

# 貸借対照表総括表

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	合計
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金・預金	31,422,581		
未収入金	32,862,651		
その他流動資産	6,665,170		
流動資産合計	70,950,402		
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	55,000,000		
修繕費積立資産	25,000,000		
特定資産合計	80,000,000		
(2) その他固定資産			
建物	851,911,691		
構築物(カリオン)	1,622,500		
附属設備	22,145,719		
什器備品	1,218,662		
楽器	838,740		
電話加入権	197,225		
投資有価証券	135,640		
保証金	250,000		
その他固定資産合計	878,320,177		
固定資産合計	958,320,177		
資産合計	1,029,270,579		
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	33,655,923		
未払消費税	993,800		
前受金	48,041,900		
前受会費	23,285,000		
預り金	4,118,310		
公課預り金	1,955,770		
借入金	10,906,998		
流動負債合計	122,957,701		
2. 固定負債			
長期未払金	24,177,510		
退職給付引当金	166,519,432		
修繕引当金	25,000,000		
固定負債合計	215,696,942		
負債合計	338,654,643		
<b>III. 正味財産の部</b>			
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)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	690,615,936		
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(80,000,000)		
正味財産合計	690,615,936		
負債及び正味財産合計	1,029,270,579		

(注) 当事業年度より「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)を採用しているため、同会計基準の運用指針により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

# 正味財産増減計算書総括表

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位:円)

	当年度	前年度	合計
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	179,145,000		
正会員受取会費	150,345,000		
賛助会員受取会費	28,800,000		
事業収益	466,536,293		
公演収益	261,985,717		
広告料収益	12,511,850		
入場料収益	149,006,860		
使用料収益	9,228,700		
その他事業収益	33,803,166		
受取補助金等	175,100,000		
公的補助金収入	175,100,000		
寄附金収入	20,408,900		
一般寄付金収入	20,408,900		
雑収益	2,531,573		
雑収益	2,531,573		
経常収益計	843,721,766		
(2) 経常費用			
事業費	883,529,993		
役員報酬	3,783,953		
給料手当	377,637,759		
賞与	36,279,767		
法定福利費	57,833,400		
旅費交通費	46,844,469		
出演費	161,978,478		
音楽費	7,090,623		
文芸費	995,454		
諸謝金	1,273,988		
会場費	36,957,096		
楽器運搬費	7,957,013		
外注費	2,044,520		
宣伝費	3,098,458		
印刷製本費	16,492,530		
支払手数料	5,422,206		
消耗品費	3,222,561		
修繕費	1,749,791		
賃借料	2,658,076		
保険料	793,328		
交際費	1,158,792		
通信運搬費	5,502,959		
光熱水料費	6,958,905		
委託費	13,218,339		
減価償却費	28,326,707		
雑費	8,146,614		
租税公課	15,940,861		
修繕引当金繰入額	4,678,000		
退職給付費用	25,485,346		
管理費	8,863,409		
役員報酬	1,381,663		
給料手当	1,183,275		
賞与	83,148		
法定福利費	140,248		
旅費交通費	198,050		
通信運搬費	100,558		
印刷製本費	405,446		
支払手数料	4,215		
消耗品費	65,874		
修繕費	39,625		
賃借料	91,553		
保険料	21,413		
交際費	130,835		
支払利息	845,870		
光熱水料費	234,499		
委託費	781,194		
減価償却費	1,949,807		
雑費	706,833		
租税公課	169,239		
修繕引当金繰入額	322,000		
退職給付費用	8,064		
経常費用計	892,393,402		
当期経常増減額	▲ 48,671,636		
2. 経常外増減の部	0		
(1) 経常外収益	0		
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用	0		
他会計振替額			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	▲ 48,671,636		
一般正味財産期首残高	739,287,572		
一般正味財産期末残高	690,615,936		
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>	0		
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高	0		
<b>III. 正味財産期末残高</b>	690,615,936		

(注) 当事業年度より公益法人会計基準(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)を採用しているため、同会計基準の運用指針により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当事業年度より「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)を関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。  
このため前年度については記載していない。

#### (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	93,000,000	3,687,470	41,687,470	55,000,000
修繕費積立資産	20,000,000	5,000,000	0	25,000,000
合 計	113,000,000	8,687,470	41,687,470	80,000,000

### 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	55,000,000	(0)	(0)	(55,000,000)
修繕費積立資産	25,000,000	(0)	(0)	(25,000,000)
合 計	80,000,000	(0)	(0)	(80,000,000)

### 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	548,107,504	851,911,691
構築物(カリオン)	22,000,000	20,377,500	1,622,500
附属設備	40,207,860	18,062,141	22,145,719
什器備品	1,385,875	167,213	1,218,662
楽 器	118,928,985	118,090,245	838,740
合 計	1,582,541,915	704,804,603	877,737,312

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	貸借対象表上の記載区分
補助金 文化芸術振興費補助金	文化庁	34,700,000	75,100,000	98,800,000	11,000,000	—
補助金 芸術文化振興補助金	大阪府	0	1,000,000	1,000,000	0	—
補助金 運営補助金	大阪市	0	99,000,000	99,000,000	0	—
合計		34,700,000	175,100,000	198,800,000	11,000,000	

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	166,519,432
退職給付引当金	166,519,432

(3) 退職給付費用に関する事項  
(単位:円)

勤務費用	25,493,410
退職給付費用	25,493,410

(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	182,713,492	25,493,410	41,687,470	—	166,519,432
修繕引当金	20,000,000	5,000,000	—	—	25,000,000

**財 産 目 録**  
(平成25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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金 預金	手元保管	運転資金として	3,319,426
		当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	19,485,552
		当座預金 三菱東京UFJ銀行 大阪営業部	〃	4,158,755
		当座預金 りそな銀行 大阪営業部	〃	1,199,057
		普通預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	〃	1,492,331
		通知預金 ゆうちょ銀行	〃	1,767,460
		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	32,862,651 6,665,170
<b>流動資産合計</b>				<b>70,950,402</b>
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	退職給付引当資産 修繕費積立資産	当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部 当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	従業員の退職金支払に対する積立資産 建物に関する修繕費用に対する積立資産	55,000,000 25,000,000
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	851,911,691
	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	1,622,500
	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	22,145,719
	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	1,218,662
	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	838,740
	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
保証金	セキュリティシステム(防犯・防火)設置にかかる保証金	公益目的保有財産であり、協会の各事業に使用している	250,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>958,320,177</b>
<b>資産合計</b>				<b>1,029,270,579</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金	未払消費税 前受金 前受会費 預り金 公課預り金 借入金	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	33,655,923
		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	993,800
		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	48,041,900
		翌年度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	23,285,000
		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	4,118,310
		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	1,955,770
		大阪府からの借入金		10,906,998
<b>流動負債合計</b>				<b>122,957,701</b>
<b>(固定負債)</b>				
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		24,177,510
		従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	166,519,432
		建物修繕に対するもの	各事業に供する建物の修繕に備えたもの	25,000,000
<b>固定負債合計</b>				<b>215,696,942</b>
<b>負債合計</b>				<b>338,654,643</b>
<b>正味財産</b>				<b>690,615,936</b>