

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  
その他の有価証券・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産及び無形固定資産・・・定額法による減価償却を行っている。
- (3) 引当金計算基準  
退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 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

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金（基本財産）	241,200,000	0	0	241,200,000
小計	241,200,000	0	0	241,200,000
特定資産				
特定費用準備資金(特)	1,400,000	0	1,400,000	0
退職給付引当資産	80,193,586	4,206,500	0	84,400,086
小計	81,593,586	4,206,500	1,400,000	84,400,086
合計	322,793,586	4,206,500	1,400,000	325,600,086

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。

(単位:円)

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（基本財産）	241,200,000	—	(241,200,000)	—
小計	241,200,000	—	(241,200,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	84,400,086	—	—	(84,400,086)
小計	84,400,086	—	—	(84,400,086)
合計	325,600,086	—	(241,200,000)	(84,400,086)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	2,230,356	2,157,129	73,227
建物附属設備	126,000	125,999	1
什器備品	8,853,715	7,873,624	980,091
館蔵美術品	14,075,000	0	14,075,000
小計	25,285,071	10,156,752	15,128,319
合計	25,285,071	10,156,752	15,128,319

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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	34,022,736	0	34,022,736
合計	34,022,736	0	34,022,736

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。  
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第56回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	9,840,000	9,840,000	0
第58回ソフトバンクグループ(株)無担保社債	1,000,000	1,000,000	0
第9回楽天カード(株)無担保社債	1,000,000	1,000,000	0
第22回楽天グループ(株)無担保社債	2,000,000	2,000,000	0
第22回楽天グループ(株)無担保社債	2,000,000	2,000,000	0
J-REITリサーチオープン(毎月決算型)	968,055	968,055	0
J-REITリサーチオープン(年2回決算型)	968,056	968,056	0
SBI証券積立投資信託	500,000	500,000	0
合計	18,276,111	18,276,111	0

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

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
補助金						
国庫補助金	文化庁長官	0	8,017,000	8,017,000	0	—
民間補助金	実践桜会島根支部	0	50,000	50,000	0	一般正味財産
負担金						
市負担金	出雲市	0	83,180,000	83,180,000	0	一般正味財産
合計		0	92,897,000	92,897,000	0	