

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			1,183,993,200
建 物	244,326,352	208,625,000	19,596,703	433,354,649
什器備品	20,250			20,250
小 計	1,428,339,802	208,625,000	19,596,703	1,617,368,099
特定資産				
寄付特定預金	57,048,109		35,060,873	21,987,236
特定貯蔵品	0	550,840		550,840
小 計	57,048,109	550,840	35,060,873	22,538,076
合 計	1,485,387,911	209,175,840	54,657,576	1,639,906,175

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	433,354,649	(302,981,428)	(130,373,221)	—
什器備品	20,250	(20,250)	—	—
小 計	1,617,368,099	(1,486,994,878)	(130,373,221)	—
特定資産				
寄付特定預金	21,987,236	(9,890,843)	(12,096,393)	—
特定貯蔵品	550,840	(550,840)	—	—
小 計	22,538,076	(10,441,683)	(12,096,393)	—
合 計	1,639,906,175	(1,497,436,561)	(142,469,614)	—

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）433,354,649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	757,075,471	323,720,822	433,354,649
構 築 物	975,780	975,778	2
什 器 備 品	25,298,860	25,278,556	20,304
リ ー ス 資 産	3,069,000	361,130	2,707,870
合 計	786,419,111	350,336,286	436,082,825

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						
国庫補助金	文化庁	0	392,000	392,000	0	
国庫補助金	大阪府会計管理者	0	119,662,000	6,680,163	112,981,837	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪府	0	700,000	700,000	0	
助成金						
国庫助成金	(独) 日本芸術文化振興会	4,640,000	2,392,000	4,640,000	2,392,000	流動資産
国庫助成金	(独) 日本芸術文化振興会	0	647,000	647,000	0	
国庫助成金	(独) 日本芸術文化振興会	0	815,000	407,500	407,500	流動資産
持続化給付金	中小企業庁	0	2,000,000	2,000,000	0	
地方公共団体助成金	大阪市	807,000	152,000	959,000	0	
休業要請外支援金	大阪府	0	500,000	500,000	0	
民間助成金	(公財) 稲盛財団	0	2,500,000	2,500,000	0	
民間助成金	(公財) 日本財団	0	10,000,000	246,666	9,753,334	指定正味財産
合計		5,447,000	139,760,000	19,672,329	125,534,671	

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	10,791,165
改修工事経費計上による振替額	3,014,610
合計	13,805,775