貸借対照表

令和8年3月31日
単位：円

科目	当期貸借対照表
Ⅰ　資産の部	
１．　流動資産	
現金預金	19,462,957
売掛金	13,267,452
立替金・仮払金	285,954
未収入金	12,320,945
演奏仮払金	1,353,601
貸倒引当金	-1,279,419
流動資産合計	45,411,490
２．固定資産	
什器備品他減価償却資産	1,031,509
電話加入権	84,270
保証金	888,000
特定費用準備資金	39,000,000
固定資産合計	41,003,779
資産合計	86,415,269
Ⅱ　負債の部	
１．流動負債	
短期借入金	2,000
未払金	1,622,029
前受金	1,130,000
預り金	299,171
仮受金	75,000
流動負債合計	3,128,200
２．固定負債	
長期借入金	0
固定負債合計	0
負債合計	3,128,200
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	83,287,069
負債及び正味財産合計	86,415,269

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

公益社団法人　関西二期会

	公益目的事業			その他				
	公１	公２		収益事業１				
科　　目	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。及び劇場等とのコンサート等の共同制作。	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	当会会員が行う演奏活動への支援事業	収益事業計	管理費小計	法人会計	総合計
Ⅰ　一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
⑴ 経常収益								
①特定資産運用収入	98,387		**98,387**		**0**		**0**	**98,387**
特定資産利息収	98,387		**98,387**		**0**		**0**	**98,387**
②会費収入	5,912,125	6,017,125	**11,929,250**	0	**0**		**11,824,250**	**23,753,500**
通常会費	5,814,625	5,814,625	**11,629,250**	0	**0**		**11,629,250**	**23,258,500**
入会金	97,500	97,500	**195,000**	0	**0**		**195,000**	**390,000**
受験料	0	105,000	**105,000**	0	**0**		**0**	**105,000**
③事業収入	23,636,134	4,037,400	**27,673,534**	13,347,060	**13,347,060**		**0**	**41,020,594**
入場券収益	23,337,134	0	**23,337,134**	0	**0**		**0**	**23,337,134**
プログラム収益	0	0	**0**	0	**0**		**0**	**0**
研修生収入	0	4,037,400	**4,037,400**	0	**0**		**0**	**4,037,400**
広告収入	299,000	0	**299,000**	0	**0**		**0**	**299,000**
演奏料収益	0	0	**0**	13,347,060	**13,347,060**		**0**	**13,347,060**
協賛金収益	0	0	**0**	0	**0**		**0**	**0**
④受取補助金等収入	26,461,647	0	**26,461,647**	0	**0**		**0**	**26,461,647**
文化庁助成金	4,363,000	0	**4,363,000**	0	**0**		**0**	**4,363,000**
大阪市助成金	52,000	0	**52,000**	0	**0**		**0**	**52,000**
民間助成金	900,000	0	**900,000**	0	**0**		**0**	**900,000**
委託補助金	21,146,647	0	**21,146,647**	0	**0**		**0**	**21,146,647**
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	8,956,000	0	**8,956,000**	0	**0**		**0**	**8,956,000**
受取寄付金収入	8,956,000	0	**8,956,000**	0	**0**		**0**	**8,956,000**
⑦雑収入	11,278	11,278	**22,556**	0	**0**		**22,825**	**45,381**
受取利息収入	11,278	11,278	**22,556**	0	**0**		**22,555**	**45,111**
債務免除益	0	0	**0**	0	**0**		**0**	**0**
その他雑収入	0	0	**0**	0	**0**		**270**	**270**
経常収益計	65,075,571	10,065,803	**75,141,374**	13,347,060	**13,347,060**		**11,847,075**	**100,335,509**
⑵ 経常費用								
① 事業費	72,858,335	11,383,082	**84,241,417**	16,011,338	**16,011,338**		0	**100,252,755**
給与手当	11,842,616	4,160,920	**16,003,536**	4,000,885	**4,000,885**			**20,004,421**
旅費交通費	3,562,732	435,699	**3,998,431**	272,312	**272,312**			**4,270,743**
通信運搬費	1,149,602	250,916	**1,400,518**	156,822	**156,822**			**1,557,340**
消耗品費	1,078,065	564,696	**1,642,761**	352,936	**352,936**			**1,995,697**
印刷製本費	1,514,950	0	**1,514,950**	0	**0**			**1,514,950**
光熱水道費	203,839	135,894	**339,733**	84,934	**84,934**			**424,667**
賃借料	5,305,008	1,525,633	**6,830,641**	953,521	**953,521**			**7,784,162**
諸謝金	1,009,082	7,405	**1,016,487**	172,768	**172,768**			**1,189,255**
租税公課	732,645	488,430	**1,221,075**	305,269	**305,269**			**1,526,344**
支払負担金	263,899	175,934	**439,833**	109,959	**109,959**			**549,792**
委託費	43,731,583	3,138,182	**46,869,765**	9,289,822	**9,289,822**			**56,159,587**
雑費	2,464,314	499,373	**2,963,687**	312,110	**312,110**			**3,275,797**
② 管理費	0	0	**0**	0	**0**	**9,028,759**	0	**9,028,759**
給与手当			**0**		**0**	3,530,192		**3,530,192**
旅費交通費			**0**		**0**	340,390		**340,390**
通信運搬費			**0**		**0**	196,028		**196,028**
消耗品費			**0**		**0**	441,169		**441,169**
光熱水道費			**0**		**0**	106,167		**106,167**
賃借料			**0**		**0**	1,191,901		**1,191,901**
交際費			**0**		**0**	150,858		**150,858**
諸謝金			**0**		**0**	2,221,305		**2,221,305**
租税公課			**0**		**0**	381,587		**381,587**
支払負担金			**0**		**0**	137,449		**137,449**
減価償却費			**0**		**0**	147,894		**147,894**
雑費			**0**		**0**	183,819		**183,819**
経常費用計	72,858,335	11,383,082	**84,241,417**	16,011,338	**16,011,338**	9,028,759	0	**109,281,514**
当期経常増減額	-7,782,764	-1,317,279	**-9,100,043**	-2,664,278	**-2,664,278**	**-9,028,759**	**11,847,075**	**-8,946,005**
2. 経常外増減の部								
⑴ 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**
⑵ 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	**0**
当期正味財産増減額	-7,782,764	-1,317,279	**-9,100,043**	-2,664,278	**-2,664,278**	**-9,028,759**	**11,847,075**	**-8,946,005**
一般正味財産期首残高	62,051,154	-30,525,306	**31,525,848**	-16,636,806	**-16,636,806**	**-48,040,720**	**125,384,752**	**92,233,074**
一般正味財産期末残高	54,268,390	-31,842,585	**22,425,805**	-19,301,084	**-19,301,084**	**-57,069,479**	**137,231,827**	**83,287,069**
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**
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	54,268,390	-31,842,585	**22,425,805**	-19,301,084	**-19,301,084**	**-57,069,479**	**137,231,827**	**83,287,069**

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

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）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	3,792,684	3,565,633	227,051
無形固定資産	1,608,915	804,457	804,458
合計	5,401,599	4,370,090	1,031,509

5 会計区分別内訳　貸借対照表

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
流動資産	0	0	45,411,490	0	45,411,490
固定資産	0	0	41,003,779	0	41,003,779
総資産	0	0	86,415,269	0	86,415,269
流動負債	875,402	0	2,252,798	0	3,128,200
固定負債	0	0	0	0	0
総負債	875,402	0	2,252,798	0	3,128,200
純資産	-875,402	0	84,162,471	0	83,287,069

6 その他

公益社団法人関西二期会　　令和8年3月31日　決算

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	995,643	573,776	290,000		1,279,419

※目的使用→　　除名会員の債権を貸倒処理

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	20,000,000	0	0	20,000,000
99回初演120周年記念オペラ公演	20,000,000		20,000,000	0
プッチーニ生誕170周年記念特別公演	15,000,000	4,000,000	0	19,000,000
合計	55,000,000	4,000,000	20,000,000	39,000,000

財　産　目　録

令和8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	89,727		
三井住友銀行　備後町支店　普通預金	運転資金	17,145,862		
三井住友銀行　備後町支店　普通預金	運転資金	765,728		
三菱UFJ銀行　大阪営業部　普通預金	運転資金	792,999		
郵便貯金　大阪貯金事務	運転資金	52,567		
大阪シティ信用金庫　本店営業部	運転資金	105,061		
愛媛銀行　大阪支店　普通預金	運転資金	511,013		
売掛金	チケット代金等	13,267,452		
未収入金	会費等、助成金未収分等	12,320,945		
演奏仮払金	翌期演奏会経費等	1,353,601		
立替金・仮払金	過入金	285,954		
貸倒引当金	未収入金等に対するもの	-1,279,419		
流動資産合計			45,411,490	
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	20,000,000		
愛媛銀行　大阪支店　定期預金	プッチーニ生誕170周年記念特別公演	19,000,000		
特定資産合計		39,000,000		
(3) その他の固定資産				
什器備品	電子ピアノ・パソコン	227,051		
無形固定資産	HPシステム・ミロクソフト	804,458		
電話加入権		84,270		
保証金		888,000		
その他の固定資産合計		2,003,779		
固定資産合計			41,003,779	
資産合計				86,415,269
Ⅱ負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金		2,000		
未払金	事業費の未払、消費税確定分	1,622,029		
前受金	来年度年会費等	1,130,000		
預り金	源泉税等	299,171		
仮受金	翌期演奏会収入等	75,000		
流動負債合計			3,128,200	
2. 固定負債				
長期借入金		0		
固定負債合計			0	
負債合計				3,128,200
正味財産				83,287,069