

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	20,001,000		1,000	20,000,000
小計	20,001,000	0	1,000	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,008,000	144,000		1,152,000
文化事業積立金	8,703,285		569,043	8,134,242
小計	9,711,285	144,000	569,043	9,286,242
合計	29,712,285	144,000	570,043	29,286,242

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)	(0)
小計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,152,000	(0)	(0)	(1,152,000)
文化事業積立金	8,134,242	(0)	(8,134,242)	(0)
小計	9,286,242	(0)	(8,134,242)	(1,152,000)
合計	29,286,242	(0)	(28,134,242)	(1,152,000)

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	231,102	143,658
普通自動車	1,850,130	0	1,850,129	1
計	2,224,890	74,952	2,081,231	143,659

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	3,925,929	3,925,929	0	文化庁、日本芸術文化振興会
受取地方公共団体助成金	790,852	790,852	0	長門市
計	131,070,781	131,070,781	0	