

貸借対照表

令和6年3月31日

公益社団法人関西二期会

単位：円

科 目	当期貸借対照表
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	23,501,388
売掛金	16,244,273
立替金・仮払金	146,000
未収入金	12,869,745
演奏仮払金	2,449,944
貸倒引当金	-1,455,700
流動資産合計	53,755,650
2. 固定資産	
什器備品他減価償却資産	1,818,799
電話加入権	84,270
退職給付資産	0
保証金	888,000
特定費用準備資金	57,000,000
固定資産合計	59,791,069
資産合計	113,546,719
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	2,002,000
未払金	4,434,915
前受金	70,000
預り金	2,039,414
仮受金	12,868
流動負債合計	8,559,197
2. 固定負債	
長期借入金	7,804,000
固定負債合計	7,804,000
負債合計	16,363,197
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	97,183,522
負債及び正味財産合計	113,546,719

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	総会計
	公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、制作、及び劇 場等とのコンサート等の 共同制作。	公2 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	収益事業1 当会会員が行う演奏活動 への支援事業	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	706		706		0		705	1,411
特定資産利息収入	706		706		0		705	1,411
② 会費収入	6,666,188	6,666,187	13,332,375	50,000	50,000		13,332,375	26,714,750
通常会費	6,591,188	6,591,187	13,182,375	0	0		13,182,375	26,364,750
入会金	75,000	75,000	150,000	0	0		150,000	300,000
受験料	0	0	0	50,000	50,000		0	50,000
③ 事業収入	32,921,300	5,631,700	38,553,000	11,489,000	11,489,000		0	50,042,000
入場券収益	32,442,100	0	32,442,100	0	0		0	32,442,100
プログラム収益	0	0	0	0	0		0	0
研修生収入	0	5,631,700	5,631,700	0	0		0	5,631,700
広告収入	479,200	0	479,200	0	0		0	479,200
演奏料収益	0	0	0	11,489,000	11,489,000		0	11,489,000
協賛金収益	0	0	0	0	0		0	0
④ 受取補助金等収入	152,346,297	0	152,346,297	0	0		0	152,346,297
文化庁助成金	116,927,403	0	116,927,403	0	0		0	116,927,403
大阪市助成金	146,000	0	146,000	0	0		0	146,000
民間助成金	5,219,739	0	5,219,739	0	0		0	5,219,739
委託補助金	30,053,155	0	30,053,155	0	0		0	30,053,155
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	6,274,000	0	6,274,000	0	0		0	6,274,000
受取寄付金収入	6,274,000	0	6,274,000	0	0		0	6,274,000
⑦ 雑収入	1,688,308	1,299,269	2,987,577	455,313	455,313		1,710,679	5,153,569
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	1,688,308	1,299,269	2,987,577	455,313	455,313		1,710,679	5,153,569
経常収益計	199,896,799	13,597,156	213,493,955	11,994,313	11,994,313		15,043,759	240,532,027
(2) 経常費用								
① 事業費	190,971,441	13,768,182	204,739,623	16,159,172	16,159,172		0	220,898,795
給与手当	14,293,961	5,022,203	19,316,164	4,829,042	4,829,042		0	24,145,206
旅費交通費	30,917,060	426,775	31,343,835	266,735	266,735		0	31,610,570
通信運搬費	1,312,368	283,012	1,595,380	176,882	176,882		0	1,772,262
消耗品費	1,098,405	594,788	1,693,193	371,743	371,743		0	2,064,936
修繕費	0	0	0	0	0		0	0
印刷製本費	2,915,571	0	2,915,571	0	0		0	2,915,571
光熱水道費	182,113	121,410	303,523	75,881	75,881		0	379,404
賃借料	10,208,414	1,363,238	11,571,652	852,024	852,024		0	12,423,676
交際費	0	0	0	0	0		0	0
諸謝金	1,195,340	26,607	1,221,947	620,813	620,813		0	1,842,760
租税公課	1,341,954	887,970	2,229,924	554,981	554,981		0	2,784,905
支払負担金	553,224	368,816	922,040	230,511	230,511		0	1,152,551
委託費	122,337,156	3,426,397	125,763,553	7,401,205	7,401,205		0	133,164,758
雑費	4,615,875	1,246,966	5,862,841	779,355	779,355		0	6,642,196
② 管理費	0	0	0	0	0	7,839,269	0	7,839,269
給与手当			0		0	2,682,801		2,682,801
旅費交通費			0		0	333,418		333,418
通信運搬費			0		0	221,103		221,103
消耗品費			0		0	464,678		464,678
光熱水道費			0		0	94,852		94,852
賃借料			0		0	1,065,030		1,065,030
交際費			0		0	93,241		93,241
諸謝金			0		0	886,875		886,875
租税公課			0		0	693,727		693,727
支払負担金			0		0	288,138		288,138
減価償却費			0		0	215,126		215,126
雑費			0		0	800,280		800,280
経常費用計	190,971,441	13,768,182	204,739,623	16,159,172	16,159,172	7,839,269	0	228,738,064
当期経常増減額	8,925,358	-121,026	8,804,332	-4,214,859	-4,214,859	-7,839,269	15,043,759	11,793,963
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計振替額			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
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	8,925,358	-121,026	8,804,332	-4,214,859	-4,214,859	-7,839,269	15,043,759	11,793,963
一般正味財産期首残高	57,801,444	-28,267,139	29,534,305	-9,805,395	-9,805,395	-31,261,184	96,921,833	85,389,559
一般正味財産期末残高	66,726,802	-28,388,165	38,338,637	-14,020,254	-14,020,254	-39,100,453	111,965,592	97,183,522
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			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	66,726,802	-28,388,165	38,338,637	-14,020,254	-14,020,254	-39,100,453	111,965,592	97,183,522

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) 無形固定資産 定額法を採用している

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
決算確定消費税額を未払金に計上している

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5%を計上している。

4 表示について

- (1) 借入金の表示 来期返済予定額となる当座貸越額及びその他の借入金を短期借入金として流動負債に計上し、当座貸越の借入金のうち令和7年4月以降返済予定額を長期借入金として固定負債に計上している。

(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	3,517,684	3,269,489	248,195
無形固定資産	3,079,875	1,509,271	1,570,604
合計	6,597,559	4,778,760	1,818,799

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	2,318,590	0		862,890	1,455,700

※目的使用→なし

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	
第100回特別公演事業積立金	20,000,000	0	0	20,000,000
60周年記念事業特別積立金	10,000,000	0	0	10,000,000
99回初演120周年 記念オペラ公演	18,000,000	1,000,000	0	19,000,000
プッチーニ生誕170周年 記念特別公演	0	8,000,000	0	8,000,000
合計	48,000,000	9,000,000	0	57,000,000

財 産 目 録

令和6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	300,555	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	13,160,243	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	6,813,250	
三菱UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金	416,239	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	620,852	
大阪シティ信用金庫 本店営業部	運転資金	166,150	
愛媛銀行 大阪支店 普通預金	運転資金	2,024,099	
売掛金	チケット代金等	16,244,273	
未収入金	会費等、助成金未収分等	12,869,745	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	2,449,944	
立替金・仮払金	来期会費	146,000	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	-1,455,700	
流動資産合計			53,755,650
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	第100回特別公演事業積立金	20,000,000	
愛媛銀行 大阪支店 定期預金	99回初演120周年記念オペラ公演	19,000,000	
三井住友銀行 備後町支店 定期預金	60周年記念特別積立金	10,000,000	
愛媛銀行 大阪支店 定期預金	ブッチーニ生誕170周年記念特別公演	8,000,000	
特定資産合計		57,000,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ミロクシステムパソコン	248,195	
無形固定資産	HPシステム	1,570,604	
電話加入権		84,270	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		2,791,069	
固定資産合計			59,791,069
資産合計			113,546,719
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	愛媛銀行大阪支店 当座貸越他	2,002,000	
未払金	事業費の未払、消費税確定分	4,434,915	
前受金	来年度年会費	70,000	
預り金	源泉税等	2,039,414	
仮受金	翌期演奏会収入等	12,868	
流動負債合計			8,559,197
2. 固定負債			
長期借入金	愛媛銀行大阪支店 当座貸越	7,804,000	
固定負債合計			7,804,000
負債合計			16,363,197
正味財産			97,183,522