

## 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

建 物…定額法による減価償却を実施している。

什器備品…定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…従業員退職金の支給に備えるため期末要支給額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

### 2. 会計方針の変更

該当事項なし

### 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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 (注) 1	7,600,000	0	0	7,600,000
小 計	7,600,000	0	0	7,600,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,024,400	297,200	0	8,321,600
事務所修繕費積立資産	1,050,000	150,000	160,470	1,039,530
記念事業積立資産	4,350,000	290,000	1,152,206	3,487,794
基盤強化事業積立資産	1,354,004	0	437,176	916,828
褒賞事業積立資産	8,027,452	0	509,083	7,518,369
コミュニケーション事業積立資産	1,200,000	0	451,492	748,508
低温技術講習会事業積立資産	900,309	200,000	475,848	624,461
小 計	24,906,165	937,200	3,186,275	22,657,090
合 計	32,506,165	937,200	3,186,275	30,257,090

(注) 1 故大山義年氏、故大島恵一氏、故門奈五兵氏及び故前田弘氏により寄贈された財産である。

### 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	7,600,000	0	7,600,000	0
小 計	7,600,000	0	7,600,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,321,600	0	0	8,321,600
事務所修繕費積立資産	1,039,530	0	1,039,530	0
記念事業積立資産	3,487,794	0	3,487,794	0
基盤強化事業積立資産	916,828	0	916,828	0
褒賞事業積立資産	7,518,369	0	7,518,369	0
コミュニケーション事業積立資産	748,508	0	748,508	0
低温技術講習会事業積立資産	624,461	0	624,461	0
小 計	22,657,090	0	14,335,490	8,321,600
合 計	30,257,090	0	21,935,490	8,321,600

### 5. 担保に供している資産

該当事項なし

### 6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	11,560,000	8,058,475	3,501,525
什器備品	179,340	89,670	89,670
土 地	2,040,000	0	2,040,000
ソフトウェア	122,472	24,494	97,978
敷 金	210,000	0	210,000
合 計	14,111,812	8,172,639	5,939,173

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

該当事項なし

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額及び評価損益

該当事項なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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	貸借対照表の記載区分
松江市コンベンション開催支援補助金	一般財団法人く びきメッセ	0	477,320	477,320	0	
International Workshop on Cooling- system for HTS Application開催補助金	一般財団法人く びきメッセ	0	1,500,000	1,500,000	0	
コンベンション補助金	姫路市観光コン ベンション ビューロー	0	520,000	520,000	0	
<b>合 計</b>		0	2,497,320	2,497,320	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な後発事象

該当事項なし

14. その他

該当事項なし