

## 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、サーモグラフィ、エアコン、モニター、ローリングタワー、展示ケースにおいては定率法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による。

#### (3) リース取引の処理方法

リース料を費用処理している。

#### (4) 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				
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	220,000	120,000	0	340,000
文化事業積立金	8,112,650		0	8,112,650
小計	8,332,650	120,000	0	8,452,650
合計	28,332,650	120,000	0	28,452,650

### 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	340,000	( 0 )	( 0 )	( 340,000 )
文化事業積立金	8,112,650	( 0 )	( 8,112,650 )	( 0 )
小計	8,452,650	( 0 )	( 8,112,650 )	( 340,000 )
合計	28,452,650	( 0 )	( 28,112,650 )	( 340,000 )

### 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
サーモグラフィ	500,000	100,000	375,000	125,000
エアコン①	198,000	66,000	198,000	0
エアコン②	220,000	36,740	101,035	118,965
エアコン③	550,000	91,850	168,391	381,609
普通自動車	1,850,130	0	1,850,129	1
シャープ65型モニター	251,900	50,380	92,363	159,537
ローリングタワー	224,950	22,495	24,369	200,581
展示ケースフラットタイプ	873,070	109,133	118,227	754,843
展示ケース	936,980	117,122	126,882	810,098
計	5,605,030	593,720	3,054,396	2,550,634

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	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
指定管理料	山口県及び長門市	0	203,456,000	203,456,000	0	固定資産
補助金						
受取国庫補助金	文化庁・芸文振	0	16,768,593	16,768,593	0	流動資産
受取地方公共団体補助金	長門市	0	748,259	748,259	0	流動資産
受取民間補助金	エネルギー文化・スポーツ財団	0	200,000	200,000	0	流動資産
助成金					0	
受取国庫助成金	文化庁	0	2,598,599	2,598,599	0	流動資産
受取地方公共団体助成金	長門市	0	110,000	110,000	0	流動資産
計		0	223,881,451	223,881,451	0	