

財務諸表に対する注記（平成29年3月31日現在）

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…償却原価法によっている。  
 その他の有価証券…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理  
 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
有価証券及び定期預金	2,405,026,484	250,070,542	250,070,542	2,405,026,484
小計	2,405,026,484	250,070,542	250,070,542	2,405,026,484
特定資産				
環境対策積立資産	3,290,519	0	3,290,519	0
体育・スポーツ特別事業積立資産	131,850,000	11,000,000	18,460,000	124,390,000
環境充実費積立資産	6,302,834	108	0	6,302,942
小計	141,443,353	11,000,108	21,750,519	130,692,942
合計	2,546,469,837	261,070,650	271,821,061	2,535,719,426

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
有価証券及び定期預金	2,405,026,484	2,405,026,484	0	0
小計	2,405,026,484	2,405,026,484	0	0
特定資産				
環境対策積立資産	0	0	0	0
体育・スポーツ特別事業積立資産	124,390,000	0	124,390,000	0
環境充実費積立資産	6,302,942	0	6,302,942	0
小計	130,692,942	0	130,692,942	0
合計	2,535,719,426	2,405,026,484	130,692,942	0

4 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			1
車両運搬具	1,050,600	1,050,599	
什器備品	9,104,387	3,613,063	5,491,324
リース資産	64,104,768	35,439,723	28,665,045
ソフトウェア	2,328,300	1,532,340	795,960
合計	76,588,055	41,635,725	34,952,330

(単位：円)

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

科目	目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産				
福岡県平成20年度第1回公募公債		29,997,600	30,717,000	719,400
福岡県平成20年度第1回30年公募公債		399,677,335	515,720,000	116,042,665
福岡県平成20年度第1回30年公募公債		299,758,000	383,048,700	83,290,700
第8回利付国債(30年)		29,544,000	36,448,590	6,904,590
福岡県平成21年度第6回公募公債		300,000,000	373,560,000	73,560,000
第9回住宅金融支援機構債券		300,000,000	340,022,100	40,022,100
第35回地方公共団体金融機構債券		200,000,000	208,980,000	8,980,000
北九州市第15回20年公募公債		200,000,000	232,883,400	32,883,400
北九州市第15回20年公募公債		300,000,000	352,554,000	52,554,000
第143回利付国債(20年)		49,940,400	59,267,450	9,327,050
第12回大阪府公募公債(20年)		30,000,000	33,833,760	3,833,760
第286回日本高速道路保有・債務返済機構債券		99,909,750	93,380,000	△6,529,750
第289回日本高速道路保有・債務返済機構債券		100,000,000	95,035,300	△4,964,700
第159回利付国債(20年)		49,649,000	49,780,000	131,000
合計		2,388,476,085	2,805,230,300	416,754,215

(単位：円)

6 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	当期増加高	当期減少高	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
受取補助金等						
受取福岡県補助金	福岡県	0	299,000	299,000	0	一般正味財産
受取その他補助金	(株法)日本スガース工業センター	0	4,878,000	4,878,000	0	一般正味財産
合計		0	5,177,000	5,177,000	0	

(単位：円)

## 附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細財務諸表に対する注記において記載しているため、内容の記載を省略する。
- 2 その他記載すべき事項がないため、内容の記載を省略する。