

貸借対照表

公益社団法人関西二期会

平成26年3月31日

単位:円

科目	
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	15,595,002
売掛金	43,169,899
前払費用	37,800
未収入金	14,628,408
演奏仮払金	7,212,919
貸倒引当金	-577,983
流動資産合計	80,066,045
2. 固定資産	
什器備品	139,242
電話加入権	84,270
保証金	888,000
特定費用準備資金	26,000,000
固定資産合計	27,111,512
資産合計	107,177,557
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期借入金	2,498,000
未払金	4,533,987
前受金	3,177,560
預り金	383,847
仮受金	11,933,840
流動負債合計	22,527,234
2. 固定負債	
長期借入金	32,906,000
固定負債合計	32,906,000
負債合計	55,433,234
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
現金預金	6,223,000
指定正味財産合計	6,223,000
2. 一般正味財産	
一般正味財産合計	45,521,323
負債及び正味財産合計	107,177,557

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	13,650		13,650		0		0	13,650
特定資産利息収入	13,650		13,650		0		0	13,650
②会費収入	8,424,635	8,065,625	16,490,260	0	0	16,451,250		32,941,510
通常会費	8,004,375	8,004,375	16,008,750	0	0	16,008,750		32,017,500
入会金	320,000	0	320,000	0	0	320,000		640,000
受験料	61,250	61,250	122,500	0	0	122,500		245,000
臨時会費	39,010	0	39,010	0	0	0		39,010
③事業収入	45,216,813	14,273,000	59,489,813	16,063,856	16,063,856	0	0	75,553,669
入場券収益	44,256,813	0	44,256,813	0	0	0	0	44,256,813
プログラム収益	0	0	0	0	0	0	0	0
研修生収入	0	14,273,000	14,273,000	0	0	0	0	14,273,000
広告収入	160,000	0	160,000	0	0	0	0	160,000
演奏料収益	0	0	0	16,063,856	16,063,856	0	0	16,063,856
協賛金収益	800,000	0	800,000	0	0	0	0	800,000
④受取補助金等収入	96,656,351	0	96,656,351	0	0	0	0	96,656,351
文化庁助成金	24,700,000	0	24,700,000	0	0	0	0	24,700,000
大阪市助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
民間助成金	2,400,000	0	2,400,000	0	0	0	0	2,400,000
委託補助金	69,556,351	0	69,556,351	0	0	0	0	69,556,351
⑤受取負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥受取寄付金収入	13,350,000	0	13,350,000	0	0	0	0	13,350,000
受取寄付金収入	13,350,000	0	13,350,000	0	0	0	0	13,350,000
⑦雑収入	0	0	0	0	0	210,674		210,674
受取利息収入	0	0	0	0	0	3,671		3,671
債務免除益	0	0	0	0	0	0		0
その他雑収入	0	0	0	0	0	207,003		207,003
経常収益計	163,661,449	22,338,625	186,000,074	16,063,856	16,063,856	16,661,924		218,725,854
(2) 経常費用								
① 事業費	165,140,304	23,576,559	188,716,863	16,160,355	16,160,355	0	0	204,877,218
給与手当	11,690,485	7,793,657	19,484,142	2,164,905	2,164,905	0	0	21,649,047
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	23,254,628	439,168	23,693,796	121,992	121,992	0	0	23,815,788
通信運搬費	1,939,464	251,930	2,191,394	111,146	111,146	0	0	2,302,540
消耗品費	394,264	262,844	657,108	73,012	73,012	0	0	730,120
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	3,746,215	0	3,746,215	0	0	0	0	3,746,215
光熱水道費	221,929	147,954	369,883	41,099	41,099	0	0	410,982
賃借料	11,351,475	930,080	12,281,555	258,356	258,356	0	0	12,539,911
諸謝金	2,294,110	453,626	2,747,736	126,008	126,008	0	0	2,873,744
租税公課	1,125,631	750,422	1,876,053	208,451	208,451	0	0	2,084,504
支払負担金	326,749	217,834	544,583	60,510	60,510	0	0	605,093
委託費	102,299,703	11,195,220	113,494,923	12,679,924	12,679,924	0	0	126,174,847
雑費	6,495,651	1,133,824	7,629,475	314,952	314,952	0	0	7,944,427
② 管理費	0	0	0	0	0	8,805,960	0	8,805,960
給与手当			0	0	0	5,412,262		5,412,262
旅費交通費			0	0	0	304,978		304,978
通信運搬費			0	0	0	185,243		185,243
消耗品費			0	0	0	182,531		182,531
光熱水道費			0	0	0	102,746		102,746
賃借料			0	0	0	645,889		645,889
交際費			0	0	0	98,205		98,205
諸謝金			0	0	0	315,018		315,018
租税公課			0	0	0	521,127		521,127
支払負担金			0	0	0	151,274		151,274
減価償却費			0	0	0	99,308		99,308
雑費			0	0	0	787,379		787,379
経常費用計	165,140,304	23,576,559	188,716,863	16,160,355	16,160,355	8,805,960	0	213,683,178
当期経常増減額	-1,478,855	-1,237,934	-2,716,789	-96,499	-96,499	-8,805,960	16,661,924	5,042,676
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	1,494,825	1,494,825	0	0	1,494,825
経常外収益計	0	0	0	1,494,825	1,494,825	0	0	1,494,825
(2) 経常外費用	0	0	0	12,720,111	12,720,111	0	0	12,720,111
経常外費用計	0	0	0	12,720,111	12,720,111	0	0	12,720,111
当期経常外増減額	0	0	0	-11,225,286	-11,225,286	0	0	-11,225,286
当期正味財産増減額	-1,478,855	-1,237,934	-2,716,789	-11,321,785	-11,321,785	-8,805,960	16,661,924	-6,182,610
一般正味財産期首残高	32,425,983	6,425,983	38,851,966	6,425,983	6,425,983	0	6,425,984	51,703,933
一般正味財産期末残高	30,947,128	5,188,049	36,135,177	-4,895,802	-4,895,802	-8,805,960	23,087,908	45,521,323
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金等	6,223,000	0	6,223,000	0	0	0	0	6,223,000
一般正味財産への振替額			0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	6,223,000	0	6,223,000	0	0	0	0	6,223,000
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	6,223,000	0	6,223,000	0	0	0	0	6,223,000
正味財産期末残高	37,170,128	5,188,049	42,358,177	-4,895,802	-4,895,802	-8,805,960	23,087,908	51,744,323

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
 ピアノの耐用年数 5年
 コンピューターシステム 3年の均等償却
- 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1%を計上している。

4 表示の変更について

- (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	280,558	139,242
合計	419,800	280,558	139,242

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	2,072,808	577,983	2,072,808	0	577,983

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	
50周年記念事業特別積立金	13,000,000	13,000,000	0	26,000,000

財産目録
平成26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	1,172,724	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	3,346,843	
三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金	938,856	
三井住友銀行 備後町支店 決済預金	運転資金	2,187,178	
三菱東京UFJ銀行 大阪営業部 普通預金	運転資金及び指定正味財産寄附金	7,657,315	
郵便貯金 大阪貯金事務	運転資金	193,820	
大阪市信用金庫	運転資金	98,266	
売掛金	チケット代金等	43,169,899	
未収入金	助成金等	14,628,408	
演奏仮払金	演奏費等	7,212,919	
前払費用	事務局費用	37,800	
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	△ 577,983	
流動資産合計			80,066,045
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計		0	
(2) 特定資産			
三井住友銀行 備後町支店 定期預金	50周年記念事業特別積立金	26,000,000	
特定資産合計		26,000,000	
(3) その他の固定資産			
什器備品	ピアノ	59,375	
	コンピューターシステム	79,867	
電話加入権		84,270	
保証金		888,000	
その他の固定資産合計		1,111,512	
固定資産合計			27,111,512
資産合計			107,177,557
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	役員他より	2,498,000	
未払金	事業費の未払	4,533,987	
前受金	研修生授業料等	3,177,560	
預り金	源泉税等	383,847	
仮受金	演奏仮受金	11,933,840	
流動負債合計			22,527,234
2. 固定負債			
長期借入金	役員他より	32,906,000	
固定負債合計			32,906,000
負債合計			55,433,234
正味財産			51,744,323