

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得原価基準による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 過去の貸倒実績に基づいて計上している。

退職給付引当金 職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額に相当する額を計上している。

役員賞与引当金 役員賞与支給に備えるため、支給額のうち当期帰属分を計上している。

賞与引当金 職員の賞与支給に備えるため、支給額のうち当期帰属分を計上している。

(5) 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	期末残高
基本財産				
普通預金	2,512,681	50,000,000	0	52,512,681
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
投資有価証券	1,018,115,000	0	50,195,000	967,920,000
小計	1,040,627,681	50,000,000	50,195,000	1,040,432,681
特定資産				
普通預金	193,121,236	1,002	0	193,122,238
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
投資有価証券	35,000,000	0	0	35,000,000
芸術文化事業引当資産	37,475,671	600	4,041,597	33,434,674
大阪・関西万博2025交流記念事業準備資金	15,000,000	3,000,000	0	18,000,000
文学書道館収蔵品レプリカ製作準備資金	6,000,000	0	1,205,320	4,794,680
文学書道館収蔵資料管理業務準備資金	5,000,000	0	0	5,000,000
文学書道館開館25周年記念事業準備資金	5,500,000	500,000	0	6,000,000
退職給付引当資産	39,965,500	4,775,800	0	44,741,300
小計	387,062,407	8,277,402	5,246,917	390,092,892
合計	1,427,690,088	58,277,402	55,441,917	1,430,525,573

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				
普通預金	52,512,681	50,080,000	2,432,681	0
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
投資有価証券	967,920,000	962,920,000	5,000,000	0
小計	1,040,432,681	1,033,000,000	7,432,681	0
特定資産				
普通預金	193,122,238	193,122,238	0	0
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
投資有価証券	35,000,000	34,790,000	0	210,000
芸術文化事業引当資産	33,434,674	33,434,674	0	0
大阪・関西万博2025交流記念事業準備資金	18,000,000	0	18,000,000	0
文学書道館収蔵品レプリカ製作準備資金	4,794,680	0	4,794,680	0
文学書道館収蔵資料管理業務準備資金	5,000,000	0	5,000,000	0
文学書道館開館25周年記念事業準備資金	6,000,000	0	6,000,000	0
退職給付引当資産	44,741,300	—	—	44,741,300
小計	390,092,892	311,346,912	33,794,680	44,951,300
合計	1,430,525,573	1,344,346,912	41,227,361	44,951,300

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

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	12,746,988	11,418,040	1,328,948
構築物	1,166,400	798,133	368,267
什器備品	42,687,675	39,110,185	3,577,490
館蔵品	79,255,500	0	79,255,500
車両運搬具	8,102,250	6,662,258	1,439,992
ソフトウェア	1,359,344	543,736	815,608
合 計	145,318,157	58,532,352	86,785,805

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	21,576,695	0	21,576,695
合 計	21,576,695	0	21,576,695

貸倒引当金については、過去に貸倒れた実績がないため計上していない。

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券（基本財産）			
第120回国債	350,000,000	375,600,400	25,600,400
第339回国債	99,920,000	100,414,200	494,200
第76回国債	366,000,000	372,588,000	6,588,000
令和5年度第2回徳島県債	30,000,000	30,344,100	344,100
27-1 徳島県債	50,000,000	50,202,750	202,750
第170回国債	72,000,000	62,964,000	△ 9,036,000
合 計	967,920,000	992,113,450	24,193,450
投資有価証券（特定資産）			
第120回国債	35,000,000	37,560,040	2,560,040
合 計	35,000,000	37,560,040	2,560,040

7. 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						
統括団体による文化芸術需要回復地域活性化事業助成金	公益社団法人 全国公立文化施設協会	0	18,332,971	18,332,971	0	—
地域の文化・芸術活動助成事業助成金	一般財団法人地域創造	0	7,554,000	7,554,000	0	—
劇場・音楽堂等活性化・ネットワーク強化事業助成金	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	1,162,000	1,162,000	0	—
とくしま文化・未来創造支援費補助金	徳島県	0	750,000	750,000	0	—
負担金						
声優朗読劇フォアレーゼン ～縁のまなざし～	一般財団法人 徳島県教職員互助組合	0	2,000,000	2,000,000	0	—
石田泰尚×神奈川フィル ～カリスマとの新鮮な容～	公益財団法人 神奈川フィルハーモニー 管弦楽団	0	1,627,709	1,627,709	0	—
吉本新喜劇&バラエティ inとくしま	徳島県民文化祭 開催委員会	0	776,161	776,161	0	—
ハイパーモーメント	穴吹エンタープライズ 株式会社	0	1,643,100	1,643,100	0	—
角野隼人 全国ツアー2024 “KEYS”	ティーエーエヌジー 株式会社	0	620,986	620,986	0	—
合 計		0	34,466,927	34,466,927	0	

8. 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	4,601,597
合 計	4,601,597