

財務諸表に対する注記

平成27年4月1日 から 平成28年3月31日 まで

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券…満期保有目的であり、償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 消費税などの会計処理

税込方式を採用している。

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				
投資有価証券	3,142,712,568	500,697,148	399,870,218	3,243,539,498
普通預金	105,792,700	400,002,301	499,952,301	5,842,700
定期預金	32,865,740	0	0	32,865,740
小 計	3,281,371,008	900,699,449	899,822,519	3,282,247,938
特定資産				
福岡アジア文化賞事業積立資金	0	5,000,000	0	5,000,000
レインボー留学生基金	595,216,566	223,493,061	228,071,715	590,637,912
よかトピア記念育英奨学金積立資産	31,285,561	16,587,826	20,605,864	27,267,523
貸付積立資産(生活資金指定)	8,770,000	180,000	0	8,950,000
貸付積立資産(生活資金一般)	25,089	0	0	25,089
貸付積立資産(日本人大学生留学奨学金)	0	0	0	0
貸付金(生活資金一般)	0	0	0	0
貸付金(生活資金指定)	230,000	0	180,000	50,000
貸付金(日本人大学生留学奨学金)	5,400,000	6,000,000	0	11,400,000
小 計	640,927,216	251,260,887	248,857,579	643,330,524
合 計	3,922,298,224	1,151,960,336	1,148,680,098	3,925,578,462

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などの内訳は、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				
投資有価証券	3,243,539,498	(3,170,488,801)	(73,050,697)	(0)
普通預金	5,842,700	(68,377)	(5,774,323)	(0)
定期預金	32,865,740	(27,014,540)	(5,851,200)	(0)
小 計	3,282,247,938	(3,197,571,718)	(84,676,220)	(0)
特定資産				
福岡アジア文化賞事業積立資金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
レインボー留学生基金	590,637,912	(590,637,912)	(0)	(0)
よかトピア記念育英奨学金積立資産	27,267,523	(27,267,523)	(0)	(0)
貸付積立資産(生活資金指定)	8,950,000	(8,950,000)	(0)	(0)
貸付積立資産(生活資金一般)	25,089	(0)	(25,089)	(0)
貸付積立資産(日本人大学生留学奨学金)	0	(0)	(0)	(0)
貸付金(生活資金一般)	0	(0)	(0)	(0)
貸付金(生活資金指定)	50,000	(50,000)	(0)	(0)
貸付金(日本人大学生留学奨学金)	11,400,000	(11,400,000)	(0)	(0)
小 計	643,330,524	(638,305,435)	(5,025,089)	(0)
合 計	3,925,578,462	(3,835,877,153)	(89,701,309)	(0)

- 4 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
北海道平成18年度第7回公募公債	49,997,530	50,555,000	557,470
第141回利付国債	19,923,070	24,674,000	4,750,930
第141回利付国債	19,851,149	24,674,000	4,822,851
第312回北海道電力債	180,801,537	190,476,000	9,674,463
第312回北海道電力債	120,534,555	126,984,000	6,449,445
福岡市平成18年度第1回公募公債	299,846,434	370,890,000	71,043,566
福岡市平成18年度第1回公募公債	199,897,622	247,260,000	47,362,378
福岡市平成23年度第4回公募公債	500,000,000	616,700,000	116,700,000
福岡市平成23年度第4回公募公債	500,000,000	616,700,000	116,700,000
第10回日本高速道路保有・債務返済機構債券	399,848,701	401,760,000	1,911,299
第245回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,952,320	111,080,000	11,127,680
北海道平成27年度第4回公募公債	100,000,000	114,120,000	14,120,000
北海道平成27年度第4回公募公債	100,000,000	114,120,000	14,120,000
ノムラ・ヨーロッパファイナンス	200,000,000	203,900,000	3,900,000
第11回利付国債	49,684,562	61,715,000	12,030,438
㈱日本政策投資銀行	200,000,000	244,080,000	44,080,000
第465回 東北電力	203,202,018	213,320,000	10,117,982
モルガンスタンレー債	70,000,000	67,614,400	▲ 2,385,600
福岡市平成23年度第4回公募公債)	150,000,000	185,010,000	35,010,000
福岡県平成23年度第1回公募公債	100,000,000	114,290,000	14,290,000
第19回地方公共団体金融機構債券	40,000,000	48,744,000	8,744,000
福岡県平成26年度第4回債	100,000,000	113,360,000	13,360,000
第151回利付国債	59,954,652	68,838,000	8,883,348
福岡市平成23年度第3回公募公債	14,999,997	15,018,000	18,003
合 計	3,778,494,147	4,345,882,400	567,388,253

- 5 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
地方公共団体補助金	福岡市	534,917,329	11,884,107	10,702,831	536,098,605	指定正味財産
寄付金	アジア太平洋博覧会協会他	3,302,197,400	60,296,961	62,715,813	3,299,778,548	
合 計		3,837,114,729	72,181,068	73,418,644	3,835,877,153	

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

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息への振替額	58,635,653
受取福岡市補助金への振替額	2,303,867
レインボー留学生基金受取利息への振替額	8,398,964
よかぴア育英奨学金受取利息への振替額	160
よかぴア育英奨学金受取寄付金への振替額	0
受取寄付金への振替額	4,080,000
合 計	73,418,644