,561,884
③ 他会計への繰入金支出	0	17,049,924	△ 17,049,924	0
事業活動支出計	233,239,254	91,801,424	△ 17,049,924	307,990,754
事業活動収支差額	△ 7,556,123	42,922,790	0	35,366,667
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	0	44,000,000	0	44,000,000
投資活動支出計	0	44,000,000	0	44,000,000
投資活動収支差額	0	△ 44,000,000	0	△ 44,000,000
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	△ 7,556,123	△ 1,077,210	0	△ 8,633,333
前期繰越収支差額	178,687,722	1,077,210	0	179,764,932
次期繰越収支差額	171,131,599	0	0	171,131,599

1. 一般会計

収 支 計 算 書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	1,600,000	1,105,775	△ 494,225	
② 会費収入				
会費収入	1,230,000	1,140,000	△ 90,000	
③ 事業収入				
業務受託収入	27,759,000	35,265,846	7,506,846	
家賃・共益費収入	7,817,000	7,535,186	△ 281,814	
施設使用料収入	840,000	1,780,150	940,150	
光熱水費負担金収入	7,800,000	1,042,158	△ 6,757,842	
その他収入	2,039,000	2,550,000	511,000	
④ 補助金等収入				
国庫補助金収入	0	8,596,540	8,596,540	
地方公共団体補助金収入	152,458,000	148,111,000	△ 4,347,000	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	0	2,248	2,248	
雑収入	0	1,504,304	1,504,304	
⑥ 他会計からの繰入金収入				
ビル特別会計からの繰入金収入	0	17,049,924	17,049,924	
事業活動収入計	201,543,000	225,683,131	24,140,131	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
メディアコンテンツ産業振興事業費支出	82,631,000	59,973,755	△ 9,726,245	
北九州e-PORT推進事業費支出	33,750,000	11,221,647	△ 7,979,353	(注1)
人材育成事業費支出	15,350,000	28,280,152	△ 848	(注2)
IT研究開発推進事業費支出	40,775,000	37,976,648	△ 2,798,352	(注1)
広報活動事業費支出	2,450,000	1,556,480	△ 893,520	
交流協力事業費支出	5,120,000	19,668,688	△ 312	
管理費支出				(注2)
人件費支出	63,762,000	62,189,115	△ 1,572,885	
事務費支出	19,133,000	12,372,769	△ 6,760,231	
事業活動支出計	262,971,000	233,239,254	△ 29,731,746	
事業活動収支差額	△ 61,428,000	△ 7,556,123	53,871,877	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	

Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	3,000,000	—	△ 3,000,000
当期収支差額	△ 64,428,000	△ 7,556,123	56,871,877
前期繰越収支差額	139,840,000	178,687,722	38,847,722
次期繰越収支差額	75,412,000	171,131,599	95,719,599

(注) 資金の範囲

1. 資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、預り金及び仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、当期下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	180,561,612	155,521,535
未収金	27,494,879	57,247,367
前払金	0	72,660
合 計	208,056,491	212,841,562
未払金	17,788,692	31,534,409
預り金	471,077	797,554
仮受金	11,109,000	9,378,000
合 計	29,368,769	41,709,963
次期繰越収支差額	178,687,722	171,131,599

3. 科目間の流用について

(注1) 2. 事業活動支出 ①事業費支出 メディアコンテンツ産業振興事業費支出△12,931,000は、同項の人材育成事業費支出に科目流用した額である。

(注2) 2. 事業活動支出 ①事業費支出 北九州e-PORT推進事業費支出△14,549,000は、同項の交流協力事業費支出に科目流用した額である。

2. ビル特別会計

収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	500,000	430,000	△ 70,000	
② 事業収入				
家賃・共益費収入	119,900,000	120,129,714	229,714	
駐車場使用料収入	820,000	834,750	14,750	
施設使用料収入	1,490,000	1,435,035	△ 54,965	
光熱水費負担金収入	11,750,000	10,656,425	△ 1,093,575	
その他収入	1,040,000	628,690	△ 411,310	
③ 雑収入				
有価証券運用収入	300,000	300,000	0	
雑収入	0	229,600	229,600	
④ 有価証券評価益収入				
有価証券評価益収入	0	80,000	80,000	
事業活動収入計	135,800,000	134,724,214	△ 1,075,786	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
財団ビル運営事業費支出	80,800,000	74,751,500	△ 6,048,500	
② 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	0	17,049,924	17,049,924	
事業活動支出計	80,800,000	91,801,424	11,001,424	
事業活動収支差額	55,000,000	42,922,790	△ 12,077,210	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
修繕積立資産取得支出	11,000,000	11,000,000	0	
ビル附属設備積立資産取得支出	33,000,000	33,000,000	0	
投資活動支出計	44,000,000	44,000,000	0	
投資活動収支差額	△ 44,000,000	△ 44,000,000	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	3,000,000	—	△ 3,000,000	
当期収支差額	8,000,000	△ 1,077,210	△ 9,077,210	
前期繰越収支差額	900,000	1,077,210	177,210	
次期繰越収支差額	8,900,000	0	△ 8,900,000	

(注) 資金の範囲

1. 資金の範囲には、現金預金、未収金、有価証券、未払金及び預り金(敷金)を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	42,293,287	52,219,305
未収金	1,309,213	1,156,174
有価証券	50,015,000	50,095,000
合 計	93,617,500	103,470,479
未払金	13,359,610	24,289,799
預り金(敷金)	79,180,680	79,180,680
合 計	92,540,290	103,470,479
次期繰越収支差額	1,077,210	0