

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	2,512,681	0	0	2,512,681
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
投資有価証券	1,018,115,000	0	0	1,018,115,000
小計	1,040,627,681	0	0	1,040,627,681
特定資産				
普通預金	193,121,116	120	0	193,121,236
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	41,256,092	473	3,780,894	37,475,671
大阪・関西万博2025交流記念事業準備資金	0	15,000,000	0	15,000,000
文学書道館収蔵品レプリカ製作準備資金	0	6,000,000	0	6,000,000
文学書道館収蔵資料管理業務準備資金	0	5,000,000	0	5,000,000
文学書道館開館25周年記念事業準備資金	0	5,500,000	0	5,500,000
退職給付引当資産	35,866,500	4,326,520	227,520	39,965,500
小計	355,243,708	35,827,113	4,008,414	387,062,407
合計	1,395,871,389	35,827,113	4,008,414	1,427,690,088

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	2,512,681	80,000	2,432,681	0
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
投資有価証券	1,018,115,000	1,012,920,000	5,195,000	0
小計	1,040,627,681	1,033,000,000	7,627,681	0
特定資産				
普通預金	193,121,236	193,121,236	0	0
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
投資有価証券	35,000,000	34,763,750	0	236,250
芸術文化事業引当資産	37,475,671	37,475,671	0	0
大阪・関西万博2025交流記念事業準備資金	15,000,000	0	15,000,000	0
文学書道館収蔵品レプリカ製作準備資金	6,000,000	0	6,000,000	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	5,500,000	0	5,500,000	0
退職給付引当資産	39,965,500	—	—	39,965,500
小計	387,062,407	315,360,657	31,500,000	40,201,750
合計	1,427,690,088	1,348,360,657	39,127,681	40,201,750

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	13,648,451	11,904,772	1,743,679
什器備品	40,560,900	39,242,783	1,318,117
館蔵品	79,255,500	0	79,255,500
車両運搬具	8,102,250	5,943,343	2,158,907
構築物	1,166,400	741,640	424,760
ソフトウェア	1,359,344	271,868	1,087,476
合 計	144,092,845	58,104,406	85,988,439

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	42,932,122	0	42,932,122
合 計	42,932,122	0	42,932,122

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	384,297,550	34,297,550
第339回国債	99,920,000	101,064,400	1,144,400
第76回国債	366,000,000	380,347,200	14,347,200
25-1徳島県債	29,985,000	30,123,720	138,720
第333回国債	50,210,000	50,347,550	137,550
27-1徳島県債	50,000,000	50,536,800	536,800
第170回国債	72,000,000	65,613,600	△ 6,386,400
合 計	1,018,115,000	1,062,330,820	44,215,820
投資有価証券（特定資産）			
第120回国債	35,000,000	38,429,755	3,429,755
合 計	35,000,000	38,429,755	3,429,755

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						
コロナ禍からの文化芸術活動の再興支援事業助成金	文化庁	0	8,747,000	8,747,000	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	4,258,000	4,258,000	0	—
劇場・音楽堂等機能強化推進事業助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	840,000	840,000	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	1,000,000	1,000,000	0	—
とくしま文化・未来創造支援補助金	徳島県	0	1,000,000	1,000,000	0	—
負担金						
小林幸子&東京室内管弦楽団 プレミアムコンサート	一般財団法人徳島県教職員互助組合	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合 計		0	17,845,000	17,845,000	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	4,341,774
合 計	4,341,774