

## 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	34,162,309	2,512,634	0	36,674,943
文楽基金普通預金	211,410,827	50,028,252	50,027,264	211,411,815
文楽基金定期預金	50,000,000	0	0	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	48,558,642	63,514,440	77,942,370	34,130,712
岸本忠三文楽支援基金貸付金	1,200,000	1,800,000	2,400,000	600,000
公益目的事業積立金	78,524,100	3,531,783	490,783	81,565,100
小 計	453,855,878	121,387,109	130,860,417	444,382,570
合 計	460,855,878	121,387,109	130,860,417	451,382,570

## 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	36,674,943	-	-	(36,674,943)
文楽基金普通預金	211,411,815	(211,411,815)	-	-
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	34,130,712	(34,130,712)	-	-
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	81,565,100	(81,565,100)	-	-
小 計	444,382,570	(407,707,627)	-	(36,674,943)
合 計	451,382,570	(407,707,627)	(7,000,000)	(36,674,943)

#### 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	365,765	638,635
什器備品	4,046,146	2,870,131	1,176,015
合 計	5,050,546	3,235,896	1,814,650

#### 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	19,428,520	0	19,428,520
岸本忠三文楽支援基金貸付金	600,000	0	600,000
合 計	20,028,520	0	20,028,520

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	0	18,684,000	17,006,414	1,677,586	
大阪市芸術・文化団体サポート事業助成金	大阪市	0	1,613,000	1,613,000	0	
芸術文化振興基金助成金	日本芸術文化振興会	0	10,000,000	10,000,000	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	
アーツサポート関西事業助成金	公益財団法人関西・大阪21世紀協会	0	2,500,000	2,500,000	0	
事業復活支援金	経済産業省	0	2,500,000	2,500,000	0	
合 計		0	117,397,000	115,719,414	1,677,586	

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	35,028,713
合 計	35,028,713