

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 令和2年5月15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 …… 旧定率法及び定率法によっている。

(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) 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	29,223,590	2,798,429	0	32,022,019
文楽基金普通預金	211,409,464	100,000,424	100,000,000	211,409,888
文楽基金定期預金	50,000,000	50,000,000	50,000,000	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	52,505,462	71,570,700	59,452,020	64,624,142
岸本忠三文楽支援基金貸付金	1,200,000	1,200,000	2,400,000	0
公益目的事業積立金	46,255,000	31,239,605	706,505	76,788,100
小 計	420,593,516	256,809,158	212,558,525	464,844,149
合 計	427,593,516	256,809,158	212,558,525	471,844,149

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	32,022,019	-	-	(32,022,019)
文楽基金普通預金	211,409,888	(211,409,888)	-	-
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	64,624,142	(64,624,142)	-	-
公益目的事業積立金	76,788,100	(76,788,100)	-	-
小 計	464,844,149	(432,822,130)	-	(32,022,019)
合 計	471,844,149	(432,822,130)	(7,000,000)	(32,022,019)

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35,000,000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	273,361	731,039
什器備品	2,711,758	2,240,342	471,416
合 計	3,716,158	2,513,703	1,202,455

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	11,655,467	0	11,655,467
合 計	11,655,467	0	11,655,467

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	82,000,000	82,000,000	0	流動負債 (預り金)
文化財保存事業 費補助金	大阪府	311,517	19,667,000	17,739,909	2,238,608	
大阪市芸術・文化 団体サポート事業助成 金	大阪市	0	1,887,000	1,887,000	0	
活動継続技能向 上支援事業補助 金	日本芸術文 化振興会	0	1,000,000	1,000,000	0	
芸術文化振興基 金助成金	日本芸術文 化振興会	0	19,444,000	19,444,000	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	
文化芸術支援金	公益財団法 人稲盛財団	0	5,000,000	5,000,000	0	
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	
家賃支援給付金	経済産業省	0	639,108	639,108	0	
雇用調整助成金	厚生労働省	0	2,061,965	2,061,965	0	
合 計		311,517	133,799,073	131,871,982	2,238,608	

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	19,081,825
合 計	19,081,825