

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
満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具・・・定率法によっている。
什器備品・・・定率法によっている。
ソフトウェア・・・定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額を計上している。
賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (4) 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並びにその残高

基本財産及び特定資産の増減額並びにその残高は、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	当期末残高
基本財産				
定期預金	11,140,000	20,000,000	0	31,140,000
投資有価証券	89,975,440	8,180	0	89,983,620
小 計	101,115,440	20,008,180	0	121,123,620
特定資産				
退職給付引当資産	19,660,001	1,307,644	0	20,967,645
財団設立30周年記念事業 費用積立資産	10,049,392	0	10,049,392	0
複合文化施設オープンイベント 費用積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	29,709,393	11,307,644	10,049,392	30,967,645
合 計	130,824,833	31,315,824	10,049,392	152,091,265

※財団設立30周年記念事業費用積立資産については、新型コロナウイルス感染症の影響により、記念公演が開催中止となったため、減少額の内6,656,444円を目的外の取り崩しとした。

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				
定期預金	31,140,000	(11,140,000)	(20,000,000)	-
投資有価証券	89,983,620	(89,983,620)	-	-
小 計	121,123,620	(101,123,620)	(20,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	20,967,645	-	-	(20,967,645)
複合文化施設オープンイベント 費用積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
小 計	30,967,645	(0)	(10,000,000)	(20,967,645)
合 計	152,091,265	(101,123,620)	(30,000,000)	(20,967,645)

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
車両運搬具	5,047,924	4,849,280	198,644
什器備品	1,461,690	1,395,305	66,385
ソフトウェア	2,015,355	1,864,155	151,200
合 計	8,524,969	8,108,740	416,229

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	8,700,368	0	8,700,368
合 計	8,700,368	0	8,700,368

6. 満期保有の目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有の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
国 債			
第61回利付国債	89,983,620	92,007,000	2,023,380
合 計	89,983,620	92,007,000	2,023,380

7. 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 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	900,363
合 計	900,363

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	19,660,001	1,307,644	0	0	20,967,645
賞与引当金	4,586,852	5,007,556	4,586,852	0	5,007,556