

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物附属設備については定額法、什器備品については定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
給与規定、退職規定、長期修繕計画に基づき計上
- (5) リース取引の処理方法  
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理  
税込み処理

## 2. 会計処理

- (1) 当期は新公益会計基準に基づいて、貸借対照表、正味財産増減計算書を作成。

## 3. 特定資産の財源等の内訳

科 目		当期末残高	(内指定財産からの 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)
特定資産					
修繕引当金資産	定期預金	10,847,000		10,847,000	
減価償却引当	定期預金	34,666,320		34,666,320	
賞与引当資産	定期預金	2,455,500		2,455,500	
退職給付引当	定期預金	3,895,950		3,895,950	3,895,950
音楽祭事業引当	定期預金	5,000,000		5,000,000	
合 計		56,864,770	0	56,864,770	3,895,950

## 4. 担保に提供している資産

無し

## 5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

資 産 名	取得価額	償却累計額	期末簿価
建物	97,196,555	22,598,198	74,598,357
ワープロ	125,500	121,733	3,767
会議用テーブル椅子一式	554,300	543,211	11,089
壁面収納庫一式	431,200	418,262	12,938
応接セット	7,455,000	7,231,348	223,652
ピアノ	1,803,165	1,803,164	1
テーブル	261,450	253,606	7,844
絵画	892,500	0	892,500
カーテン他	1,239,000	1,238,999	1
会議室音響機器一式	457,800	457,799	1

## 6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当無し

## 7. 保証債務 無し

## 8. 債権 該当無し

## 9. 補助金等の内訳 JASRAC音楽祭補助金 1,400,000

## 10. 指定正味財産から一般財産への振替額の内訳

内容	金額
一般正味財産への振替額	
一般正味財産への振替額	421,286

当期寄付財産による建物の償却額振替額

## 11. 関連当事者との取引の内容 該当無し