

## 貸借対照表

公益社団法人関西二期会

平成27年3月31日

単位:円

科目	
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	17,839,458
売掛金	38,622,802
前払費用	37,800
未収入金	20,144,522
演奏仮払金	3,041,756
貸倒引当金	-587,673
流動資産合計	79,098,665
2. 固定資産	
什器備品	69,622
電話加入権	84,270
保証金	888,000
特定費用準備資金	10,000,000
固定資産合計	11,041,892
資産合計	90,140,557
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	2,500,000
未払金	3,890,830
前受金	5,617,000
預り金	840,887
仮受金	10,982,892
流動負債合計	23,831,609
2. 固定負債	
長期借入金	26,804,000
固定負債合計	26,804,000
負債合計	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
2. 一般正味財産	
一般正味財産合計	39,504,948
負債及び正味財産合計	90,140,557

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	0		0		0		0	0
特定資産利息収入	0		0		0		0	0
② 会費収入	6,275,500	6,290,500	12,566,000	0	0		12,356,000	24,922,000
通常会費	6,080,500	6,080,500	12,161,000	0	0		12,161,000	24,322,000
入会金	195,000	0	195,000	0	0		195,000	390,000
受験料	0	210,000	210,000	0	0		0	210,000
③ 事業収入	63,660,240	14,361,000	78,021,240	29,463,179	29,463,179		0	107,484,419
入場券収益	62,257,000	0	62,257,000	0	0		0	62,257,000
プログラム収益	0	0	0	0	0		0	0
研修生収入	0	14,361,000	14,361,000	0	0		0	14,361,000
広告収入	603,240	0	603,240	0	0		0	603,240
演奏料収益	0	0	0	29,463,179	29,463,179		0	29,463,179
協賛金収益	800,000	0	800,000	0	0		0	800,000
④ 受取補助金等収入	84,007,462	0	84,007,462	0	0		0	84,007,462
文化庁助成金	33,000,000	0	33,000,000	0	0		0	33,000,000
大阪市助成金	0	0	0	0	0		0	0
民間助成金	800,000	0	800,000	0	0		0	800,000
委託補助金	50,207,462	0	50,207,462	0	0		0	50,207,462
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	21,906,000	0	21,906,000	0	0		0	21,906,000
受取寄付金収入	21,906,000	0	21,906,000	0	0		0	21,906,000
⑦ 雑収入	0	0	0	0	0		2,526,449	2,526,449
受取利息収入	0	0	0	0	0		20,322	20,322
債務免除益	0	0	0	0	0		0	0
その他雑収入	0	0	0	0	0		2,506,127	2,506,127
経常収益計	175,849,202	20,651,500	196,500,702	29,463,179	29,463,179		14,882,449	240,846,330
(2) 経常費用								
① 事業費	187,535,606	23,409,570	210,945,176	26,875,423	26,875,423	0	0	237,820,599
給与手当	11,673,175	7,782,117	19,455,292	2,161,700	2,161,700			21,616,992
臨時雇賃金	0	0	0	0	0			0
旅費交通費	19,744,398	570,871	20,315,269	158,576	158,576			20,473,845
通信運搬費	2,205,880	398,365	2,604,245	175,750	175,750			2,779,995
消耗品費	295,749	197,167	492,916	54,769	54,769			547,685
修繕費	0	0	0	0	0			0
印刷製本費	4,441,506	0	4,441,506	0	0			4,441,506
光熱水道費	240,180	160,121	400,301	44,478	44,478			444,779
賃借料	12,449,738	899,813	13,349,551	249,949	249,949			13,599,500
諸謝金	2,940,268	538,264	3,478,532	149,518	149,518			3,628,050
租税公課	425,780	279,161	704,941	77,545	77,545			782,486
支払負担金	323,186	215,458	538,644	59,850	59,850			598,494
委託費	124,277,844	10,955,986	135,233,830	23,350,997	23,350,997			158,584,827
雑費	8,517,902	1,412,247	9,930,149	392,291	392,291			10,322,440
② 管理費	0	0	0	0	0	9,042,106	0	9,042,106
給与手当			0	0	0	5,404,249		5,404,249
旅費交通費			0	0	0	396,439		396,439
通信運搬費			0	0	0	292,916		292,916
消耗品費			0	0	0	136,922		136,922
光熱水道費			0	0	0	111,195		111,195
賃借料			0	0	0	624,871		624,871
交際費			0	0	0	168,825		168,825
諸謝金			0	0	0	373,794		373,794
租税公課			0	0	0	193,862		193,862
支払負担金			0	0	0	149,624		149,624
減価償却費			0	0	0	208,681		208,681
雑費			0	0	0	980,728		980,728
経常費用計	187,535,606	23,409,570	210,945,176	26,875,423	26,875,423	9,042,106	0	246,862,705
当期経常増減額	-11,686,404	-2,758,070	-14,444,474	2,587,756	2,587,756	-9,042,106	14,882,449	-6,016,375
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計振替額	2,000,000		2,000,000		0			2,000,000
経常外収益計	2,000,000	0	2,000,000	0	0			2,000,000
(2) 経常外費用								
他会計振替額			0	2,000,000	2,000,000			2,000,000
経常外費用計	0	0	0	2,000,000	2,000,000			2,000,000
当期経常外増減額	2,000,000	0	2,000,000	-2,000,000	-2,000,000	0	0	0
当期正味財産増減額	-9,686,404	-2,758,070	-12,444,474	587,756	587,756	-9,042,106	14,882,449	-6,016,375
一般正味財産期首残高	30,917,871	5,197,801	36,115,672	-4,895,802	-4,895,802	0	14,301,453	45,521,323
一般正味財産期末残高	21,231,467	2,439,731	23,671,198	-4,308,046	-4,308,046	-9,042,106	29,183,902	39,504,948
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等			0		0		0	0
一般正味財産への振替額	-6,223,000		-6,223,000		0		0	-6,223,000
当期指定正味財産増減額	-6,223,000	0	-6,223,000	0	0		0	-6,223,000
指定正味財産期首残額	6,223,000	0	6,223,000	0	0		0	6,223,000
指定正味財産期末残額	0	0	0	0	0		0	0
III 正味財産期末残高	21,231,467	2,439,731	23,671,198	-4,308,046	-4,308,046	-9,042,106	29,183,902	39,504,948

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	350,178	69,622
合計	419,800	350,178	69,622

## 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	577,983	9,690	0	0	587,673

## 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	26,000,000	0	26,000,000	0
55周年記念事業特別積立金	0	5,000,000	0	5,000,000
特別講演事業積立金	0	5,000,000	0	5,000,000
合計	26,000,000	10,000,000	26,000,000	10,000,000

財産目録  
平成27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	837,935	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	2,957,092	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	1,908,107	
三井住友銀行 備後町支店 決済預金	運転資金	3,978,556	
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	1,364,112	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	6,695,805	
大阪市信用金庫	運転資金	97,851	
売掛金	チケット代金等	38,622,802	
未収入金	会費等	20,144,522	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	3,041,756	
前払費用	事務局費用	37,800	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 587,673	
流動資産合計			79,098,665
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	10,000,000	
特定資産合計		10,000,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ピアノ	29,688	
	コンピューターシステム	39,934	
電話加入権		84,270	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		1,041,892	
固定資産合計			11,041,892
資産合計			90,140,557
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	3,890,830	
前受金	研修生授業料等	5,617,000	
預り金	源泉税等	840,887	
仮受金	翌期演奏会収入等	10,982,892	
流動負債合計			23,831,609
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	26,804,000	
固定負債合計			26,804,000
負債合計			50,635,609
正味財産			39,504,948