

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法 … 建物、構築物及び什器備品・・・定額法によっている。
- (2) リース取引の処理方法 … リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 消費税等の会計処理 … 消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

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通りである。

(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 本部土地 (大阪市中央区上本町) | 1,224,000 | 0 | 0 | 1,224,000 |
| | 建物 本部建物 (大阪市中央区上本町) | 19,055,610 | 0 | 1,379,889 | 17,675,721 |
| | 小 計 | 20,279,610 | 0 | 1,379,889 | 18,899,721 |
| 特定資産 | 定期預金 (三菱UFJ銀行、りそな銀行) | 15,475,900 | 0 | 0 | 15,475,900 |
| | 普通預金 (三菱UFJ銀行) | 12,000,000 | 0 | 0 | 12,000,000 |
| | 構築物、什器備品、電話加入権、出資金 | 134,228 | 0 | 17,095 | 117,133 |
| | 小 計 | 27,610,128 | 0 | 17,095 | 27,593,033 |
| 合 計 | | 47,889,738 | 0 | 1,396,984 | 46,492,754 |

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通りである。

(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 本部土地 (大阪市中央区上本町) | 1,224,000 | 0 | 1,224,000 | 0 |
| | 建物 本部建物 (大阪市中央区上本町) | 17,675,721 | 0 | 17,675,721 | 0 |
| | 小 計 | 18,899,721 | 0 | 18,899,721 | 0 |
| 特定資産 | 定期預金 (三菱UFJ銀行、りそな銀行) | 15,475,900 | 0 | 15,475,900 | 0 |
| | 普通預金 (三菱UFJ銀行) | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 0 |
| | 構築物、什器備品、電話加入権、出資金 | 117,133 | 0 | 117,133 | 0 |
| | 小 計 | 27,593,033 | 0 | 27,593,033 | 0 |
| 合 計 | | 46,492,754 | 0 | 46,492,754 | 0 |

4. 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、次の通りである

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|------------|------------|------------|
| 建物 | 32,854,500 | 15,178,779 | 17,675,721 |
| 構築物 | 255,150 | 188,045 | 67,105 |
| 什器備品 | 11,536,000 | 11,535,972 | 28 |
| 合計 | 44,645,650 | 26,902,796 | 17,742,854 |

5. 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、次の通りである

(単位：千円)

| | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-------|-----------------|-------|-------|-------|-------|
| 民間補助金 | 邦楽実演家団体連絡会議 | 0 | 3,460 | 3,460 | 0 |
| | 日本芸術文化振興会 | 0 | 129 | 129 | 0 |
| | 文化庁継続支援事業 | 0 | 592 | 592 | 0 |
| | 大阪市経済戦略局 文化部文化課 | 0 | 81 | 81 | 0 |
| 合 計 | | 0 | 4,262 | 4,262 | 0 |

注) 貸借対照表の記載区分は、すべて一般正味財産である。

付 属 明 細 書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。