

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	1,056,000	264,000	0	1,320,000
文化事業積立金	11,049,670	0	1,379,800	9,669,870
特定費用準備資金	5,000,000	0	5,000,000	0
小計	17,105,670	264,000	6,379,800	10,989,870
合計	37,105,670	264,000	6,379,800	30,989,870

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				
文化事業積立金	9,669,870	0	9,669,870	—
特定費用準備資金	0	0	0	—
小計	9,669,870	0	9,669,870	—
合計	29,669,870	0	29,669,870	—

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	6,246	6,246	368,514
普通自動車	1,850,130	103,154	1,850,129	1
計	2,224,890	109,400	1,856,375	368,515

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	124,332,000	124,332,000	0	山口県及び長門市
受取国庫補助金	2,965,000	2,965,000	0	日本芸術文化振興会・文化庁
受取地方公共団体補助金	1,000,000	1,000,000	0	長門市
受取民間助成金	300,000	300,000	0	(公財)エネルギー文化・スポーツ財団
計	128,597,000	128,597,000	0	