

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	375,632,327	38,203,000	28,412,270	385,423,057
什器備品	20,250			20,250
小 計	1,559,645,777	38,203,000	28,412,270	1,569,436,507
特定資産				
寄付特定預金	50,585,743		21,230,600	29,355,143
特定貯蔵品	1,571,765		143,332	1,428,433
特定構築物	2,203,484		222,200	1,981,284
特定什器備品等	42,794,100		11,773,832	31,020,268
小 計	97,155,092	0	33,369,964	63,785,128
合 計	1,656,800,869	38,203,000	61,782,234	1,633,221,635

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	385,423,057	(290,155,269)	(80,351,794)	(14,915,994)
什器備品	20,250	(20,250)	—	—
小 計	1,569,436,507	(1,474,168,719)	(80,351,794)	(14,915,994)
特定資産				
寄付特定預金	29,355,143	(19,598,676)	(9,756,467)	—
特定貯蔵品	1,428,433	(1,062,430)	(366,003)	—
特定構築物	1,981,284	(1,941,658)	(39,626)	—
特定什器備品等	31,020,268	(30,104,903)	(915,365)	—
小 計	63,785,128	(52,707,667)	(11,077,461)	—
合 計	1,633,221,635	(1,526,876,386)	(91,429,255)	(14,915,994)

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）385,423,057円（帳簿価額）は、短期借入金35,000,000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	818,217,065	432,794,008	385,423,057
構 築 物	3,197,780	1,216,494	1,981,286
什 器 備 品	84,851,657	52,451,920	32,399,737
リ ー ス 資 産	3,069,000	2,520,650	548,350
合 計	909,335,502	488,983,072	420,352,430

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	1,143,950		261,879	882,071	指定正味財産
国庫補助金	大阪府	92,845,819		6,709,662	86,136,157	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪府	12,014,008		953,967	11,060,041	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪府	15,845,242		5,297,473	10,547,769	指定正味財産
地方公共団体補助金	観光庁	4,289,526		1,006,394	3,283,132	指定正味財産
地方公共団体補助金	文化庁	21,752,180		4,688,377	17,063,803	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪府	0	3,102,000	45,237	3,056,763	指定正味財産
助 成 金						
国庫助成金	(独)日本芸術文化振興会	3,213,000	15,199,000	15,372,000	3,040,000	流動資産
地方公共団体助成金	大阪市	4,500,000	947,000	4,500,000	947,000	流動資産
地方公共団体助成金	大阪市	0	85,000	85,000	0	
民間助成金	(公財)日本財団	6,057,334		1,232,000	4,825,334	指定正味財産
合 計		161,661,059	19,333,000	40,151,989	140,842,070	

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	31,240,490
改修工事経費計上による振替額	351,017
特定貯蔵品の使用による振替額	113,414
合 計	31,704,921