

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日

単位:円

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	5,654,122	1,280,748	10,904,588		17,839,458
売掛金	34,760,521	3,862,281			38,622,802
前払費用			37,800		37,800
未収入金	8,057,808	2,014,452	10,072,262		20,144,522
演奏仮払金	3,041,756				3,041,756
貸倒引当金	-235,069	-58,767	-293,837		-587,673
流動資産合計	51,279,138	7,098,714	20,720,813	0	79,098,665
2. 固定資産					
什器備品	69,622				69,622
電話加入権			84,270		84,270
保証金	639,360	71,040	177,600		888,000
特定費用準備資金	10,000,000				10,000,000
固定資産合計	10,708,982	71,040	261,870	0	11,041,892
資産合計	61,988,120	7,169,754	20,982,683	0	90,140,557
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	2,000,000	500,000			2,500,000
未払金	3,890,830				3,890,830
前受金		5,617,000			5,617,000
預り金			840,887		840,887
仮受金	10,982,892				10,982,892
流動負債合計	16,873,722	6,117,000	840,887	0	23,831,609
2. 固定負債					
長期借入金	21,443,200	5,360,800			26,804,000
固定負債合計	21,443,200	5,360,800	0	0	26,804,000
負債合計	38,316,922	11,477,800	840,887	0	50,635,609
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
現金預金					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	23,671,198	-4,308,046	20,141,796	0	39,504,948
負債及び正味財産合計	61,988,120	7,169,754	20,982,683	0	90,140,557

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益社団法人 関西二期会

科 目	公益目的事業			その他		管理費小計	法人会計	総合計
	公1	公2	公益目的事業計	収益事業1	収益事業計			
	当会会員によるオペラ公演、コンサート等の自主公演並びに、制作。及び劇場等とのコンサート等の共同制作。	プロとしてのクラシック歌手人材育成事業		当会会員が行う演奏活動への支援事業				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①特定資産運用収入	86		86	0	0		85	171
特定資産利息収入	86		86	0	0		85	171
②会費収入	13,788,917	165,000	13,953,917	0	0		13,508,916	27,462,833
通常会費	13,231,417	0	13,231,417	0	0		13,231,416	26,462,833
入会金	277,500	0	277,500	0	0		277,500	555,000
受験料	280,000	165,000	445,000	0	0		0	445,000
③事業収入	47,318,572	9,790,000	57,108,572	18,225,560	18,225,560		0	75,334,132
入場券収益	46,512,572	0	46,512,572	0	0		0	46,512,572
プログラム収益	6,000	0	6,000	0	0		0	6,000
研修生収入	0	9,790,000	9,790,000	0	0		0	9,790,000
広告収入	0	0	0	0	0		0	0
演奏料収益	0	0	0	18,225,560	18,225,560		0	18,225,560
協賛金収益	800,000	0	800,000	0	0		0	800,000
④受取補助金等収入	90,863,779	0	90,863,779	0	0		0	90,863,779
文化庁助成金	18,252,000	0	18,252,000	0	0		0	18,252,000
大阪市助成金	1,881,000	0	1,881,000	0	0		0	1,881,000
民間助成金	2,100,000	0	2,100,000	0	0		0	2,100,000
委託補助金	68,630,779	0	68,630,779	0	0		0	68,630,779
⑤受取負担金収入	0	0	0	0	0		0	0
受取負担金収入	0	0	0	0	0		0	0
⑥受取寄付金収入	8,523,000	0	8,523,000	0	0		0	8,523,000
受取寄付金収入	8,523,000	0	8,523,000	0	0		0	8,523,000
⑦雑収入	224,220	0	224,220	0	0		371,844	596,064
受取利息収入	0	0	0	0	0		0	0
債務免除益	0	0	0	0	0		0	0
その他雑収入	224,220	0	224,220	0	0		371,844	596,064
経常収益計	160,718,574	9,955,000	170,673,574	18,225,560	18,225,560		13,880,845	202,779,979
(2) 経常費用								
① 事業費	143,924,059	16,009,078	159,933,137	18,764,351	18,764,351	0	0	178,697,488
給与手当	10,532,760	7,021,840	17,554,600	4,388,650	4,388,650			21,943,250
旅費交通費	15,212,843	422,609	15,635,452	264,131	264,131			15,899,583
通信運搬費	1,333,541	464,405	1,797,946	290,253	290,253			2,088,199
消耗品費	590,818	393,879	984,697	246,175	246,175			1,230,872
印刷製本費	1,858,316	0	1,858,316	0	0			1,858,316
光熱水道費	196,488	130,993	327,481	81,871	81,871			409,352
賃借料	13,768,176	907,092	14,675,268	566,933	566,933			15,242,201
諸謝金	3,422,282	0	3,422,282	1,182,688	1,182,688			4,604,970
租税公課	676,166	419,908	1,096,074	262,443	262,443			1,358,517
支払負担金	271,965	181,311	453,276	113,319	113,319			566,595
委託費	92,527,204	5,568,833	98,096,037	11,056,507	11,056,507			109,152,544
雑費	3,533,500	498,208	4,031,708	311,381	311,381			4,343,089
② 管理費	0	0	0	0	0	7,767,433	0	7,767,433
給与手当			0	0	0	3,872,339		3,872,339
旅費交通費			0	0	0	330,163		330,163
通信運搬費			0	0	0	362,817		362,817
消耗品費			0	0	0	307,719		307,719
光熱水道費			0	0	0	102,338		102,338
賃借料			0	0	0	708,666		708,666
交際費			0	0	0	88,519		88,519
諸謝金			0	0	0	1,182,688		1,182,688
租税公課			0	0	0	328,053		328,053
支払負担金			0	0	0	141,649		141,649
減価償却費			0	0	0	41,775		41,775
雑費			0	0	0	300,707		300,707
経常費用計	143,924,059	16,009,078	159,933,137	18,764,351	18,764,351	7,767,433	0	186,464,921
当期経常増減額	16,794,515	-6,054,078	10,740,437	-538,791	-538,791	-7,767,433	13,880,845	16,315,058
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計振替額			0	0	0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
他会計振替額			0	0	0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	16,794,515	-6,054,078	10,740,437	-538,791	-538,791	-7,767,433	13,880,845	16,315,058
一般正味財産期首残高	13,401,422	-16,856,655	-3,455,233	-3,305,242	-3,305,242	0	28,196,620	21,436,145
一般正味財産期末残高	30,195,937	-22,910,733	7,285,204	-3,844,033	-3,844,033	-7,767,433	42,077,465	37,751,203
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等			0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額			0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残額	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	30,195,937	-22,910,733	7,285,204	-3,844,033	-3,844,033	-7,767,433	42,077,465	37,751,203

公益社団法人関西二期会

注記

(重要な会計方針)

1 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産 定率法を採用している

2 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式による

3 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

売掛金、未収入金の貸し倒れに備えるため、一般債権について債権額の1%を計上している。

4 表示の変更について

(1)借入金の表示

借入金のうち、決算末日以後一年以内に返済期日が到来するものを短期借入金として流動負債に計上し、それ以外の借入金を長期借入金として固定負債に計上する。

(固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高)

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次の通り

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	419,800	419,799	1
合計	419,800	419,799	1

5 その他

附属明細書

1. 引当金の明細

	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	
貸倒引当金	460,429	0	0	28,077	432,352

2. 特定資産の明細

資産名称	期首残高	当期増減額		期末残高
		積立増加額	取り崩し額	
50周年記念事業特別積立金	0	0	0	0
55周年記念事業特別積立金	8,000,000	3,000,000	0	11,000,000
特別公演事業積立金	6,000,000	0	6,000,000	0
合計	14,000,000	3,000,000	6,000,000	11,000,000

財産目録
平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	運転資金	846,773	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	11,293,684	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	6,424,446	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	594,522	
三菱UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金	2,714,165	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	3,290,662	
大阪シティー信用金庫	運転資金	96,574	
愛媛銀行 大阪支店 普通預金	運転資金	1,000	
売掛金	チケット代金等	34,282,243	
未収入金	会費等	8,953,013	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	2,899,034	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 432,352	
流動資産合計			70,963,764
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計		0	
(2) 特定資産			
愛媛銀行 大阪支店 定期預金	55周年記念事業特別積立金	11,000,000	
特定資産合計		11,000,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ピアノ	1	
電話加入権		84,270	
退職給付資産	日本生命	264,456	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		1,236,727	
固定資産合計			12,236,727
資産合計			83,200,491
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	役員他より	2,000,000	
未払金	事業費の未払等	3,561,086	
前受金	研修生授業料等	4,180,000	
預り金	源泉税等	432,764	
仮受金	翌期演奏会収入等	15,471,438	
流動負債合計			25,645,288
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	19,804,000	
固定負債合計			19,804,000
負債合計			45,449,288
正味財産			37,751,203