

3. 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日、平成30年6月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・取得年度の翌年から定額法による減価償却を実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|----------|--------|-------|-------|--------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産預金 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| 小 計 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 文化事業積立資産 | 11,000 | 0 | 0 | 11,000 |
| 小 計 | 11,000 | 0 | 0 | 11,000 |
| 合 計 | 61,000 | 0 | 0 | 61,000 |

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

| 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) |
|----------|--------|----------------------|----------------------|------------------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 基本財産 | | | | |
| 基本財産預金 | 50,000 | (-) | (50,000) | (-) |
| 小 計 | 50,000 | (-) | (50,000) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 文化事業積立資産 | 11,000 | (-) | (11,000) | (-) |
| 小 計 | 11,000 | (-) | (11,000) | (-) |
| 合 計 | 61,000 | (-) | (61,000) | (-) |

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 科 目 | 取 得 価 額 | 減価償却累計額 | 当 期 末 残 高 |
|------|---------|---------|-----------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 什器備品 | 649,488 | 649,486 | 2 |
| 合 計 | 649,488 | 649,486 | 2 |

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

| 補助金等の名称 | 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 |
|--|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 助成金 | | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 令和元年度青少年 社会教育活動に対 する助成 助成金 | (公財)カメ イ社会教育振興財 団 | - | 200,000 | 200,000 | - | - |
| 第8回ウィーン・フィ ル&サントリー音楽 復興祈念賞 助成 金 | (公財)サ ントリー芸術財団 | - | 200,000 | 200,000 | - | - |
| 平成31年度地域の文化・芸術活動 助成事業 助成金 | (一財)地 域創造 | - | 1,000,000 | 1,000,000 | - | - |
| 合 計 | | | 1,400,000 | 1,400,000 | | |