

財務諸表に対する注記（とやま自遊館）

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却については定率法を採用している。ただし、建物については定額法を採用している。所有権移転外ファイナンス・リース取引のリース資産についてはリース期間定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金については期末退職給与の自己都合要支給額を計上し、賞与引当金については6月賞与支給予定額の3分の2の額を計上している。

また、貸倒引当金については期末の一般債権額に対し法定繰入率を乗じた額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2 会計方針の変更

なし

3 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,255,444,567	209,441,283	1,046,003,284
建物附属設備	822,950,474	619,134,534	203,815,940
構築物	164,413,408	128,116,677	36,296,731
車輛運搬具	800,225	597,715	202,510
什器備品	75,486,028	69,155,542	6,330,486
リース資産	16,914,637	15,326,140	1,588,497
リサイクル預託金	9,100	0	9,100
出資金	57,000	0	57,000
合計	2,336,075,439	1,041,771,891	1,294,303,548

4 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。

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
とやま自遊館運営費補助金(駐車場土地借上費)	富山県	0	3,559,610	3,559,610	0	
とやま自遊館駐車場確保対策事業費補助金	〃	0	1,360,800	1,360,800	0	
一般財団法人富山勤労総合福祉センター事業費補助金	〃	0	1,600,000	1,600,000	0	
とやま自遊館コンピュータシステム改修等整備費補助金	〃	0	896,341	896,341	0	
とやま自遊館建設資金元利償還金補助金	〃	0	82,796,342	82,796,342	0	
とやま自遊館自家発電機バッテリー更新工事費補助金	〃	0	583,200	583,200	0	
とやま自遊館運営費補助金(駐車場土地借上費)	富山市	0	3,559,610	3,559,610	0	
とやま自遊館コンピュータシステム改修等整備費補助金	〃	0	896,341	896,341	0	
とやま自遊館運営費(人件費)補助金	〃	0	7,610,655	7,610,655	0	
とやま自遊館建設資金元利償還金補助金	〃	0	82,796,342	82,796,342	0	
とやま自遊館自家発電機バッテリー更新工事費補助金	〃	0	583,200	583,200	0	
合 計		0	186,242,441	186,242,441	0	