

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

定率法

(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。

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	2,432,681	0	0	2,432,681
定期預金	20,000,000	100,000,000	0	120,000,000
投資有価証券	1,017,937,800	0	100,000,000	917,937,800
小 計	1,040,370,481	100,000,000	100,000,000	1,040,370,481
特定資産				
普通預金	5,618,406	139,136	0	5,757,542
投資有価証券	84,855,616	0	0	84,855,616
芸術文化事業引当資産	66,367,355	0	2,545,472	63,821,883
退職給付引当資産	26,281,000	4,485,000	0	30,766,000
小 計	183,122,377	4,624,136	2,545,472	185,201,041
合 計	1,223,492,858	104,624,136	102,545,472	1,225,571,522

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	2,432,681	0	2,432,681	0
定期預金	120,000,000	120,000,000	0	0
投資有価証券	917,937,800	913,000,000	4,937,800	0
小 計	1,040,370,481	1,033,000,000	7,370,481	0
特定資産				
普通預金	5,757,542	5,757,542	0	0
投資有価証券	84,855,616	84,409,366	0	446,250
芸術文化事業引当資産	63,821,883	63,821,883	0	0
退職給付引当資産	30,766,000	0	30,766,000	0
小 計	185,201,041	153,988,791	30,766,000	446,250
合 計	1,225,571,522	1,186,988,791	38,136,481	446,250

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	14,398,451	7,092,812	7,305,639
什器備品	39,441,989	33,640,140	5,801,849
館蔵品	79,255,500	0	79,255,500
車両運搬具	4,773,130	2,689,194	2,083,936
合 計	137,869,070	43,422,146	94,446,924

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	77,672,283	0	77,672,283
合 計	77,672,283	0	77,672,283

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	357,455,000	7,455,000
第271回国債	49,750,000	49,879,350	129,350
第76回国債	366,000,000	384,117,000	18,117,000
21-1 徳島県債	71,992,800	76,549,900	4,557,100
25-1 徳島県債	29,985,000	30,743,600	758,600
第333回国債	50,210,000	51,545,500	1,335,500
合 計	917,937,800	950,290,350	32,352,550
投資有価証券（特定資産）			
第285回国債	49,855,616	51,495,800	1,640,184
第120回国債	35,000,000	35,745,500	745,500
合 計	84,855,616	87,241,300	2,385,684
芸術文化事業引当資産（特定資産）			
第271回国債	60,728,042	60,885,900	157,858
合 計	60,728,042	60,885,900	157,858

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						
優れた劇場・音楽堂からの創造発信事業助成金	文化庁	0	14,815,000	14,815,000	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	14,763,000	14,763,000	0	—
芸術文化振興基金助成金	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	2,100,000	2,100,000	0	—
徳島県文化芸術創造発信イニシアチブ事業助成金	徳島県	0	25,666,000	25,666,000	0	—
文化の力によるまちづくり支援事業助成金	文化立県 とくしま推進会議	0	500,000	500,000	0	—
負担金						
音楽文化が息づくまちづくり事業にぎわいづくり音楽列車事業負担金	徳島県	0	1,275,000	1,275,000	0	—
音楽文化が息づくまちづくり事業第18回文化の森ニューイヤークンサート負担金	一般財団法人 徳島県教職員互助組合	0	1,250,000	1,250,000	0	—
音楽文化が息づくまちづくり事業第25回全国みどりの愛護のつどい負担金	第25回全国みどりの 愛護のつどい実行委員会	0	9,160,000	9,160,000	0	—
音楽文化が息づくまちづくり事業負担金	文化立県 とくしま推進会議	0	67,056,207	67,056,207	0	—
徳島県立阿波十郎兵衛屋敷管理運営負担金	特定非営利活動法人 阿波農村舞台の会	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合 計		0	138,585,207	138,585,207	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	4,547,136
合 計	4,547,136