

## 貸借対照表

公益社団法人関西二期会

令和4年3月31日

単位:円

科目	
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	15,674,295
売掛金	17,258,479
立替金・仮払金	0
未収入金	43,247,969
演奏仮払金	1,498,014
貸倒引当金	-3,025,322
流動資産合計	74,653,435
2. 固定資産	
什器備品他減価償却資産	1,200,948
電話加入権	84,270
退職給付資産	517,984
保証金	888,000
特定費用準備資金	37,200,000
固定資産合計	39,891,202
資産合計	114,544,637
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
短期借入金	2,000,000
未払金	25,125,966
前受金	70,000
預り金	752,855
仮受金	9,414
流動負債合計	27,958,235
2. 固定負債	
長期借入金	11,804,000
固定負債合計	11,804,000
負債合計	39,762,235
<b>III 正味財産の部</b>	
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	74,782,402
負債及び正味財産合計	114,544,637

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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			
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	577		577		0	577	1,154
特定資産利息収入	577		577		0	577	1,154
② 会費収入	6,431,063	6,536,063	12,967,126	0	0	12,862,124	25,829,250
通常会費	6,296,063	6,296,063	12,592,126	0	0	12,592,124	25,184,250
入会金	135,000	135,000	270,000	0	0	270,000	540,000
受験料	0	105,000	105,000	0	0	0	105,000
③ 事業収入	40,232,540	3,813,750	44,046,290	26,682,480	26,682,480	0	70,728,770
入場券収益	40,232,540	0	40,232,540	0	0	0	40,232,540
プログラム収益	0	0	0	0	0	0	0
研修生収入	0	3,813,750	3,813,750	0	0	0	3,813,750
広告収入	0	0	0	0	0	0	0
演奏料収益	0	0	0	26,682,480	26,682,480	0	26,682,480
協賛金収益	0	0	0	0	0	0	0
④ 受取補助金等収入	182,010,804	0	182,010,804	0	0	0	182,010,804
文化庁助成金	25,101,000	0	25,101,000	0	0	0	25,101,000
大阪市助成金	9,000	0	9,000	0	0	0	9,000
民間助成金	2,100,000	0	2,100,000	0	0	0	2,100,000
委託補助金	154,800,804	0	154,800,804	0	0	0	154,800,804
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	7,080,000	0	7,080,000	0	0	0	7,080,000
受取寄付金収入	7,080,000	0	7,080,000	0	0	0	7,080,000
⑦ 雑収入	807,587	705,332	1,512,919	352,666	352,666	311,176	2,176,761
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	807,587	705,332	1,512,919	352,666	352,666	311,176	2,176,761
経常収益計	236,562,571	11,055,145	247,617,716	27,035,146	27,035,146	13,173,877	287,826,739
(2) 経常費用							
① 事業費	229,756,680	15,190,458	244,947,138	24,999,948	24,999,948	0	269,947,086
給与手当	8,680,248	8,680,248	17,360,496	4,340,125	4,340,125		21,700,621
旅費交通費	26,616,719	264,036	26,880,755	165,023	165,023		27,045,778
通信運搬費	1,519,337	261,506	1,780,843	163,442	163,442		1,944,285
消耗品費	6,433,442	494,183	6,927,625	308,864	308,864		7,236,489
印刷製本費	4,384,049	0	4,384,049	0	0		4,384,049
光熱水道費	198,411	132,274	330,685	82,672	82,672		413,357
賃借料	16,603,990	1,232,621	17,836,611	770,388	770,388		18,606,999
諸謝金	3,363,633	227,510	3,591,143	455,020	455,020		4,046,163
租税公課	1,657,673	1,076,289	2,733,962	672,681	672,681		3,406,643
支払負担金	293,332	195,556	488,888	122,223	122,223		611,111
委託費	152,388,189	1,720,000	154,108,189	17,353,111	17,353,111		171,461,300
雑費	7,617,657	906,235	8,523,892	566,399	566,399		9,090,291
② 管理費	0	0	0	0	0	8,304,176	8,304,176
給与手当			0		0	3,829,522	3,829,522
旅費交通費			0		0	206,279	206,279
通信運搬費			0		0	204,302	204,302
消耗品費			0		0	386,081	386,081
光熱水道費			0		0	103,340	103,340
賃借料			0		0	962,985	962,985
交際費			0		0	116,083	116,083
諸謝金			0		0	910,040	910,040
租税公課			0		0	840,851	840,851
支払負担金			0		0	152,778	152,778
減価償却費			0		0	156,835	156,835
雑費			0		0	435,080	435,080
経常費用計	229,756,680	15,190,458	244,947,138	24,999,948	24,999,948	8,304,176	278,251,262
当期経常増減額	6,805,891	-4,135,313	2,670,578	2,035,198	2,035,198	-8,304,176	9,575,477
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
(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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	6,805,891	-4,135,313	2,670,578	2,035,198	2,035,198	-8,304,176	9,575,477
一般正味財産期首残高	40,889,518	-21,454,599	19,434,919	-11,015,115	-11,015,115	-14,697,417	65,206,925
一般正味財産期末残高	47,695,409	-25,589,912	22,105,497	-8,979,917	-8,979,917	-23,001,593	74,782,402
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金等			0		0		0
一般正味財産への振替額			0		0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残額	0	0	0	0	0	0	0
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	47,695,409	-25,589,912	22,105,497	-8,979,917	-8,979,917	-23,001,593	74,782,402

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)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 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	3,186,760	2,696,776	489,984
無形固定資産	1,470,960	759,996	710,964
合計	4,657,720	3,456,772	1,200,948

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	1,369,168	1,656,154	0	0	3,025,322

※目的使用⇒今期なし

## 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	10,200,000	3,000,000	0	13,200,000
60周年記念事業特別積立金	8,000,000	1,000,000	0	9,000,000
99回初演120周年記念オペラ公演	0	15,000,000	0	15,000,000
合計	18,200,000	19,000,000	0	37,200,000

財 産 目 録  
令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	運転資金	1,218,564	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	5,726,900	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	7,364,789	
三菱UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金	175,703	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	566,340	
大阪シティ信用金庫 本店営業部	運転資金	94,830	
愛媛銀行 大阪支店 普通預金	運転資金	527,169	
売掛金	チケット代金等	17,258,479	
未収入金	会費等、助成金未取分等	43,247,969	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	1,498,014	
立替金・仮払金	チケット代金・事務局費他	0	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	-3,025,322	
流動資産合計			74,653,435
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	13,200,000	
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	15,000,000	
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	9,000,000	
特定資産合計		37,200,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ミロクシステムパソコン	489,984	
無形固定資産	HPシステム	710,964	
電話加入権		84,270	
退職給付資産	日本生命	517,984	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		2,691,202	
固定資産合計			39,891,202
資産合計			114,544,637
<b>II 負債の部</b>			
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、リース債務	25,125,966	
前受金	来年度年会費等	70,000	
預り金	源泉税等	752,855	
仮受金	翌期演奏会収入等	9,414	
流動負債合計			27,958,235
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	11,804,000	
固定負債合計			11,804,000
負債合計			39,762,235
正味財産			74,782,402