

貸借対照表

公益社団法人関西二期会

平成29年3月31日

単位:円

科目	
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	2,507,272
売掛金	35,706,832
前払費用	0
未収入金	10,336,071
演奏仮払金	3,405,230
貸倒引当金	-460,429
流動資産合計	51,494,976
2. 固定資産	
什器備品	41,776
電話加入権	84,270
保証金	888,000
特定費用準備資金	14,000,000
固定資産合計	15,014,046
資産合計	66,509,022
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	2,500,000
未払金	5,300,572
前受金	3,750,500
預り金	332,061
仮受金	11,385,744
流動負債合計	23,268,877
2. 固定負債	
長期借入金	21,804,000
固定負債合計	21,804,000
負債合計	45,072,877
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
2. 一般正味財産	
一般正味財産合計	21,436,145
負債及び正味財産合計	66,509,022

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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 <small>目録表に掲げるオペラ公演、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</small>	公2 <small>プロとしてのクラシック歌手人材育成事業</small>	公益目的事業計	収益事業1 <small>当会会員が行う演奏活動への支援事業</small>	収益事業計			
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	1,630		1,630	0	0		1,630	3,260
特定資産利息収入	1,630		1,630	0	0		1,630	3,260
② 会費収入	13,653,625	175,000	13,828,625	0	0		13,653,625	27,482,250
通常会費	13,398,625	0	13,398,625	0	0		13,398,625	26,797,250
入会金	255,000	0	255,000	0	0		255,000	510,000
受験料	0	175,000	175,000	0	0		0	175,000
③ 事業収入	43,258,350	9,977,830	53,236,180	20,991,594	20,991,594		0	74,227,774
入場券収益	42,175,150	0	42,175,150	0	0		0	42,175,150
プログラム収益	91,500	0	91,500	0	0		0	91,500
研修生収入	0	9,977,830	9,977,830	0	0		0	9,977,830
広告収入	191,700	0	191,700	0	0		0	191,700
演奏料収益	0	0	0	20,991,594	20,991,594		0	20,991,594
協賛金収益	800,000	0	800,000	0	0		0	800,000
④ 受取補助金等収入	61,360,875	0	61,360,875	0	0		0	61,360,875
文化庁助成金	18,246,000	0	18,246,000	0	0		0	18,246,000
大阪市助成金	950,000	0	950,000	0	0		0	950,000
民間助成金	2,400,000	0	2,400,000	0	0		0	2,400,000
委託補助金	39,764,875	0	39,764,875	0	0		0	39,764,875
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	10,425,000	0	10,425,000	0	0		0	10,425,000
受取寄付金収入	10,425,000	0	10,425,000	0	0		0	0
⑦ 雑収入	269,176	0	269,176	0	0		0	269,176
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	269,176	0	269,176	0	0		0	269,176
経常収益計	128,968,656	10,152,830	139,121,486	20,991,594	20,991,594		13,655,255	173,768,335
(2) 経常費用								
① 事業費	131,376,313	19,622,413	150,998,726	19,886,231	19,886,231	0	0	170,884,957
給与手当	10,902,160	7,268,107	18,170,267	4,542,567	4,542,567			22,712,834
旅費交通費	17,639,477	507,838	18,147,315	317,399	317,399			18,464,714
通信運搬費	1,610,517	624,641	2,235,158	390,401	390,401			2,625,559
消耗品費	281,631	187,755	469,386	117,347	117,347			586,733
印刷製本費	2,008,478	0	2,008,478	0	0			2,008,478
光熱水道費	216,671	144,448	361,119	90,280	90,280			451,399
賃借料	8,225,081	956,720	9,181,801	597,950	597,950			9,779,751
諸謝金	1,212,569	0	1,212,569	0	0			1,212,569
租税公課	592,844	395,230	988,074	247,019	247,019			1,235,093
支払負担金	271,922	181,282	453,204	113,302	113,302			566,506
委託費	85,686,771	8,693,255	94,380,026	13,055,505	13,055,505			107,435,531
雑費	2,728,192	663,137	3,391,329	414,461	414,461			3,805,790
② 管理費	0	0	0	0	0	10,873,798	0	10,873,798
給与手当			0	0	0	5,678,209		5,678,209
旅費交通費			0	0	0	396,749		396,749
通信運搬費			0	0	0	488,001		488,001
消耗品費			0	0	0	146,684		146,684
光熱水道費			0	0	0	112,850		112,850
賃借料			0	0	0	747,437		747,437
交際費			0	0	0	46,367		46,367
諸謝金			0	0	0	2,275,101		2,275,101
租税公課			0	0	0	308,774		308,774
支払負担金			0	0	0	141,627		141,627
減価償却費			0	0	0	13,923		13,923
雑費			0	0	0	518,076		518,076
経常費用計	131,376,313	19,622,413	150,998,726	19,886,231	19,886,231	10,873,798	0	181,758,755
当期経常増減額	-2,407,657	-9,469,583	-11,877,240	1,105,363	1,105,363	-10,873,798	13,655,255	-7,990,420
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	-2,407,657	-9,469,583	-11,877,240	1,105,363	1,105,363	-10,873,798	13,655,255	-7,990,420
一般正味財産期首残高	15,809,079	-7,387,072	8,422,007	-4,410,605	-4,410,605	0	25,415,163	29,426,565
一般正味財産期末残高	13,401,422	-16,856,655	-3,455,233	-3,305,242	-3,305,242	-10,873,798	39,070,418	21,436,145
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	13,401,422	-16,856,655	-3,455,233	-3,305,242	-3,305,242	-10,873,798	39,070,418	21,436,145

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  
 ピアノの耐用年数 5年  
 コンピューターシステム 3年の均等償却

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	378,024	41,776
合計	419,800	378,024	41,776

5 その他

売掛金・未収入金のうち、退会者に対するもので、今後の回収が困難であるとみられる債権の額のうち、167,500円を貸倒として雑費処理している。

## 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	522,352	0	0	61,923	460,429

## 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	0	0	8,000,000
特別公演事業積立金	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	14,000,000	0	0	14,000,000

財産目録  
平成29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	394,459	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	1,668,379	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	75,028	
三井住友銀行 備後町支店 決済預金	運転資金	63,252	
三菱東京UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金及び指定正味財産寄附金	155,055	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	54,093	
大阪シティー信用金庫	運転資金	97,006	
売掛金	チケット代金等	35,706,832	
未収入金	会費等	10,336,071	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	3,405,230	
前払費用	事務局費用	0	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 460,429	
流動資産合計			51,494,976
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
(2) 特定資産			
三井住友銀行 備後町支店 定期預金	55周年記念事業特別積立金他	14,000,000	
特定資産合計		14,000,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ピアノ	17,814	
	コンピューターシステム	23,962	
電話加入権		84,270	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		1,014,046	
固定資産合計			15,014,046
資産合計			66,509,022
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	役員他より	2,500,000	
未払金	事業費の未払等	5,300,572	
前受金	研修生授業料等	3,750,500	
預り金	源泉税等	332,061	
仮受金	翌期演奏会収入等	11,385,744	
流動負債合計			23,268,877
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	21,804,000	
固定負債合計			21,804,000
負債合計			45,072,877
正味財産			21,436,145