

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 固定資産(建物附属設備・車両運搬具・什器備品等)  
定額法により減価償却を実施している。

② リース資産

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方法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、当期貸倒引当金に繰り入れている。

貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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
建物附属設備	13,947,538	1,844,455	12,103,083
車両運搬具	716,030	716,029	1
什器備品	4,270,756	2,883,946	1,386,810
リース資産	50,694,555	27,450,420	23,244,135
合計	69,628,879	32,894,850	36,734,029

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科目	前期末産高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
財政運営資金積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000

4 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						
連合交付金 (国庫補助金)	厚生労働省	-	47,500,000	47,500,000	-	-
高年齢者就業機会確保事業	(補助事業者) (公社)福岡県シルバー	-	16,986,000	16,986,000	-	-
高齢者活用・現役世代雇用サポート事業	人材センター連合会	-	30,514,000	30,514,000	-	-
北九州市補助金	北九州市	-	47,500,000	47,500,000	-	-
助成金						
中小企業等省エネ設備導入支援補助金	福岡県	-	725,233	725,233	-	-
合計		-	95,725,233	95,725,233	-	