

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

平成26年度から「公益法人会計基準」（内閣府公益認定委員会 平成21年10月16日改正）により会計処理を行っている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法により処理している。

#### (4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税については税込処理している。

#### (5) 有価証券の評価基準及び評価方法

保有有価証券はすべて満期保有目的の債券であり、購入時の取得価額によっている。

なお、取得価額と債券金額との差額について償却原価法を適用していない。

### 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とその残高は、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				
預金	1,000,000	0	1,000,000	0
投資有価証券	0	1,000,000	0	1,000,000
小計	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資産				
土地	586,794,695	0	0	586,794,695
建物	2,104,797,123	0	85,221,960	2,019,575,163
構築物	78,745,015	0	6,995,257	71,749,758
什器備品	16,489,980	2,268,000	1,945,458	16,812,522
小計	2,786,826,813	2,268,000	94,162,675	2,694,932,138
合計	2,787,826,813	3,268,000	95,162,675	2,695,932,138

### 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。

(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	1,000,000	(1,000,000)	0	0
小計	1,000,000	(1,000,000)	0	0
特定資産				
土地	586,794,695	0	(586,794,695)	0
建物	2,019,575,163	0	(2,019,575,163)	0
構築物	71,749,758	0	(71,749,758)	0
什器備品	16,812,522	0	(16,812,522)	0
小計	2,694,932,138	0	(2,694,932,138)	0
合計	2,695,932,138	(1,000,000)	(2,694,932,138)	0

4 担保に供している資産

該当事項なし。

5 固定資産の取得価額、増加額、減価償却累計額、除却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、増加額、減価償却累計額、除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	増加額	減価償却累計額	除却累計額	当期末残高
建物					
遊行通り共同ビル	2,359,859,444	0	1,932,476,291	37,324,062	390,059,091
ココテラス湘南	2,530,906,923	0	511,331,760	0	2,019,575,163
建物合計	4,890,766,367	0	2,443,808,051	37,324,062	2,409,634,254
構築物					
ココテラス湘南	113,721,300	0	41,971,542	0	71,749,758
什器備品					
ココテラス湘南	24,702,570	2,268,000	10,158,048	0	16,812,522
合 計	5,029,190,237	2,268,000	2,495,937,641	37,324,062	2,498,196,534

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。(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	備考
149回 福岡北九州高速道路債権(10年)	200,000,000	201,320,000	1,320,000	
777回 東京都公募公債(10年)	100,000,000	100,810,000	810,000	
30年度9回 愛知県公募公債(10年)	100,000,000	101,470,000	1,470,000	
30年度9回 福岡市公募公債(10年)	1,000,000	1,017,900	17,900	基本財産
合 計	401,000,000	404,617,900	3,617,900	

7 その他

サンパール藤沢ビル建物賃貸借契約(昭和53年9月)に基づく対象物件の取扱いについて、当該賃貸借契約第22条記載の対象物件(土地共有持分を含む)買取りの条項に関し、将来、当該条項が発動される場合があることを認識すると共に、対象物件の評価については、当該事象が発生するごとに、不動産鑑定による時価評価を実施するものとする。