

## 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	26,687,653	2,535,937	0	29,223,590
文楽基金普通預金	211,409,040	100,000,424	100,000,000	211,409,464
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	37,693,660	64,130,360	49,318,558	52,505,462
岸本忠三文楽支援基金貸付金	0	1,200,000	0	1,200,000
公益目的事業積立金	41,375,000	15,252,373	10,372,373	46,255,000
小 計	397,165,353	233,119,094	209,690,931	420,593,516
合 計	404,165,353	233,119,094	209,690,931	427,593,516

### 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	29,223,590	-	-	(29,223,590)
文楽基金普通預金	211,409,464	(211,409,484)	-	-
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	52,505,462	(52,505,462)	-	-
岸本忠三文楽支援基金貸付金	1,200,000	(1,200,000)	-	-
公益目的事業積立金	46,255,000	(46,255,000)	-	-
小 計	420,593,516	(391,369,946)	-	(29,223,590)
合 計	427,593,516	(391,369,946)	(7,000,000)	(29,223,590)

## 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	227,159	777,241
什器備品	2,609,468	1,852,908	756,560
合 計	3,613,868	2,080,067	1,533,801

## 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	12,547,468	0	12,547,468
合 計	12,547,468	0	12,547,468

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	流動負債 (預り金)
文化財保存事業 費補助金	大阪府	0	19,667,000	19,355,483	311,517	
大阪市芸術・文化 団体サポート事業助 成金	大阪市	0	1,668,000	1,668,000	0	
芸術文化振興基 金助成金	日本芸術文 化振興会	0	19,939,000	19,939,000	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	
合 計		0	123,874,000	123,562,483	311,517	

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	13,988,621
合 計	13,988,621