

# 貸借対照表総括表

(平成26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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金・預金	4,861,404	31,422,581	▲ 26,561,177
未収入金	39,570,419	32,862,651	6,707,768
その他流動資産	12,417,477	6,665,170	5,752,307
流動資産合計	56,849,300	70,950,402	▲ 14,101,102
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	7,000,000	55,000,000	▲ 48,000,000
修繕費積立資産	25,000,000	25,000,000	0
特定資産合計	32,000,000	80,000,000	▲ 48,000,000
<b>(2) その他固定資産</b>			
建物	826,711,346	851,911,691	▲ 25,200,345
構築物(カリオン)	632,500	1,622,500	▲ 990,000
附属設備	19,061,154	22,145,719	▲ 3,084,565
什器備品	1,141,487	1,218,662	▲ 77,175
楽器	2,577,538	838,740	1,738,798
電話加入権	197,225	197,225	0
投資有価証券	135,640	135,640	0
保証金	250,000	250,000	0
その他固定資産合計	850,706,890	878,320,177	▲ 27,613,287
固定資産合計	882,706,890	958,320,177	▲ 75,613,287
資産合計	939,556,190	1,029,270,579	▲ 89,714,389
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	54,972,890	33,655,923	21,316,967
未払消費税	1,174,700	993,800	180,900
前受金	54,207,400	48,041,900	6,165,500
前受会費	33,266,000	23,285,000	9,981,000
預り金	5,106,950	4,118,310	988,640
公課預り金	3,032,964	1,955,770	1,077,194
借入金	0	10,906,998	▲ 10,906,998
流動負債合計	151,760,904	122,957,701	28,803,203
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金	21,517,650	24,177,510	▲ 2,659,860
退職給付引当金	153,550,006	166,519,432	▲ 12,969,426
修繕引当金	25,000,000	25,000,000	0
固定負債合計	200,067,656	215,696,942	▲ 15,629,286
負債合計	351,828,560	338,654,643	13,173,917
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	587,727,630	690,615,936	▲ 102,888,306
(うち特定資産への充当額)	(32,000,000)	80,000,000	▲ 48,000,000
正味財産合計	587,727,630	690,615,936	▲ 102,888,306
負債及び正味財産合計	939,556,190	1,029,270,579	▲ 89,714,389

# 貸借対照表内訳表

(平成26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	3会計合計
<b>I. 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金・預金	4,861,404	0	0		4,861,404
未収入金	39,570,419				39,570,419
その他流動資産	12,322,263	27,666	67,548		12,417,477
収益事業会計への貸付金	5,929,604			▲ 5,929,604	0
法人会計への貸付金	7,358,421			▲ 7,358,421	0
流動資産合計	70,042,111	27,666	67,548	▲ 13,288,025	56,849,300
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 特定資産</b>					
退職給付引当資産	6,943,300	5,600	51,100		7,000,000
修繕費積立資産	22,517,500	872,500	1,610,000		25,000,000
特定資産合計	29,460,800	878,100	1,661,100	0	32,000,000
<b>(2) その他固定資産</b>					
建物	744,618,909	28,852,226	53,240,211		826,711,346
構築物(カリオン)	569,693	22,074	40,733		632,500
附属設備	17,168,382	665,234	1,227,538		19,061,154
什器備品	1,028,137	39,838	73,512		1,141,487
楽器	2,577,538	0	0		2,577,538
電話加入権	189,573	690	6,962		197,225
投資有価証券	130,377	475	4,788		135,640
保証金	240,300	875	8,825		250,000
その他固定資産合計	766,522,909	29,581,412	54,602,569	0	850,706,890
固定資産合計	795,983,709	30,459,512	56,263,669	0	882,706,890
資産合計	866,025,820	30,487,178	56,331,217	▲ 13,288,025	939,556,190
<b>II. 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	52,651,906	305,147	2,015,837		54,972,890
未払消費税	1,159,474	3,640	11,586		1,174,700
前受金	54,207,400				54,207,400
前受会費	31,654,976		1,611,024		33,266,000
預り金	5,106,950				5,106,950
公課預り金	3,032,576	19	369		3,032,964
借入金	0	0	0		0
公益目的事業会計からの借入金		5,929,604	7,358,421	▲ 13,288,025	0
流動負債合計	147,813,282	6,238,410	10,997,237	▲ 13,288,025	151,760,904
<b>2. 固定負債</b>					
長期未払金	19,380,947	750,966	1,385,737		21,517,650
退職給付引当金	152,306,251	122,840	1,120,915		153,550,006
修繕引当金	22,517,500	872,500	1,610,000		25,000,000
固定負債合計	194,204,698	1,746,306	4,116,652	0	200,067,656
負債合計	342,017,980	7,984,716	15,113,889	▲ 13,288,025	351,828,560
<b>III. 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
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)					
<b>2. 一般正味財産</b>					
(うち基本財産への充当額)	524,007,840	22,502,462	41,217,328		587,727,630
(うち特定資産への充当額)	29,460,800	878,100	1,661,100		32,000,000
正味財産合計	524,007,840	22,502,462	41,217,328	0	587,727,630
負債及び正味財産合計	866,025,820	30,487,178	56,331,217	▲ 13,288,025	939,556,190

# 正味財産増減計算書総括表

(平成25年4月1日～平成26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	173,720,000	179,145,000	▲ 5,425,000
正会員受取会費	144,920,000	150,345,000	▲ 5,425,000
賛助会員受取会費	28,800,000	28,800,000	0
事業収益	431,969,356	466,536,293	▲ 34,566,937
公演収益	233,336,453	261,985,717	▲ 28,649,264
広告料収益	10,435,000	12,511,850	▲ 2,076,850
入場料収益	158,453,638	149,006,860	9,446,778
使用料収益	16,453,780	9,228,700	7,225,080
その他事業収益	13,290,485	33,803,166	▲ 20,512,681
受取補助金等	149,300,000	175,100,000	▲ 25,800,000
公的補助金収入	149,300,000	175,100,000	▲ 25,800,000
寄附金収入	19,130,000	20,408,900	▲ 1,278,900
一般寄付金収入	19,130,000	20,408,900	▲ 1,278,900
雑収益	409,189	2,531,573	▲ 2,122,384
雑収益	409,189	2,531,573	▲ 2,122,384
経常収益計	774,528,545	843,721,766	▲ 69,193,221
(2) 経常費用			
事業費	869,850,790	883,529,993	▲ 13,679,203
役員報酬	3,617,365	3,783,953	▲ 166,588
給料手当	356,884,990	377,637,759	▲ 20,752,769
賞与	34,392,067	36,279,767	▲ 1,887,700
法定福利費	59,792,224	57,833,400	1,958,824
旅費交通費	42,962,410	46,844,469	▲ 3,882,059
出演費	176,717,460	161,978,478	14,738,982
音楽費	10,468,935	7,090,623	3,378,312
文芸費	1,554,408	995,454	558,954
諸謝金	1,234,954	1,273,988	▲ 39,034
会場費	44,818,376	36,957,096	7,861,280
楽器運搬費	7,779,660	7,957,013	▲ 177,353
外注費	4,229,620	2,044,520	2,185,100
宣伝費	3,267,812	3,098,458	169,354
印刷製本費	14,473,890	16,492,530	▲ 2,018,640
支払手数料	6,041,396	5,422,206	619,190
消耗品費	3,131,356	3,222,561	▲ 91,205
修繕費	1,243,295	1,749,791	▲ 506,496
賃借料	1,279,761	2,658,076	▲ 1,378,315
保険料	1,100,767	793,328	307,439
交際費	1,182,746	1,158,792	23,954
通信運搬費	4,221,295	5,502,959	▲ 1,281,664
光熱水料費	8,039,921	6,958,905	1,081,016
委託費	13,026,388	13,218,339	▲ 191,951
減価償却費	27,986,871	28,326,707	▲ 339,836
雑費	8,131,985	8,146,614	▲ 14,629
租税公課	12,653,077	15,940,861	▲ 3,287,784
修繕引当金繰入額	0	4,678,000	▲ 4,678,000
退職給付費用	19,617,761	25,485,346	▲ 5,867,585
管理費	7,566,061	8,863,409	▲ 1,297,348
役員報酬	1,550,299	1,381,663	168,636
給料手当	943,400	1,183,275	▲ 239,875
賞与	70,601	83,148	▲ 12,547
法定福利費	108,175	140,248	▲ 32,073
旅費交通費	144,500	198,050	▲ 53,550
通信運搬費	154,464	100,558	53,906
印刷製本費	463,890	405,446	58,444
支払手数料	5,580	4,215	1,365
消耗品費	100,621	65,874	34,747
修繕費	34,351	39,625	▲ 5,274
賃借料	46,829	91,553	▲ 44,724
保険料	56,970	21,413	35,557
交際費	69,867	130,835	▲ 60,968
支払利息	394,803	845,870	▲ 451,067
光熱水料費	288,608	234,499	54,109
委託費	778,122	781,194	▲ 3,072
減価償却費	1,926,416	1,949,807	▲ 23,391
雑費	315,159	706,833	▲ 391,674
租税公課	124,823	169,239	▲ 44,416
修繕引当金繰入額	0	322,000	▲ 322,000
退職給付費用	▲ 11,417	8,064	▲ 19,481
経常費用計	877,416,851	892,393,402	▲ 14,976,551
当期経常増減額	▲ 102,888,306	▲ 48,671,636	▲ 54,216,670
2. 経常外増減の部	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
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	▲ 102,888,306	▲ 48,671,636	▲ 54,216,670
一般正味財産期首残高	690,615,936	739,287,572	▲ 48,671,636
一般正味財産期末残高	587,727,630	690,615,936	▲ 102,888,306
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>	0	0	0
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
<b>III. 正味財産期末残高</b>	587,727,630	690,615,936	▲ 102,888,306

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日～平成26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
<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	166,561,918	0	7,158,082	173,720,000
正会員受取会費	137,761,918	0	7,158,082	144,920,000
賛助会員受取会費	28,800,000	0	0	28,800,000
事業収益	429,569,356	2,400,000	0	431,969,356
公演収益	233,336,453	0	0	233,336,453
広告料収益	10,435,000	0	0	10,435,000
入場料収益	158,453,638	0	0	158,453,638
使用料収益	16,453,780	0	0	16,453,780
その他事業収益	10,890,485	2,400,000	0	13,290,485
受取補助金等	149,300,000	0	0	149,300,000
公的補助金収入	149,300,000	0	0	149,300,000
寄附金収入	19,130,000	0	0	19,130,000
一般寄付金収入	19,130,000	0	0	19,130,000
雑収益	1,210	0	407,979	409,189
雑収益	1,210	0	407,979	409,189
経常収益計	764,562,484	2,400,000	7,566,061	774,528,545
(2) 経常費用				
事業費	867,829,227	2,021,563	0	869,850,790
役員報酬	3,358,982	258,383		3,617,365
給料手当	356,853,543	31,447		356,884,990
賞与	34,389,714	2,353		34,392,067
法定福利費	59,788,618	3,606		59,792,224
旅費交通費	42,962,410	0		42,962,410
出演費	176,717,460	0		176,717,460
音楽費	10,468,935	0		10,468,935
文芸費	1,554,408	0		1,554,408
諸謝金	1,234,954	0		1,234,954
会場費	44,818,376	0		44,818,376
楽器運搬費	7,779,660	0		7,779,660
外注費	4,229,620	0		4,229,620
宣伝費	3,267,812	0		3,267,812
印刷製本費	14,473,890	0		14,473,890
支払手数料	6,041,396	0		6,041,396
消耗品費	3,121,380	9,976		3,131,356
修繕費	1,224,679	18,616		1,243,295
賃借料	1,275,118	4,643		1,279,761
保険料	1,080,888	19,879		1,100,767
交際費	1,182,746	0		1,182,746
通信運搬費	4,205,980	15,315		4,221,295
光熱水料費	7,858,644	181,277		8,039,921
委託費	12,664,264	362,124		13,026,388
減価償却費	26,942,897	1,043,974		27,986,871
雑費	8,107,885	24,100		8,131,985
租税公課	12,613,483	39,594		12,653,077
修繕引当金繰入額	0	0		0
退職給付費用	19,611,485	6,276		19,617,761
管理費	0	0	7,566,061	7,566,061
役員報酬			1,550,299	1,550,299
給料手当			943,400	943,400
賞与			70,601	70,601
法定福利費			108,175	108,175
旅費交通費			144,500	144,500
通信運搬費			154,464	154,464
印刷製本費			463,890	463,890
支払手数料			5,580	5,580
消耗品費			100,621	100,621
修繕費			34,351	34,351
賃借料			46,829	46,829
保険料			56,970	56,970
交際費			69,867	69,867
支払利息			394,803	394,803
光熱水料費			288,608	288,608
委託費			778,122	778,122
減価償却費			1,926,416	1,926,416
雑費			315,159	315,159
租税公課			124,823	124,823
修繕引当金繰入額			0	0
退職給付費用			▲ 11,417	▲ 11,417
経常費用計	867,829,227	2,021,563	7,566,061	877,416,851
当期経常増減額	▲ 103,266,743	378,437	0	▲ 102,888,306
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				0
他会計振替額	▲ 180,427	180,427	0	0
経常外費用計	▲ 180,427	180,427	0	0
当期経常外増減額	180,427	▲ 180,427	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 103,086,316	198,010	0	▲ 102,888,306
一般正味財産期首残高	627,094,156	22,304,452	41,217,328	690,615,936
一般正味財産期末残高	524,007,840	22,502,462	41,217,328	587,727,630
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>				
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
<b>III. 正味財産期末残高</b>	524,007,840	22,502,462	41,217,328	587,727,630

## 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。

#### (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	55,000,000	0	48,000,000	7,000,000
修繕費積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
合 計	80,000,000	0	48,000,000	32,000,000

### 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	7,000,000	(0)	(0)	(7,000,000)
修繕費積立資産	25,000,000	(0)	(0)	(25,000,000)
合 計	32,000,000	(0)	(0)	(32,000,000)

### 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	573,307,849	826,711,346
構築物(カリオン)	22,000,000	21,367,500	632,500
附属設備	40,207,860	21,146,706	19,061,154
什器備品	1,385,875	244,388	1,141,487
楽 器	116,768,985	114,191,447	2,577,538
合 計	1,580,381,915	730,257,890	850,124,025

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	11,000,000	71,300,000	67,800,000	14,500,000	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	—
補助金 運営補助金	大阪市	0	77,000,000	61,432,000	15,568,000	一般正味財産
合計		11,000,000	149,300,000	130,232,000	30,068,000	

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	153,550,006
退職給付引当金	153,550,006

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	19,606,344
退職給付費用	19,606,344

(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	166,519,432	19,606,344	32,575,770	0	153,550,006
修繕引当金	25,000,000	0	0	0	25,000,000

**財産目録**  
(平成26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	3,421,737	
		当座預金	りそな銀行 大阪営業部	289,828	
		普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	596,019	
		通知預金	ゆうちょ銀行	553,820	
		現金預金合計		4,861,404	
未収入金		出演料、チケット代、国庫補助金等の未収額		39,570,419	
その他流動資産		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	12,417,477	
<b>流動資産合計</b>				<b>56,849,300</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	従業員への退職金支払に対する積立資産	7,000,000
		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	19,709,452
		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	4,506,919
		当座預金	りそな銀行 大阪営業部	建物に関する修繕費用に対する積立資産	783,629
その他固定資産	建物	2,321.29㎡	大阪市西成区岸里1-1-44	公益目的保有財産であり、協会の各事業に使用している	826,711,346
		3階建	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
	構築物	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	19,061,154	
	附属設備	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	1,141,487	
	什器備品	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	2,577,538	
	楽 器	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	
	電話加入権	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	
	投資有価証券	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	
保証金					
<b>固定資産合計</b>				<b>882,706,890</b>	
<b>資産合計</b>				<b>939,556,190</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	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	54,972,890	
		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	1,174,700	
		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	54,207,400	
		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	33,266,000	
		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	5,106,950	
		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	3,032,964	
<b>流動負債合計</b>				<b>151,760,904</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		21,517,650	
		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	153,550,006	
		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>200,067,656</b>	
<b>負債合計</b>				<b>351,828,560</b>	
<b>正味財産</b>				<b>587,727,630</b>	