

貸借対照表総括表

(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	4,247,025	4,013,460	233,565
未収入金	16,109,733	29,490,770	▲ 13,381,037
その他流動資産	8,113,112	7,563,446	549,666
流動資産合計	28,469,870	41,067,676	▲ 12,597,806
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	0	0
修繕費積立資産	21,760,000	21,760,000	0
特定資産合計	21,760,000	21,760,000	0
(2) その他固定資産			
建物	776,310,656	801,511,001	▲ 25,200,345
構築物(カリオン)	632,500	632,500	0
附属設備	12,892,024	15,976,589	▲ 3,084,565
什器備品	1,000,001	1,064,312	▲ 64,311
楽器	578,005	1,113,746	▲ 535,741
電話加入権	197,225	197,225	0
投資有価証券	135,640	135,640	0
保証金	0	250,000	▲ 250,000
その他固定資産合計	791,746,051	820,881,013	▲ 29,134,962
固定資産合計	813,506,051	842,641,013	▲ 29,134,962
資産合計	841,975,921	883,708,689	▲ 41,732,768
科 目			
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	81,978,072	114,251,120	▲ 32,273,048
未払消費税	4,848,200	11,234,000	▲ 6,385,800
前受金	83,394,080	53,410,400	29,983,680
前受会費	30,306,000	28,675,000	1,631,000
預り金	3,244,136	3,915,180	▲ 671,044
公課預り金	1,704,065	2,332,761	▲ 628,696
流動負債合計	205,474,553	213,818,461	▲ 8,343,908
2. 固定負債			
長期末払金	16,301,250	18,909,450	▲ 2,608,200
退職給付引当金	170,415,691	139,611,168	30,804,523
修繕引当金	21,760,000	21,760,000	0
固定負債合計	208,476,941	180,280,618	28,196,323
負債合計	413,951,494	394,099,079	19,852,415
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計 (うち基本財産への充当額) (うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	428,024,427	489,609,610	▲ 61,585,183
(うち特定資産への充当額)	21,760,000	21,760,000	0
正味財産合計	428,024,427	489,609,610	▲ 61,585,183
負債及び正味財産合計	841,975,921	883,708,689	▲ 41,732,768

貸借対照表内訳表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

科目	公益事業	収益事業	法人事業	内部取引消去	合計
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預金	4,247,025				4,247,025
未収入金	16,109,733				16,109,733
その他流動資産	7,988,207	39,859	85,046		8,113,112
収益事業会計への貸付金	4,397,065		1,214,271	▲ 5,611,336	0
流動資産合計	32,742,030	39,859	1,299,317	▲ 5,611,336	28,469,870
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
修繕費積立資産	19,599,232	759,424	1,401,344		21,760,000
特定資産合計	19,599,232	759,424	1,401,344	0	21,760,000
(2) その他固定資産					
建物	699,223,008	27,093,242	49,994,406		776,310,656
構築物(カリオン)	569,693	22,074	40,733		632,500
附属設備	11,611,846	449,932	830,246		12,892,024
什器備品	900,701	34,900	64,400		1,000,001
楽器	578,005				578,005
電話加入権	189,080	256	7,889		197,225
投資有価証券	130,038	176	5,426		135,640
その他固定資産合計	713,202,371	27,600,580	50,943,100	0	791,746,051
固定資産合計	732,801,603	28,360,004	52,344,444	0	813,506,051
資産合計	765,543,633	28,399,863	53,643,761	▲ 5,611,336	841,975,921
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	74,320,394	167,613	7,490,065		81,978,072
未払消費税	4,800,626		47,574		4,848,200
前受金	83,394,080				83,394,080
前受会費	29,115,811		1,190,189		30,306,000
預り金	3,244,136				3,244,136
公課預り金	1,700,527	113	3,425		1,704,065
公益事業会計からの借入金		4,397,065		▲ 4,397,065	0
法人事業会計からの借入金		1,214,271		▲ 1,214,271	0
流動負債合計	196,575,574	5,779,062	8,731,253	▲ 5,611,336	205,474,553
2. 固定負債					
長期未払金	14,682,535	568,914	1,049,801		16,301,250
退職給付引当金	169,137,573	34,083	1,244,035		170,415,691
修繕引当金	19,599,232	759,424	1,401,344		21,760,000
固定負債合計	203,419,340	1,362,421	3,695,180	0	208,476,941
負債合計	399,994,914	7,141,483	12,426,433	▲ 5,611,336	413,951,494
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金					0
指定正味財産合計					0
(うち基本財産への充当額)					0
(うち特定資産への充当額)					0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	365,548,719	21,258,380	41,217,328		428,024,427
(うち特定資産への充当額)	19,599,232	759,424	1,401,344		21,760,000
正味財産合計	365,548,719	21,258,380	41,217,328	0	428,024,427
負債及び正味財産合計	765,543,633	28,399,863	53,643,761	▲ 5,611,336	841,975,921

正味財産増減計算書総括表

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：円)

	当年度	前年度	増減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	227,810,000	177,950,000	49,860,000
正会員受取会費	199,010,000	149,150,000	49,860,000
賛助会員受取会費	28,800,000	28,800,000	0
事業収益	456,102,056	569,689,069	▲ 113,587,013
公演収益	230,355,828	319,526,841	▲ 89,171,013
広告料収益	15,531,000	17,500,000	▲ 1,969,000
入場料収益	174,627,785	196,738,955	▲ 22,111,170
使用料収益	9,665,709	19,595,170	▲ 9,929,461
その他事業収益	25,921,734	16,328,103	9,593,631
受取補助金等	56,201,000	102,514,000	▲ 46,313,000
公的補助金収入	56,201,000	102,514,000	▲ 46,313,000
寄附金収入	93,379,264	25,675,060	67,704,204
一般寄付金収入	93,379,264	25,675,060	67,704,204
雑収益	1,866,051	1,363,096	502,955
雑収益	1,866,051	1,363,096	502,955
経常収益計	835,358,371	877,191,225	▲ 41,832,854
(2) 経常費用			
事業費	888,746,383	967,124,119	△ 78,377,736
役員報酬	3,602,493	3,633,455	△ 30,962
給料手当	352,070,379	363,574,588	△ 11,504,209
賞与	3,970,088	22,563,010	△ 18,592,922
法定福利費	56,655,659	55,203,011	1,452,648
旅費交通費	41,305,944	61,764,245	△ 20,458,301
出演費	166,995,017	202,620,323	△ 35,625,306
音楽費	7,662,320	9,918,645	△ 2,256,325
文芸費	1,792,092	1,294,096	497,996
諸謝金	1,341,602	1,832,289	△ 490,687
会場費	71,350,030	64,944,013	6,406,017
楽器運搬費	6,674,820	7,915,942	△ 1,241,122
外注費	4,581,710	6,102,544	△ 1,520,834
宣伝費	5,045,804	8,968,626	△ 3,922,822
印刷製本費	16,568,523	23,512,586	△ 6,944,063
支払手数料	8,342,163	10,320,191	△ 1,978,028
消耗品費	2,359,314	4,006,649	△ 1,647,335
修繕費	1,623,257	1,616,140	7,117
賃借料	2,272,332	1,997,405	274,927
保険料	895,479	1,124,213	△ 228,734
交際費	1,099,444	1,171,128	△ 71,684
通信運搬費	3,878,501	4,368,695	△ 490,194
光熱水費	7,514,147	8,546,637	△ 1,032,490
委託費	10,576,093	13,614,607	△ 3,038,514
減価償却費	27,059,272	27,999,358	△ 940,086
雑費	12,604,277	12,222,946	381,331
租税公課	25,871,909	26,045,776	△ 173,867
修繕引当金繰入額	0	0	0
退職給付費用	45,033,714	20,243,001	24,790,713
管理費	8,197,171	8,185,126	12,045
役員報酬	1,543,925	1,557,195	△ 13,270
給料手当	960,717	878,511	82,206
賞与	6,870	5,277	1,593
法定福利費	95,572	78,607	16,965
旅費交通費	374,461	172,440	202,021
通信運搬費	161,604	159,858	1,746
印刷製本費	168,156	195,890	△ 27,734
支払手数料	20,526	597,203	△ 576,677
消耗品費	89,851	135,849	△ 45,998
修繕費	28,068	44,623	△ 16,555
賃借料	94,680	73,088	21,592
保険料	50,642	57,480	△ 6,838
交際費	145,016	127,552	17,464
支払利息	522,913	164,875	358,038
光熱水費	313,059	306,881	6,178
委託費	737,966	812,820	△ 74,854
減価償却費	1,825,690	1,826,519	△ 829
雑費	569,980	800,823	△ 230,843
租税公課	256,391	245,324	11,067
修繕引当金繰入額	0	0	0
退職給付費用	231,084	▲ 55,689	286,773
経常費用計	896,943,554	975,309,245	△ 78,365,691
当期経常増減額	▲ 61,585,183	▲ 98,118,020	36,532,837
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
他会計振替額			
雑損失			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 61,585,183	▲ 98,118,020	36,532,837
一般正味財産期首残高	489,609,610	587,727,630	▲ 98,118,020
一般正味財産期末残高	428,024,427	489,609,610	▲ 61,585,183
II. 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III. 正味財産期末残高	428,024,427	489,609,610	▲ 61,585,183

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：円)

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	219,994,403		7,815,597	227,810,000
正会員受取会費	191,194,403		7,815,597	199,010,000
賛助会員受取会費	28,800,000			28,800,000
事業収益	456,102,056			456,102,056
公演料収益	230,355,828			230,355,828
広告料収益	15,531,000			15,531,000
入場料収益	174,627,785			174,627,785
使用料収益	9,665,709			9,665,709
その他事業収益	25,921,734			25,921,734
受取補助金等	56,201,000			56,201,000
公的補助金収入	56,201,000			56,201,000
寄附金収入	93,379,264			93,379,264
一般寄付金収入	93,379,264			93,379,264
雑収益	1,484,477		381,574	1,866,051
雑収益	1,484,477		381,574	1,866,051
経常収益計	827,161,200	0	8,197,171	835,358,371
(2) 経常費用				
事業費	887,414,667	1,331,716	0	888,746,383
役員報酬	3,551,029	51,464		3,602,493
給料手当	352,038,355	32,024		352,070,379
賞与	3,969,859	229		3,970,088
法定福利費	56,652,473	3,186		56,655,659
旅費交通費	41,305,944			41,305,944
出演費	166,995,017			166,995,017
音楽費	7,662,320			7,662,320
文芸費	1,792,092			1,792,092
諸謝金	1,341,602			1,341,602
会場費	71,350,030			71,350,030
楽器運搬費	6,674,820			6,674,820
外注費	4,581,710			4,581,710
宣伝費	5,045,804			5,045,804
印刷製本費	16,568,523			16,568,523
支払手数料	8,342,163			8,342,163
消耗品費	2,356,394	2,920		2,359,314
修繕費	1,608,046	15,211		1,623,257
賃借料	2,269,255	3,077		2,272,332
保険料	880,477	15,002		895,479
交際費	1,099,444			1,099,444
通信運搬費	3,873,249	5,252		3,878,501
光熱水料費	7,503,253	10,894		7,514,147
委託費	10,311,087	265,006		10,576,093
減価償却費	26,069,884	989,388		27,059,272
雑費	12,588,815	15,462		12,604,277
租税公課	25,871,909			25,871,909
修繕引当金繰入額				0
退職給付費用	45,111,113	▲ 77,399		45,033,714
管理費	0	0	8,197,171	8,197,171
役員報酬			1,543,925	1,543,925
給料手当			960,717	960,717
賞与			6,870	6,870
法定福利費			95,572	95,572
旅費交通費			374,461	374,461
通信運搬費			161,604	161,604
印刷製本費			168,156	168,156
支払手数料			20,526	20,526
消耗品費			89,851	89,851
修繕費			28,068	28,068
賃借料			94,680	94,680
保険料			50,642	50,642
交際費			145,016	145,016
支払利息			522,913	522,913
光熱水料費			313,059	313,059
委託費			737,966	737,966
減価償却費			1,825,690	1,825,690
雑費			569,980	569,980
租税公課			256,391	256,391
修繕引当金繰入額				0
退職給付費用			231,084	231,084
経常費用計	887,414,667	1,331,716	8,197,171	896,943,554
当期経常増減額	▲ 60,253,467	▲ 1,331,716	0	▲ 61,585,183
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
他会計振替額				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 60,253,467	▲ 1,331,716	0	▲ 61,585,183
一般正味財産期首残高	425,802,186	22,590,096	41,217,328	489,609,610
一般正味財産期末残高	365,548,719	21,258,380	41,217,328	428,024,427
II. 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	365,548,719	21,258,380	41,217,328	428,024,427

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日(改正平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・・・定額法により減価償却を実施している。

附属設備・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・”

什器備品・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・”

楽器・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・定率法および定額法により減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員等の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算している。

②修繕引当金

事業に使用されている施設、設備等の翌年度以降の大規模修繕に備えるため、翌年度以降に予定される修繕費相当額の範囲内の金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	0	0
修繕費積立資産	21,760,000	0	0	21,760,000
合 計	21,760,000	0	0	21,760,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(0)
修繕費積立資産	21,760,000	(0)	(0)	(21,760,000)
合 計	21,760,000	(0)	(0)	(21,760,000)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,400,019,195	623,708,539	776,310,656
構築物(カリオン)	22,000,000	21,367,500	632,500
附属設備	40,207,860	27,315,836	12,892,024
什器備品	1,385,875	385,874	1,000,001
楽 器	119,488,985	118,910,980	578,005
合 計	1,583,101,915	791,688,729	791,413,186

6. 保証債務等の偶発債務
該当なし

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の名称	交付者	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 文化芸術振興費補助金	文化庁	15,800,000	50,664,000	52,000,000	14,464,000	一般正味財産
補助金 芸術文化振興補助金	大阪府	0	1,000,000	1,000,000	0	—
助成金 芸術文化振興事業助成金	大阪市	0	4,000,000	4,000,000	0	—
助成金 なにわの芸術応援募金	大阪市	0	537,000	537,000	0	—
合 計		15,800,000	55,664,000	57,000,000	14,464,000	

8. 関連当事者との取引の内容
該当なし

9. 退職給付費用

(1) 採用している退職給付制度の概要
確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

退職給付債務	170,415,691
退職給付引当金	170,415,691

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	45,264,798
退職給付費用	45,264,798

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

10. 重要な後発事象
該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しており、省略している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	139,611,168	45,264,798	14,460,275	0	170,415,691
修繕引当金	21,760,000	0	0	0	21,760,000

財 産 目 録
(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	現金 預金	手元保管	運転資金として	1,772,399
		当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	〃	646,864
		当座預金 りそな銀行 大阪営業部	〃	620,845
		普通預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	〃	698,917
		振替口座 ゆうちょ銀行	〃	508,000
		現金預金合計		
未収入金 その他流動資産		出演料、チケット代、国庫補助金等の未収額 チラシ等印刷費、火災保険料等の前払い他	協会の各事業に使用する予定のもの 協会の各事業に使用する予定のもの	16,109,733 8,113,112
流動資産合計				28,469,870
(固定資産)				
特定資産	修繕費積立資産	当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	建物に関する修繕費用に対する積立資産	19,403,848
		当座預金 三菱東京UFJ銀行 大阪営業部	建物に関する修繕費用に対する積立資産	2,356,152
その他固定資産	建物	2,321.29㎡ 大阪市西成区岸里1-1-44 3階建	公益目的保有財産であり、協会の各事業に使用している	776,310,656
	構築物	鐘楼建築物に演奏用の鐘を設置した構築物	公益目的保有財産であり、協会の各事業に供している不可欠特定財産である	632,500
	附属設備	空調設備	公益目的保有財産であり、協会の各事業に使用している	12,892,024
	什器備品	社内無線LAN設備他	公益目的保有財産であり、協会の各事業に使用している	1,000,001
	楽 器	演奏用楽器類	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	578,005
	電話加入権	電話回線6回線分の加入権	公益目的保有財産であり、協会の各事業に使用している	197,225
	投資有価証券	金銭信託	協会の各事業に必要な活動の用に供する財産である	135,640
固定資産合計				813,506,051
資産合計				841,975,921
(流動負債)				
未払金	未払金 未払消費税 前受金 前受会費 預り金 公課預り金	各事業に供する出演料、社会保険料、後納郵便料等の未払額	各事業に供する出演料、社会保険料、後納郵便料等の未払分	81,978,072
		各事業に供する消費税の納付費用	仮払消費税との差額分	4,848,200
		翌年度分の公益目的事業に供する前受分	翌年度分の前受チケット費他前受分	83,394,080
		翌年度分の各事業に供する正会員会費の前受分	翌年度分の正会員会費の前受分	30,306,000
		公益目的事業に供するレンタル楽譜代	レンタル用として預っている楽譜の費用	3,244,136
		公益目的事業に供する源泉所得税等の預り金	出演に伴う源泉所得税等の預り金	1,704,065
流動負債合計				205,474,553
(固定負債)				
長期未払金 退職給付引当金 修繕引当金	長期未払金 退職給付引当金 修繕引当金	空調設備の割賦返済の残債	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの 各事業に供する建物の修繕に備えたもの	16,301,250
		従業員に対するもの		170,415,691
		建物修繕に対するもの		21,760,000
固定負債合計				208,476,941
負債合計				413,951,494
正味財産				428,024,427