

## 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及び子会社株式及び関連株式会社以外の有価証券時価のないもの・・・購入時の取得原価によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物、ソフトウェア・・・定額法によっております。

建物附属設備、構築物、什器備品・・・定率法によっております。

リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るもの)・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

主な耐用年数

建物	19～50年
建物附属設備	10～15年
構築物	15年
什器備品	5～20年
ソフトウェア	5年(法人内における利用可能期間)
リース資産	5年

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する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おります。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)に基づき、当期発生していると認められる金額を計上しております。

#### (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資であります。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりとなっております。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	163,265,000	18,055,000	8,740,000	172,580,000
年金基金資産	37,061	0	37,061	0
クレーム基金資産	1,361,031,944	633,467,766	713,220,408	1,281,279,302
海外実演家支援基金資産	103,146,823	0	8,089,922	95,056,901
長期預り保証金引当資産	18,220,000	5,067,000	18,220,000	5,067,000
特定補償金資産	70,964,450	0	0	70,964,450
震災復興基金資産	1,000,000	1,305,751	1,305,751	1,000,000
小計	1,717,665,278	657,895,517	749,613,142	1,625,947,653
合計	1,717,665,278	657,895,517	749,613,142	1,625,947,653

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりとなっております。

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	172,580,000	—	—	(172,580,000)
クレーム基金資産	1,281,279,302	—	—	(1,281,279,302)
海外実演家支援基金資産	95,056,901	—	(95,056,901)	—
長期預り保証金引当資産	5,067,000	—	—	(5,067,000)
特定補償金資産	70,964,450	(70,964,450)	—	—
震災復興基金資産	1,000,000	—	(1,000,000)	—
合計	1,625,947,653	70,964,450	96,056,901	1,458,926,302

### 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、次のとおりとなっております。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	124,012,338	22,351,368	101,660,970
建物附属設備	170,887,707	105,712,144	65,175,563
構築物	2,741,951	491,213	2,250,738
什器備品	71,769,229	59,394,981	12,374,248
リース資産	7,213,500	7,213,500	0
ソフトウェア	493,148,993	445,697,084	47,451,909
合計	869,773,718	640,860,290	228,913,428

### 5. 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となっております。

(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						
Give One助成金	公益財団法人パブリックソर्स財団	0	388,450	388,450	0	—
合計		0	388,450	388,450	0	

### 6. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は次のとおりとなっております。

(単位:円)

	前期末	当期末
現金預金勘定	10,941,830,521	現金預金勘定 10,413,848,803
現金及び現金同等物	10,941,830,521	現金及び現金同等物 10,413,848,803

(2) 重要な非資金取引はありません。

7. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項  
引当金の明細は次のとおりとなっております。

(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	
賞与引当金	30,674,500	27,932,300	30,674,500	0	27,932,300
退職給付引当金	163,265,000	18,055,000	8,740,000	0	172,580,000
合計	193,939,500	45,987,300	39,414,500	0	200,512,300