

貸借対照表

公益社団法人関西二期会

平成24年3月31日

単位:円

科目	
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	36,794,208
売掛金	41,871,366
立替金	2,880
未収入金	33,186,396
演奏仮払金	4,340,364
貸倒引当金	-1,827,546
流動資産合計	114,367,668
2. 固定資産	
什器備品	237,500
電話加入権	84,270
保証金	888,000
固定資産合計	1,209,770
資産合計	115,577,438
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	6,948,000
未払金	11,080,298
前受金	3,662,827
預り金	428,981
仮受金	9,467,043
流動負債合計	31,587,149
2. 固定負債	
長期借入金	37,902,000
固定負債合計	37,902,000
負債合計	69,489,149
III 正味財産の部	
2. 繰越収益金額	
正味財産	46,088,289
正味財産合計	46,088,289
負債及び正味財産合計	115,577,438

正味財産増減計算書内訳表

平成23年12月26日から平成24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		収益事業				総合計
	公1	公2	収益事業1				
	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、製作、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	公益目的事業計	当会会員が行う演奏活動への支援事業	収益事業計	管理費小計	
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			0		0	0	0
特定資産利息収入			0		0	0	0
② 会費収入	4,364,188	149,187	4,513,375	0	0	0	228,375
通常会費	114,188	114,187	228,375	0	0	0	228,375
入会金	0	0	0	0	0	0	0
受験料	0	35,000	35,000	0	0	0	0
臨時会費	0	0	0	0	0	0	0
賛助会費	4,250,000	0	4,250,000	0	0	0	0
企業メセナ支援金	0	0	0	0	0	0	0
③ 事業収入	299,500	991,800	1,291,300	4,466,950	4,466,950	0	0
入場券収益	273,500	0	273,500	0	0	0	0
プログラム収益	0	0	0	0	0	0	0
研修生収入	0	991,800	991,800	0	0	0	0
広告収入	26,000	0	26,000	0	0	0	0
演奏料収益	0	0	0	4,466,950	4,466,950	0	0
協賛金収益	0	0	0	0	0	0	0
④ 受取補助金等収入	12,160,406	0	12,160,406	0	0	0	0
文化庁助成金	0	0	0	0	0	0	0
民間助成金	0	0	0	0	0	0	0
委託補助金	12,160,406	0	12,160,406	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金収入	0	0	0	0	0	0	0
⑦ 雑収入	0	0	0	0	0	65,547	65,547
受取利息収入	0	0	0	0	0	3,190	3,190
債務免除益	0	0	0	0	0	0	0
その他雑収入	0	0	0	0	0	62,357	62,357
経常収益計	16,824,094	1,140,987	17,965,081	4,466,950	4,466,950	0	293,922
(2) 経常費用							
① 事業費	17,696,818	6,628,314	24,325,132	5,111,194	5,111,194	0	0
給与手当	3,238,080	1,387,749	4,625,829	1,156,458	1,156,458		
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	2,619,512	29,963	2,649,475	24,969	24,969		
通信運搬費	385,395	68,226	453,621	56,855	56,855		
消耗品費	26,469	11,344	37,813	9,454	9,454		
修繕費	0	0	0	0	0		
印刷製本費	504,615	0	504,615	0	0		
光熱水道費	58,428	25,041	83,469	20,868	20,868		
賃借料	478,732	154,305	633,037	128,588	128,588		
交際費	0	0	0	0	0		
諸謝金	300,265	93,543	393,808	77,952	77,952		
租税公課	30,120	12,909	43,029	10,758	10,758		
支払負担金	56,393	24,169	80,562	20,141	20,141		
支払寄附金	0	0	0	0	0		
委託費	8,339,664	4,174,084	12,513,748	3,066,000	3,066,000		
雑費	1,659,145	646,981	2,306,126	539,151	539,151		
② 管理費	0	0	0	0	0	2,620,429	0
給与手当			0		0	1,206,376	
福利厚生費			0		0	239,197	
会議費			0		0	0	
旅費交通費			0		0	31,211	
通信運搬費			0		0	71,069	
消耗品費			0		0	11,817	
修繕費			0		0	0	
印刷製本費			0		0	0	
光熱水道費			0		0	26,085	
賃借料			0		0	160,734	
交際費			0		0	1,439	
諸謝金			0		0	97,440	
租税公課			0		0	13,447	
支払負担金			0		0	25,176	
減価償却費			0		0	62,500	
支払利息			0		0	0	
雑費			0		0	673,938	
経常費用計	17,696,818	6,628,314	24,325,132	5,111,194	5,111,194	2,620,429	0
当期経常増減額	-872,724	-5,487,327	-6,360,051	-644,244	-644,244	-2,620,429	293,922
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	-872,724	-5,487,327	-6,360,051	-644,244	-644,244	-2,620,429	293,922
正味財産期首残高			0		0	55,419,091	
正味財産期末残高	-872,724	-5,487,327	-6,360,051	-644,244	-644,244	55,713,013	46,088,289

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

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、一般債権については債権額の1%とし、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案して回収不能見込み額を計上している。

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	300,000	62,500	237,500
合計	300,000	62,500	237,500

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	0	1,827,546	0	0	1,827,546

財 産 目 録
平成24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	1,344,262	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	13,442,855	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	3,721,601	
三菱東京UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金	17,183,801	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	3,000	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	999,616	
大阪市信用金庫	運転資金	99,073	
売掛金	チケット代金等	41,871,366	
未収入金	助成金等	33,186,396	
演奏仮払金	演奏費等	4,340,364	
立替金	事業費	2,880	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 1,827,546	
流動資産合計			114,367,668
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計		0	
(2) 特定資産			
特定資産合計		0	
(3) その他の固定資産			
什器備品		237,500	
電話加入権		84,270	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		1,209,770	
固定資産合計			1,209,770
資産合計			115,577,438
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	役員他より	6,948,000	
未払金	事業費の未払	11,080,298	
前受金	研修生授業料等	3,662,827	
預り金	源泉税等	428,981	
仮受金	演奏仮受金	9,467,043	
流動負債合計			31,587,149
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	37,902,000	
固定負債合計			37,902,000
負債合計			69,489,149
正味財産			46,088,289