

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 採用している会計基準

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

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 満期保有目的の債券以外の有価証券・・・原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物 …… 定額法によっている。

什器備品 …… 旧定率法によっている。

ソフトウェア…… 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

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。

(6) 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				
基本財産定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
小 計	7,000,000	0	0	7,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	22,111,432	2,419,108	0	24,530,540
文楽基金普通預金	231,408,089	110,000,500	130,000,000	211,408,589
文楽基金定期預金	30,000,000	50,000,000	30,000,000	50,000,000
文楽基金有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000
岸本忠三文楽支援基金	26,200,000	37,200,000	32,050,000	31,350,000
岸本忠三文楽支援基金貸付金	3,600,000	1,050,000	4,050,000	600,000
公益目的事業積立金	7,790,000	12,195,000	0	19,985,000
小 計	351,109,521	212,864,608	196,100,000	367,874,129
合 計	358,109,521	212,864,608	196,100,000	374,874,129

3. 基本財産、特定資産及び文楽基金の財源等の内訳

基本財産、特定資産及び文楽基金の財源等の内訳は、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				
基本財産定期預金	7,000,000	-	(7,000,000)	-
小 計	7,000,000	-	(7,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当預金	24,530,540	-	-	(24,530,540)
文楽基金普通預金	211,408,589	(211,408,589)	-	-
文楽基金定期預金	50,000,000	(50,000,000)	-	-
文楽基金有価証券	30,000,000	(30,000,000)	-	-
岸本忠三文楽支援基金	31,350,000	(31,350,000)	-	-
岸本忠三文楽支援基金貸付金	600,000	(600,000)	-	-
公益目的事業積立金	19,985,000	(19,985,000)	-	-
小 計	367,874,129	(343,343,589)	-	(24,530,540)
合 計	374,874,129	(343,343,589)	(7,000,000)	(24,530,540)

4. 担保に供している資産

文楽基金定期預金50,000,000円（帳簿価額）は、短期借入金50,000,000円の担保に供している。

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
建物	1,004,400	134,755	869,645
什器備品	783,390	742,387	41,003
ソフトウェア	170,625	170,625	0
合 計	1,958,415	1,047,767	910,648

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	33,508,982	0	33,508,982
岸本忠三文楽支援基金貸付金	600,000	0	600,000
合 計	34,108,982	0	34,108,982

7. 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
国宝重要文化財 等保存整備費補 助金	文部科学省 文化庁	0	80,000,000	80,000,000	0	
文化財保存事業 費補助金	大阪府	0	19,667,000	19,667,000	0	
大阪市芸術・文化 団体サポート事業助成 金	大阪市	0	1,571,000	1,571,000	0	
芸術文化振興基 金助成金	日本芸術文 化振興会	0	21,595,000	21,595,000	0	
芸術活動助成金	公益財団法人朝日新聞 文化財団	0	100,000	100,000	0	
合 計		0	122,933,000	122,933,000	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	27,850,114
合 計	27,850,114