

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) | 23,195,277 | 0 | 1,379,889 | 21,815,388 |
| 小 計 | 24,419,277 | 0 | 1,379,889 | 23,039,388 |
| 特定資産 | | | | |
| 定期預金 | | | | |
| 三菱UFJ銀行 上六支店 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| りそな銀行 上六支店 | 1,641,010 | 0 | 0 | 1,641,010 |
| りそな銀行 上六支店 | 3,834,890 | 0 | 0 | 3,834,890 |
| 小 計 | 15,475,900 | 0 | 0 | 15,475,900 |
| 合 計 | 39,895,177 | 0 | 1,379,889 | 38,515,288 |

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) | 21,815,388 | 0 | 21,815,388 | 0 |
| 小 計 | 23,039,388 | 0 | 23,039,388 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 定期預金 | | | | |
| 三菱UFJ銀行 上六支店 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0 |
| りそな銀行 上六支店 | 1,641,010 | 0 | 1,641,010 | 0 |
| りそな銀行 上六支店 | 3,834,890 | 0 | 3,834,890 | 0 |
| 小 計 | 15,475,900 | 0 | 15,475,900 | 0 |
| 合 計 | 38,515,288 | 0 | 38,515,288 | 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 | 11,039,112 | 21,815,388 |
| 構 築 物 | 255,150 | 136,760 | 118,390 |
| 什 器 備 品 | 11,536,000 | 11,535,972 | 28 |
| 合 計 | 44,645,650 | 22,711,844 | 21,933,806 |

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:円)

| 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 |
|-------|-------------|-------|-----------|-----------|-------|
| 民間補助金 | 邦楽実演家団体連絡会議 | 0 | 1,140,000 | 1,140,000 | 0 |
| | 日本芸術文化振興会 | 0 | 432,000 | 432,000 | 0 |
| | 朝日新聞文化財団 | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 合 計 | | 0 | 1,772,000 | 1,772,000 | 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。

(2) 引当金の明細

修繕引当金 1,600,000 円