

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産は除く）及び無形固定資産……定額法によっている。

リース資産……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金……職員に対する退職給付の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額の相当額を計上している。

(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				
土 地	1,183,993,200	0	0	1,183,993,200
建 物	157,327,475	0	8,901,469	148,426,006
什器備品	20,250	0	0	20,250
小 計	1,341,340,925	0	8,901,469	1,332,439,456
特定資産				
改修工事仮払金	0	10,260,000	0	10,260,000
寄付特定預金	0	43,077,080	0	43,077,080
小 計	0	53,337,080	0	53,337,080
合 計	1,341,340,925	53,337,080	8,901,469	1,385,776,536

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
土地	1,183,993,200	(1,183,993,200)	—	—
建物	148,426,006	(404,863)	(148,021,143)	—
什器備品	20,250	(20,250)	—	—
小 計	1,332,439,456	(1,184,418,313)	(148,021,143)	—
特定資産				
改修工事仮払金	10,260,000	(10,260,000)	—	—
寄付特定預金	43,077,080	(36,677,467)	(6,399,613)	—
小 計	53,337,080	(46,937,467)	(6,399,613)	—
合 計	1,385,776,536	(1,231,355,780)	(154,420,756)	—

4. 担保に供している資産

土地（基本財産）1,183,993,200円（帳簿価額）及び建物（基本財産）148,426,006円（帳簿価額）は、短期借入金40,000,000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	503,872,541	355,446,535	148,426,006
構 築 物	3,231,435	2,557,999	673,436
什 器 備 品	30,448,008	30,264,968	183,040
リ ー ス 資 産	2,929,500	1,961,820	967,680
合 計	540,481,484	390,231,322	150,250,162

6. 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
補助金 地方公共団体 補助金	大阪府	0	1,000,000	1,000,000	0	
助成金						
国庫助成金	(独) 日本芸術 文化振興会	5,208,000	13,393,000	13,874,000	4,727,000	流動資産
国庫助成金	(独) 日本芸術 文化振興会(基金)	0	797,000	797,000	0	
地方公共団体 助成金	大阪市	0	229,000	229,000	0	
地方公共団体 助成金	大阪市	0	100,000	100,000	0	
合 計		5,208,000	15,519,000	16,000,000	4,727,000	

7. 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	
減価償却費計上による振替額	24,083
改修工事経費計上による振替額	4,765,866
合 計	4,789,949