

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
取得原価による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法による。
- (3) 引当金計上基準  
求償権償却引当金・・・求償権と同額を計上。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式による。

3. 会計方針の変更  
該当なし。

4. 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				
有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
敷金特定預金	18,171,828	2,034,900	1,416,300	18,790,428
特定費用準備資金	13,000,000	23,000,000	0	36,000,000
備品	0	55,031,485	0	55,031,485
小 計	31,171,828	80,066,385	1,416,300	109,821,913
合 計	231,171,828	80,066,385	1,416,300	309,821,913

5. 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				
有価証券	100,000,000	100,000,000	0	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	0
小 計	200,000,000	200,000,000	0	0
特定資産				
敷金特定預金	18,790,428	0	0	18,790,428
特定費用準備資金	36,000,000	0	36,000,000	0
備品	55,031,485	55,031,485	0	0
小 計	109,821,913	55,031,485	36,000,000	18,790,428
合 計	309,821,913	255,031,485	36,000,000	18,790,428

6. 担保に供している資産  
該当なし。

7. 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
建物	1,140,633,971	288,983,577	851,650,394
建物付属設備	1,067,304,686	941,499,988	125,804,698
構築物	244,416,992	238,576,274	5,840,718
備品	1,859,672,198	1,730,238,530	129,433,668
無形固定資産	241,969,519	239,112,638	2,856,881
合計	4,553,997,366	3,438,411,007	1,115,586,359

8. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
平成27年度第9回福岡市公募公債	50,000,000	49,880,000	△ 120,000
千葉県平成30年度第4回公募公債	50,000,000	49,645,750	△ 354,250
合計	100,000,000	99,525,750	△ 474,250

9. 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
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省	0	168,387,577	168,387,577	0
サービス等生産性向上IT導入支援事業費補助金	経済産業省	0	140,625	140,625	0
65歳超雇用推進助成金	厚生労働省	0	300,000	300,000	0
福岡県産業・科学技術振興事業費補助金	福岡県	0	284,783,800	284,783,800	0
福岡県産業・科学技術振興事業費補助金	福岡県	0	67,971,090	12,939,605	55,031,485
福岡県半導体・デジタル産業振興会議事業費補助金	福岡県半導体・デジタル産業振興会議	0	52,541,332	52,541,332	0
(公財)池谷科学技術振興財団研究助成金	(公財)池谷科学技術振興財団	0	1,600,000	1,600,000	0
合計		0	575,724,424	520,692,939	55,031,485

10. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

11. 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	
事業実施による指定解除額	5,077,965
減価償却費計上による振替額	7,861,640
合計	12,939,605

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。