

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

普通自動車においては定率法

PCA会計ソフトにおいては定額法

(2)リース取引の処理方法

リース料を費用処理している。

(3)消費税等の会計処理

税込方式による。

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、次の通りである。

科目	前期末残高	当期増加	当期減少	当期末残高
基本財産				0
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,320,000	264,000	0	1,584,000
文化事業積立金	9,669,870	0	1,524,955	8,144,915
小計	10,989,870	264,000	1,524,955	9,728,915
合計	30,989,870	264,000	1,524,955	29,728,915

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。

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				
定期預金	20,000,000	0	20,000,000	—
小計	20,000,000	0	20,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,584,000	0	1,584,000	—
文化事業積立金	8,144,915	0	8,144,915	—
小計	8,144,915	0	8,144,915	—
合計	28,144,915	0	28,144,915	—

4 資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

資産名	取得価額	当該年度償却額	累計償却額	償却残額
PCA会計ソフト	374,760	74,952	81,198	293,562
普通自動車	1,850,130	0	1,850,129	1
計	2,224,890	74,952	1,931,327	293,563

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額

補助金等名	当期増加	当期減少	当期末残	交付者
指定管理料	126,354,000	126,354,000	0	山口県及び長門市
受取国庫補助金	2,994,000	2,994,000	0	日本芸術文化振興会・文化庁
受取民間助成金	250,000	250,000	0	(公財)エネキア文化・スポーツ財団
計	129,598,000	129,598,000	0	