

## 貸借対照表

公益社団法人関西二期会

令和3年3月31日

単位:円

科目	
<b>I 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金預金	40,430,460
売掛金	16,108,645
立替金・仮払金	568,130
未収入金	11,274,722
演奏仮払金	1,088,738
貸倒引当金	-1,369,168
<b>流動資産合計</b>	<b>68,101,527</b>
<b>2. 固定資産</b>	
什器備品他減価償却資産	1,985,122
電話加入権	84,270
退職給付資産	824,744
保証金	888,000
特定費用準備資金	18,200,000
<b>固定資産合計</b>	<b>21,982,136</b>
<b>資産合計</b>	<b>90,083,663</b>
<b>II 負債の部</b>	
<b>1. 流動負債</b>	
短期借入金	2,000,000
未払金	8,544,640
前受金	157,000
預り金	327,348
仮受金	43,750
<b>流動負債合計</b>	<b>11,072,738</b>
<b>2. 固定負債</b>	
長期借入金	13,804,000
<b>固定負債合計</b>	<b>13,804,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>24,876,738</b>
<b>III 正味財産の部</b>	
<b>1. 指定正味財産</b>	
現金預金	
指定正味財産合計	0
<b>2. 一般正味財産</b>	
一般正味財産合計	65,206,925
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>90,083,663</b>

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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			
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	755	0	755	0	0		755	1,510
特定資産利息収入	755	0	755	0	0		755	1,510
②会費収入	6,154,875	6,364,875	12,519,750	0	0		12,309,749	24,829,499
通常会費	6,054,875	6,054,875	12,109,750	0	0		12,109,749	24,219,499
入会費	100,000	100,000	200,000	0	0		200,000	400,000
受験料	0	210,000	210,000	0	0		0	210,000
③事業収入	1,439,500	5,855,000	7,294,500	4,390,500	4,390,500		0	11,685,500
入場券収益	1,439,500	0	1,439,500	0	0		0	1,439,500
プログラム収益	0	0	0	0	0		0	0
研修生収入	0	5,855,000	5,855,000	0	0		0	5,855,000
広告収入	0	0	0	0	0		0	0
演奏料収益	0	0	0	4,390,500	4,390,500		0	4,390,500
協賛金収益	0	0	0	0	0		0	0
④受取補助金等収入	25,045,657	0	25,045,657	0	0		0	25,045,657
文化庁助成金	0	0	0	0	0		0	0
大阪市助成金	687,000	0	687,000	0	0		0	687,000
民間助成金	700,000	0	700,000	0	0		0	700,000
委託補助金	23,658,657	0	23,658,657	0	0		0	23,658,657
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	7,671,000	0	7,671,000	0	0		0	7,671,000
受取寄付金収入	7,671,000	0	7,671,000	0	0		0	7,671,000
⑦雑収入	4,663,604	4,036,126	8,699,730	2,018,063	2,018,063		1,780,645	12,498,438
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	4,663,604	4,036,126	8,699,730	2,018,063	2,018,063		1,780,645	12,498,438
経常収益計	44,975,391	16,256,001	61,231,392	6,408,563	6,408,563		14,091,149	81,731,104
(2) 経常費用								
① 事業費	39,463,020	14,706,135	54,169,155	9,430,170	9,430,170		0	63,599,325
給与手当	7,746,352	7,746,352	15,492,704	3,873,176	3,873,176			19,365,880
旅費交通費	5,720,317	250,770	5,971,087	156,732	156,732			6,127,819
通信運搬費	819,239	301,566	1,120,805	188,479	188,479			1,309,284
消耗品費	403,563	269,043	672,606	168,152	168,152			840,758
印刷製本費	915,884	0	915,884	0	0			915,884
光熱水道費	147,130	98,087	245,217	61,305	61,305			306,522
賃借料	2,177,015	1,242,936	3,419,951	776,835	776,835			4,196,786
諸謝金	504,573	253,804	758,377	507,608	507,608			1,265,985
租税公課	798,374	532,250	1,330,624	332,656	332,656			1,663,280
支払負担金	229,139	152,760	381,899	95,475	95,475			477,374
委託費	16,184,558	2,892,040	19,076,598	2,665,672	2,665,672			21,742,270
雑費	3,816,876	966,527	4,783,403	604,080	604,080			5,387,483
② 管理費	0	0	0	0	0		7,412,368	7,412,368
給与手当	0	0	0	0	0		3,417,509	3,417,509
旅費交通費	0	0	0	0	0		195,915	195,915
通信運搬費	0	0	0	0	0		235,599	235,599
消耗品費	0	0	0	0	0		210,190	210,190
光熱水道費	0	0	0	0	0		76,631	76,631
賃借料	0	0	0	0	0		971,044	971,044
交際費	0	0	0	0	0		114,494	114,494
諸謝金	0	0	0	0	0		1,015,215	1,015,215
租税公課	0	0	0	0	0		415,820	415,820
支払負担金	0	0	0	0	0		119,344	119,344
減価償却費	0	0	0	0	0		295,312	295,312
雑費	0	0	0	0	0		345,295	345,295
経常費用計	39,463,020	14,706,135	54,169,155	9,430,170	9,430,170		7,412,368	71,011,693
当期経常増減額	5,512,371	1,549,866	7,062,237	-3,021,607	-3,021,607		-7,412,368	10,719,411
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計振替額	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								
他会計振替額	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	5,512,371	1,549,866	7,062,237	-3,021,607	-3,021,607		-7,412,368	10,719,411
一般正味財産期首残高	35,377,147	-23,004,465	12,372,682	-7,993,508	-7,993,508		57,393,389	54,487,514
一般正味財産期末残高	40,889,518	-21,454,599	19,434,919	-11,015,115	-11,015,115		71,484,538	65,206,925
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等	0	0	0	0	0		0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	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	40,889,518	-21,454,599	19,434,919	-11,015,115	-11,015,115		71,484,538	65,206,925

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

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	2,206,794	979,966
無形固定資産	1,470,960	465,804	1,005,156
合計	4,657,720	2,672,598	1,985,122

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	1,993,796	0	0	624,628	1,369,168

※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	12,000,000	3,000,000	4,800,000	10,200,000
60周年記念事業特別積立金	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000
合計	19,000,000	4,000,000	4,800,000	18,200,000

※第100回特別公演事業積立金の取り崩しは、新型コロナウイルス感染症の影響による会費減額に対して、事業費を補填するため

財 産 目 録

令和3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	447,811
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金(100万円特定資産とする)	20,952,121
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	7,870,142
三菱UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金	8,476,785
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	1,507,782
大阪シティ信用金庫 本店営業部	運転資金	95,270
愛媛銀行 大阪支店 普通預金	運転資金	1,080,549
売掛金	チケット代金等	16,108,645
未収入金	会費等、助成金未収分等	11,274,722
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	1,088,738
立替金・仮払金	チケット代金・事務局費他	568,130
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	-1,369,168
流動資産合計		68,101,527
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	10,200,000
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	7,000,000
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	60周年記念特別積立金	1,000,000
特定資産合計		18,200,000
(3) その他の固定資産		
什器備品	ミログシステムパソコン	979,966
無形固定資産	HPシステム	1,005,156
電話加入権		84,270
退職給付資産	日本生命	824,744
保証金		888,000
その他の固定資産合計		3,782,136
固定資産合計		21,982,136
資産合計		90,083,663
<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	8,544,640
前受金	R2減額分返金等翌期充当分等	157,000
預り金	源泉税等	327,348
仮受金	翌期会場返還金前受等	43,750
流動負債合計		11,072,738
2. 固定負債		
長期借入金	役員他より	13,804,000
固定負債合計		13,804,000
負債合計		24,876,738
正味財産		65,206,925