

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。

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	52,512,681	0	48,964,220	3,548,461
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
投資有価証券	967,920,000	48,964,220	0	1,016,884,220
小計	1,040,432,681	48,964,220	48,964,220	1,040,432,681
特定資産				
普通預金	193,122,238	1,000	0	193,123,238
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	33,434,674	601	4,398,161	29,037,114
大阪・関西万博2025交流記念事業準備資金	18,000,000	500,000	0	18,500,000
文学書道館収蔵品レプリカ製作準備資金	4,794,680	0	1,611,892	3,182,788
文学書道館収蔵資料管理業務準備資金	5,000,000	0	2,279,146	2,720,854
文学書道館開館25周年記念事業準備資金	6,000,000	500,000	0	6,500,000
退職給付引当資産	44,741,300	5,992,260	108,360	50,625,200
小計	390,092,892	6,993,861	8,397,559	388,689,194
合計	1,430,525,573	55,958,081	57,361,779	1,429,121,875

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)	(うち負債に對応する額)
基本財産				
普通預金	3,548,461	80,000	2,432,681	0
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
投資有価証券	1,016,884,220	1,012,920,000	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	193,123,238	193,123,238	0	0
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
投資有価証券	35,000,000	34,816,250	0	183,750
芸術文化事業引当資産	29,037,114	29,037,114	0	0
大阪・関西万博2025交流記念事業準備資金	18,500,000	0	18,500,000	0
文学書道館収蔵品レプリカ製作準備資金	3,182,788	0	3,182,788	0
文学書道館収蔵資料管理業務準備資金	2,720,854	0	2,720,854	0
文学書道館開館25周年記念事業準備資金	6,500,000	0	6,500,000	0
退職給付引当資産	50,625,200	—	—	50,625,200
小計	388,689,194	306,976,602	30,903,642	50,808,950
合計	1,429,121,875	1,339,976,602	38,336,323	50,808,950

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	11,750,859	996,129
構築物	1,166,400	850,795	315,605
什器備品	42,687,675	40,401,362	2,286,313
館蔵品	79,255,500	0	79,255,500
車両運搬具	8,102,250	7,141,774	960,476
ソフトウェア	1,359,344	815,604	543,740
合 計	145,318,157	60,960,394	84,357,763

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	34,303,187	0	34,303,187
合 計	34,303,187	0	34,303,187

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	358,814,750	8,814,750
第339回国債	99,920,000	100,000,000	80,000
第191回国債	364,964,220	354,690,600	△ 10,273,620
第170回国債	72,000,000	57,520,800	△ 14,479,200
令和5年度第2回徳島県債	30,000,000	28,641,480	△ 1,358,520
27-1徳島県債	50,000,000	49,930,250	△ 69,750
第1回クライメート・トランジション国債	50,000,000	47,133,350	△ 2,866,650
合 計	1,016,884,220	996,731,230	△ 20,152,990
投資有価証券（特定資産）			
第120回国債	35,000,000	35,881,475	881,475
合 計	35,000,000	35,881,475	881,475

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
補助金						
劇場・音楽堂等における子供舞台芸術鑑賞体験支援事業補助金	文化庁	0	3,408,500	3,408,500	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	—
徳島県にぎわい創出推進補助金	徳島県	0	2,400,000	2,400,000	0	—
徳島県文化振興事業費補助金	徳島県	186,507,777	0	0	186,507,777	指定正味財産
助成金						
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	5,011,000	5,011,000	0	—
負担金						
ミキ漫2024全国ツアー徳島公演	吉本興業株式会社	0	368,187	368,187	0	—
想いでの詩コンサート2024	株式会社 日テレインベンツ	0	622,403	622,403	0	—
想いでの詩コンサート2024	有限会社コンサート・ プランニング	0	379,540	379,540	0	—
サイトウ・キネン・オーケストラ プラス・アンサンブル徳島公演	一般財団法人 徳島県教職員互助組合	0	2,000,000	2,000,000	0	—
まらしこ marasy piano live asia tour 2025	ティーエーエヌジー 株式会社	0	569,428	569,428	0	—
合 計		186,507,777	15,509,058	15,509,058	186,507,777	

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	4,958,161
合 計	4,958,161