

## 貸借対照表

公益社団法人関西二期会

平成31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	19,437,028
売掛金	16,744,681
前払費用	
未収入金	18,971,219
演奏仮払金	1,698,415
貸倒引当金	-1,785,795
流動資産合計	55,065,548
2. 固定資産	
什器備品	1
電話加入権	84,270
退職給付資産	528,912
保証金	888,000
特定費用準備資金	13,000,000
固定資産合計	14,501,183
資産合計	69,566,731
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
短期借入金	2,000,000
未払金	4,567,474
前受金	2,580,000
預り金	232,425
仮受金	189,000
流動負債合計	9,568,899
2. 固定負債	
長期借入金	17,804,000
固定負債合計	17,804,000
負債合計	27,372,899
<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	42,193,832
負債及び正味財産合計	69,566,731

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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 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、及び録音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	679		679		0		678	1,357
特定資産利息収入	679		679		0		678	1,357
② 会費収入	9,349,088	6,232,725	15,581,813	0	0		15,371,812	30,953,625
通常会費	9,074,588	6,049,725	15,124,313	0	0		15,124,312	30,248,625
入会金	148,500	99,000	247,500	0	0		247,500	495,000
受験料	126,000	84,000	210,000	0	0		0	210,000
賛助会費	0	0	0	0	0		0	0
企業メセナ支援金	0	0	0	0	0		0	0
③ 事業収入	33,278,580	8,945,000	42,223,580	11,560,156	11,560,156		0	53,783,736
入場券収益	22,179,800	0	22,179,800	0	0		0	22,179,800
プログラム収益	3,500	0	3,500	0	0		0	3,500
研修生収入	0	8,945,000	8,945,000	0	0		0	8,945,000
広告収入	0	0	0	0	0		0	0
演奏料収益	11,095,280	0	11,095,280	11,560,156	11,560,156		0	22,655,436
協賛金収益	0	0	0	0	0		0	0
④ 受取補助金等収入	51,824,000	0	51,824,000	0	0		0	51,824,000
文化庁助成金	8,055,000	0	8,055,000	0	0		0	8,055,000
大阪市助成金	819,000	0	819,000	0	0		0	819,000
民間助成金	0	0	0	0	0		0	0
委託補助金	42,950,000	0	42,950,000	0	0		0	42,950,000
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	9,433,514	0	9,433,514	0	0		0	9,433,514
受取寄付金収入								
⑦ 雑収入								
受取利息収入								
チケットセンター								
その他雑収入								
受取寄付金収入	9,433,514	0	9,433,514	0	0		0	9,433,514
⑦ 雑収入	393,952	0	393,952	0	0		0	393,952
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	393,952	0	393,952	0	0		0	393,952
経常収益計	104,279,813	15,177,725	119,457,538	11,560,156	11,560,156		15,372,490	146,390,184
(2) 経常費用								
① 事業費	104,499,500	15,249,785	119,749,285	14,518,563	14,518,563	0	0	134,267,848
給与手当	10,008,888	6,672,593	16,681,481	4,170,371	4,170,371		0	20,851,852
臨時雇賃金	0	0	0	0	0		0	0
旅費交通費	20,515,433	381,396	20,896,829	237,229	237,229		0	21,134,058
通信運搬費	1,608,793	553,637	2,162,430	328,548	328,548		0	2,490,978
消耗品費	605,280	403,520	1,008,800	252,200	252,200		0	1,261,000
修繕費	0	0	0	0	0		0	0
印刷製本費	1,550,541	18,632	1,569,173	0	0		0	1,569,173
光熱水道費	187,593	125,063	312,656	78,164	78,164		0	390,820
賃借料	8,174,153	1,481,851	9,656,004	635,376	635,376		0	10,291,380
交際費	0	0	0	0	0		0	0
諸謝金	641,198	72,271	713,469	942,140	942,140		0	1,655,609
租税公課	1,422,552	935,002	2,357,554	584,376	584,376		0	2,941,930
支払負担金	273,707	182,472	456,179	114,045	114,045		0	570,224
支払寄付金	0	0	0	0	0		0	0
委託費	56,356,913	4,073,344	60,430,257	6,959,791	6,959,791		0	67,390,048
雑費	3,154,449	350,004	3,504,453	216,323	216,323		0	3,720,776
② 管理費	0	0	0	0	0	7,679,707	0	7,679,707
給与手当						3,679,739		3,679,739
旅費交通費						296,537		296,537
通信運搬費						410,684		410,684
消耗品費						315,251		315,251
修繕費						0		0
印刷製本費						0		0
光熱水道費						97,705		97,705
賃借料						794,220		794,220
交際費						100,663		100,663
諸謝金						942,140		942,140
租税公課						730,470		730,470
支払負担金						142,557		142,557
減価償却費						0		0
支払利息						0		0
雑費						169,741		169,741
経常費用計	104,499,500	15,249,785	119,749,285	14,518,563	14,518,563	7,679,707	0	141,947,555
当期経常増減額	-219,687	-72,060	-291,747	-2,958,407	-2,958,407	-7,679,707	15,372,490	4,442,629
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計振替額			0		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	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	-219,687	-72,060	-291,747	-2,958,407	-2,958,407	-7,679,707	15,372,490	4,442,629
一般正味財産期首残高	30,195,937	-22,910,733	7,285,204	-3,844,033	-3,844,033		34,310,032	37,751,203
一般正味財産期末残高	29,976,250	-22,982,793	6,993,457	-6,802,440	-6,802,440	-7,679,707	49,682,522	42,193,832
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等	0	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	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	29,976,250	-22,982,793	6,993,457	-6,802,440	-6,802,440	-7,679,707	49,682,522	42,193,832

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 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	419,800	419,799	1
合計	419,800	419,799	1

## 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	432,352	1,353,443	0	0	1,785,795

### 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	11,000,000	2,000,000	0	13,000,000
第100回特別公 演事業積立金	0	0	0	0
合計	11,000,000	2,000,000	0	13,000,000



財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	摘 要	金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金		1,164,637	
普通預金	三井住友銀行 備後町支店 運転資金	9,650,951	
普通預金	三井住友銀行 備後町支店 運転資金	6,242,166	
普通預金	三井住友銀行 備後町支店 運転資金	0	
普通預金	三菱UFJ銀行 大阪営業部 運転資金	1,522,512	
普通預金	郵便貯金 大阪貯金事務	758,520	
普通預金	大阪シティー信用金庫	96,142	
普通預金	愛媛銀行 大阪支店	2,100	
売掛金	チケット代金等	16,744,681	
未収入金	会費等、助成金未収分等	18,971,219	
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	1,698,415	
前払費用	事務局費用	0	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 1,785,795	
流動資産合計			55,065,548
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			0
(2) 特定資産			
定期預金	愛媛銀行 大阪支店 定期預金	13,000,000	
特定資産合計			13,000,000
(3) その他の固定資産			
什器備品	ピアノ 1台	1	
電話加入権		84,270	
退職給付資産	日本生命	528,912	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計			1,501,183
固定資産合計			14,501,183
資産合計			69,566,731
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	事業費の未払等	4,567,474	
前受金	研修生授業料等	2,580,000	
預り金	源泉税等	232,425	
仮受金	翌期演奏会収入等	189,000	
流動負債合計			9,568,899
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	17,804,000	
固定負債合計			17,804,000
負債合計			27,372,899
正味財産			42,193,832