

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	148,426,006	105,793,800	9,893,454	244,326,352
什器備品	20,250	0	0	20,250
小 計	1,332,439,456	105,793,800	9,893,454	1,428,339,802
特定資産				
改修工事仮払金	10,260,000	0	10,260,000	0
寄付特定預金	43,077,080	13,971,029	0	57,048,109
小 計	53,337,080	13,971,029	10,260,000	57,048,109
合 計	1,385,776,536	119,764,829	20,153,454	1,485,387,911

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	244,326,352	(105,147,593)	(139,178,759)	—
什器備品	20,250	(20,250)	—	—
小 計	1,428,339,802	(1,289,161,043)	(139,178,759)	—
特定資産				
改修工事仮払金	0	—	—	—
寄付特定預金	57,048,109	(46,441,931)	(10,606,178)	—
小 計	57,048,109	(46,441,931)	(10,606,178)	—
合 計	1,485,387,911	(1,335,602,974)	(149,784,937)	—

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）244,326,352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	609,666,341	365,339,989	244,326,352
構 築 物	2,822,985	2,203,220	619,765
什 器 備 品	29,605,008	29,530,457	74,551
リ ー ス 資 産	2,280,600	1,603,224	677,376
合 計	644,374,934	398,676,890	245,698,044

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
助成金						
国庫助成金	(独) 日本芸術文化振興会	4,727,000	14,702,000	14,789,000	4,640,000	流動資産
地方公共団体助成金	大阪府	0	76,000	76,000	0	
地方公共団体助成金	アーツサポート関西	0	500,000	500,000	0	
地方公共団体助成金	大阪市	0	807,000	0	807,000	流動資産
合 計		4,727,000	16,085,000	15,365,000	5,447,000	

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	1,051,070
勸進能経費計上による振替額	2,857,249
改修工事経費計上による振替額	22,779,425
合 計	26,687,744