

貸借対照表

公益社団法人関西二期会

令和2年3月31日

単位:円

科目	
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	16,412,681
売掛金	20,069,415
前払費用	
未収入金	19,806,512
演奏仮払金	2,075,909
貸倒引当金	-1,993,796
流動資産合計	56,370,721
2. 固定資産	
什器備品他減価償却資産	3,259,279
電話加入権	84,270
退職給付資産	617,760
保証金	888,000
特定費用準備資金	19,000,000
固定資産合計	23,849,309
資産合計	80,220,030
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	2,000,000
未払金	5,945,718
前受金	1,161,526
預り金	745,272
仮受金	76,000
流動負債合計	9,928,516
2. 固定負債	
長期借入金	15,804,000
固定負債合計	15,804,000
負債合計	25,732,516
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	54,487,514
負債及び正味財産合計	80,220,030

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	819		819		0		819	1,638
特定資産利息収入	819		819		0		819	1,638
② 会費収入	7,517,542	7,727,541	15,245,083	0	0		15,035,083	30,280,166
通常会費	7,365,042	7,365,041	14,730,083	0	0		14,730,083	29,460,166
入会金	152,500	152,500	305,000	0	0		305,000	610,000
受験料	0	210,000	210,000	0	0		0	210,000
③ 事業収入	48,857,610	7,526,000	56,383,610	13,875,844	13,875,844		0	70,259,454
入場券収益	48,857,610	0	48,857,610	0	0		0	48,857,610
プログラム収益	0	0	0	0	0		0	0
研修生収入	0	7,526,000	7,526,000	0	0		0	7,526,000
広告収入	0	0	0	0	0		0	0
演奏料収益	0	0	0	13,875,844	13,875,844		0	13,875,844
協賛金収益	0	0	0	0	0		0	0
④ 受取補助金等収入	50,177,972	0	50,177,972	0	0		161,000	50,338,972
文化庁助成金	24,185,000	0	24,185,000	0	0		161,000	24,346,000
大阪市助成金	0	0	0	0	0		0	0
民間助成金	1,900,000	0	1,900,000	0	0		0	1,900,000
委託補助金	24,092,972	0	24,092,972	0	0		0	24,092,972
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	8,400,000	0	8,400,000	0	0		0	8,400,000
受取寄付金収入	8,400,000	0	8,400,000	0	0		0	8,400,000
⑦ 雑収入	4,284,819	0	4,284,819	0	0		193,672	4,478,491
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	4,284,819	0	4,284,819	0	0		193,672	4,478,491
経常収益計	119,238,762	15,253,541	134,492,303	13,875,844	13,875,844		15,390,574	163,758,721
(2) 経常費用								
① 事業費	113,837,865	15,275,213	129,113,078	15,066,912	15,066,912		0	144,179,990
給与手当	7,698,054	7,698,054	15,396,108	3,849,027	3,849,027			19,245,135
旅費交通費	14,965,165	419,117	15,384,282	261,948	261,948			15,646,230
通信運搬費	1,399,637	369,826	1,769,463	231,141	231,141			2,000,604
消耗品費	773,867	515,912	1,289,779	322,445	322,445			1,612,224
印刷製本費	2,370,390	0	2,370,390	0	0			2,370,390
光熱水道費	162,904	108,604	271,508	67,877	67,877			339,385
賃借料	12,260,958	1,067,562	13,328,520	667,227	667,227			13,995,747
諸謝金	2,580,518	230,237	2,810,755	460,474	460,474			3,271,229
租税公課	777,735	444,920	1,222,655	278,075	278,075			1,500,730
支払負担金	261,152	174,102	435,254	108,814	108,814			544,068
委託費	65,525,003	3,548,017	69,073,020	8,383,094	8,383,094			77,456,114
雑費	5,062,482	698,862	5,761,344	436,790	436,790			6,198,134
② 管理費	0	0	0	0	0	7,285,049	0	7,285,049
給与手当			0		0	3,396,201		3,396,201
旅費交通費			0		0	327,436		327,436
通信運搬費			0		0	288,927		288,927
消耗品費			0		0	403,057		403,057
光熱水道費			0		0	84,847		84,847
賃借料			0		0	834,033		834,033
交際費			0		0	81,980		81,980
諸謝金			0		0	920,948		920,948
租税公課			0		0	347,594		347,594
支払負担金			0		0	136,018		136,018
減価償却費			0		0	195,729		195,729
雑費			0		0	268,279		268,279
経常費用計	113,837,865	15,275,213	129,113,078	15,066,912	15,066,912	7,285,049	0	151,465,039
当期経常増減額	5,400,897	-21,672	5,379,225	-1,191,068	-1,191,068	-7,285,049	15,390,574	12,293,682
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	5,400,897	-21,672	5,379,225	-1,191,068	-1,191,068	-7,285,049	15,390,574	12,293,682
一般正味財産期首残高	29,976,250	-22,982,793	6,993,457	-6,802,440	-6,802,440		42,002,815	42,193,832
一般正味財産期末残高	35,377,147	-23,004,465	12,372,682	-7,993,508	-7,993,508	-7,285,049	57,393,389	54,487,514
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	35,377,147	-23,004,465	12,372,682	-7,993,508	-7,993,508	-7,285,049	57,393,389	54,487,514

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

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	1,226,829	1,959,931
無形固定資産	1,470,960	171,612	1,299,348
合計	4,657,720	1,398,441	3,259,279

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	1,785,795	1,730,333	1,522,332	0	1,993,796

※目的使用⇒逝去会員4名のチケット代金他

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	
55周年記念事業 特別積立金	13,000,000	0	13,000,000	0
第100回特別公 演事業積立金	0	12,000,000	0	12,000,000
60周年記念事業 特別積立金	0	7,000,000	0	7,000,000
合計	13,000,000	19,000,000	13,000,000	19,000,000

財産目録
令和2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	2,605,333	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金(うち700万円特定資産)	6,004,476	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	1,766,808	
三菱UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金	1,027,267	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	3,279,039	
大阪シティー信用金庫	運転資金	95,710	
愛媛銀行 大阪支店 普通預金	運転資金	1,634,048	
売掛金	チケット代金等	20,069,415	
未収入金	会費等、助成金未収分等	19,806,512	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	2,075,909	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 1,993,796	
流動資産合計			56,370,721
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	12,000,000	
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	7,000,000	
特定資産合計		19,000,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ミロクシステムパソコン	1,959,931	
無形固定資産	HPシステム	1,299,348	
電話加入権		84,270	
退職給付資産	日本生命	617,760	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		4,849,309	
固定資産合計			23,849,309
資産合計			80,220,030
II 負債の部			
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	5,945,718	
前受金	研修生授業料等	1,161,526	
預り金	源泉税等	745,272	
仮受金	翌期演奏会収入等	76,000	
流動負債合計			9,928,516
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	15,804,000	
固定負債合計			15,804,000
負債合計			25,732,516
正味財産			54,487,514