

貸借対照表総括表

(平成27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	4,013,460	4,861,404	▲ 847,944
未収入金	29,490,770	39,570,419	▲ 10,079,649
その他流動資産	7,563,446	12,417,477	▲ 4,854,031
流動資産合計	41,067,676	56,849,300	▲ 15,781,624
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	7,000,000	▲ 7,000,000
修繕費積立資産	21,760,000	25,000,000	▲ 3,240,000
特定資産合計	21,760,000	32,000,000	▲ 10,240,000
(2) その他固定資産			
建物	801,511,001	826,711,346	▲ 25,200,345
構築物(カリオン)	632,500	632,500	0
附属設備	15,976,589	19,061,154	▲ 3,084,565
什器備品	1,064,312	1,141,487	▲ 77,175
楽器	1,113,746	2,577,538	▲ 1,463,792
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	820,881,013	850,706,890	▲ 29,825,877
固定資産合計	842,641,013	882,706,890	▲ 40,065,877
資産合計	883,708,689	939,556,190	▲ 55,847,501
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	114,251,120	54,972,890	59,278,230
未払消費税	11,234,000	1,174,700	10,059,300
前受金	53,410,400	54,207,400	▲ 797,000
前受会費	28,675,000	33,266,000	▲ 4,591,000
預り金	3,915,180	5,106,950	▲ 1,191,770
公課預り金	2,332,761	3,032,964	▲ 700,203
流動負債合計	213,818,461	151,760,904	62,057,557
2. 固定負債			
長期未払金	18,909,450	21,517,650	▲ 2,608,200
退職給付引当金	139,611,168	153,550,006	▲ 13,938,838
修繕引当金	21,760,000	25,000,000	▲ 3,240,000
固定負債合計	180,280,618	200,067,656	▲ 19,787,038
負債合計	394,099,079	351,828,560	42,270,519
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)	489,609,610	587,727,630	▲ 98,118,020
(うち特定資産への充当額)	21,760,000	32,000,000	▲ 10,240,000
正味財産合計	489,609,610	587,727,630	▲ 98,118,020
負債及び正味財産合計	883,708,689	939,556,190	▲ 55,847,501

貸借対照表内訳表

(平成27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	4,013,460				4,013,460
未収入金	29,490,770				29,490,770
その他流動資産	7,498,600	18,437	46,409		7,563,446
収益事業会計への貸付金	4,513,396			▲ 4,513,396	0
法人会計への貸付金	1,237,910			▲ 1,237,910	0
流動資産合計	46,754,136	18,437	46,409	▲ 5,751,306	41,067,676
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	721,920,959	27,972,734	51,617,308		801,511,001
構築物(カリオン)	569,693	22,074	40,733		632,500
附属設備	14,390,114	557,583	1,028,892		15,976,589
什器備品	958,626	37,144	68,542		1,064,312
楽器	1,113,746	0	0		1,113,746
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	739,513,388	28,591,575	52,776,050	0	820,881,013
固定資産合計	759,112,620	29,350,999	54,177,394	0	842,641,013
資産合計	805,866,756	29,369,436	54,223,803	▲ 5,751,306	883,708,689
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	106,943,828	704,746	6,602,546		114,251,120
未払消費税	11,101,000	28,175	104,825		11,234,000
前受金	53,410,400				53,410,400
前受会費	27,269,719		1,405,281		28,675,000
預り金	3,915,180				3,915,180
公課預り金	2,313,151	1,970	17,640		2,332,761
公益目的事業会計からの借入金		4,513,396	1,237,910	▲ 5,751,306	0
流動負債合計	204,953,278	5,248,287	9,368,202	▲ 5,751,306	213,818,461
2. 固定負債					
長期未払金	17,031,742	659,940	1,217,768		18,909,450
退職給付引当金	138,480,318	111,689	1,019,161		139,611,168
修繕引当金	19,599,232	759,424	1,401,344		21,760,000
固定負債合計	175,111,292	1,531,053	3,638,273	0	180,280,618
負債合計	380,064,570	6,779,340	13,006,475	▲ 5,751,306	394,099,079
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)					
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	425,802,186	22,590,096	41,217,328		489,609,610
(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	425,802,186	22,590,096	41,217,328	0	489,609,610
負債及び正味財産合計	805,866,756	29,369,436	54,223,803	▲ 5,751,306	883,708,689

正味財産増減計算書総括表

(平成26年4月1日～平成27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	177,950,000	173,720,000	4,230,000
正会員受取会費	149,150,000	144,920,000	4,230,000
賛助会員受取会費	28,800,000	28,800,000	0
事業収益	569,689,069	431,969,356	137,719,713
公演収益	319,526,841	233,336,453	86,190,388
広告料収益	17,500,000	10,435,000	7,065,000
入場料収益	196,738,955	158,453,638	38,285,317
使用料収益	19,595,170	16,453,780	3,141,390
その他事業収益	16,328,103	13,290,485	3,037,618
受取補助金等	102,514,000	149,300,000	▲ 46,786,000
公的補助金収入	102,514,000	149,300,000	▲ 46,786,000
寄附金収入	25,675,060	19,130,000	6,545,060
一般寄附金収入	25,675,060	19,130,000	6,545,060
雑収益	1,363,096	409,189	953,907
雑収益	1,363,096	409,189	953,907
経常収益計	877,191,225	774,528,545	102,662,680
(2)経常費用			
事業費	967,124,119	869,850,790	97,273,329
役員報酬	3,633,455	3,617,365	16,090
給料手当	363,574,588	356,884,990	6,689,598
賞与	22,563,010	34,392,067	▲ 11,829,057
法定福利費	55,203,011	59,792,224	▲ 4,589,213
旅費交通費	61,764,245	42,962,410	18,801,835
出演費	202,620,323	176,717,460	25,902,863
音楽費	9,918,645	10,468,935	▲ 550,290
文芸費	1,294,096	1,554,408	▲ 260,312
諸謝金	1,832,289	1,234,954	597,335
会場費	64,944,013	44,818,376	20,125,637
楽器運搬費	7,915,942	7,779,660	136,282
外注費	6,102,544	4,229,620	1,872,924
宣伝費	8,968,626	3,267,812	5,700,814
印刷製本費	23,512,586	14,473,890	9,038,696
支払手数料	10,320,191	6,041,396	4,278,795
消耗品費	4,006,649	3,131,356	875,293
修繕費	1,616,140	1,243,295	372,845
賃借料	1,997,405	1,279,761	717,644
保険料	1,124,213	1,100,767	23,446
交際費	1,171,128	1,182,746	▲ 11,618
通信運搬費	4,368,695	4,221,295	147,400
光熱水費	8,546,637	8,039,921	506,716
委託費	13,614,607	13,026,388	588,219
減価償却費	27,999,358	27,986,871	12,487
雑費	12,222,946	8,131,985	4,090,961
租税公課	26,045,776	12,653,077	13,392,699
修繕引当金繰入額	0	0	0
退職給付費用	20,243,001	19,617,761	625,240
管理費	8,185,126	7,566,061	619,065
役員報酬	1,557,195	1,550,299	6,896
給料手当	878,511	943,400	▲ 64,889
賞与	5,277	70,601	▲ 65,324
法定福利費	78,607	108,175	▲ 29,568
旅費交通費	172,440	144,500	27,940
通信運搬費	159,858	154,464	5,394
印刷製本費	195,890	463,890	▲ 268,000
支払手数料	597,203	5,580	591,623
消耗品費	135,849	100,621	35,228
修繕費	44,623	34,351	10,272
賃借料	73,088	46,829	26,259
保険料	57,480	56,970	510
交際費	127,552	69,867	57,685
支払利息	164,875	394,803	▲ 229,928
光熱水費	306,881	288,608	18,273
委託費	812,820	778,122	34,698
減価償却費	1,826,519	1,926,416	▲ 99,897
雑費	800,823	315,159	485,664
租税公課	245,324	124,823	120,501
修繕引当金繰入額	0	0	0
退職給付費用	▲ 55,689	▲ 11,417	▲ 44,272
経常費用計	975,309,245	877,416,851	97,892,394
当期経常増減額	▲ 98,118,020	▲ 102,888,306	4,770,286
2.経常外増減の部	0	0	0
(1)経常外収益	0	0	0
	0	0	0
	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
	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	▲ 98,118,020	▲ 102,888,306	4,770,286
一般正味財産期首残高	587,727,630	690,615,936	▲ 102,888,306
一般正味財産期末残高	489,609,610	587,727,630	▲ 98,118,020
II.指定正味財産増減の部	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
III.正味財産期末残高	489,609,610	587,727,630	▲ 98,118,020

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日～平成27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	170,646,452	0	7,303,548	177,950,000
正会員受取会費	141,846,452		7,303,548	149,150,000
賛助会員受取会費	28,800,000			28,800,000
事業収益	567,227,985	2,200,000	261,084	569,689,069
公演収益	319,526,841			319,526,841
広告料収益	17,500,000			17,500,000
入場料収益	196,738,955			196,738,955
使用料収益	19,595,170			19,595,170
その他事業収益	13,867,019	2,200,000	261,084	16,328,103
受取補助金等	102,514,000	0	0	102,514,000
公的補助金収入	102,514,000			102,514,000
寄附金収入	25,675,060	0	0	25,675,060
一般寄付金収入	25,675,060			25,675,060
雑収益	742,602	0	620,494	1,363,096
雑収益	742,602		620,494	1,363,096
経常収益計	866,806,099	2,200,000	8,185,126	877,191,225
(2)経常費用				
事業費	965,082,104	2,042,015	0	967,124,119
役員報酬	3,373,922	259,533		3,633,455
給料手当	363,545,304	29,284		363,574,588
賞与	22,562,834	176		22,563,010
法定福利費	55,200,391	2,620		55,203,011
旅費交通費	61,764,245	0		61,764,245
出演費	202,620,323	0		202,620,323
音楽費	9,918,645	0		9,918,645
文芸費	1,294,096	0		1,294,096
諸謝金	1,832,289	0		1,832,289
会場費	64,944,013	0		64,944,013
楽器運搬費	7,915,942	0		7,915,942
外注費	6,102,544	0		6,102,544
宣伝費	8,968,626	0		8,968,626
印刷製本費	23,512,586	0		23,512,586
支払手数料	10,320,191	0		10,320,191
消耗品費	3,993,179	13,470		4,006,649
修繕費	1,591,957	24,183		1,616,140
賃借料	1,990,158	7,247		1,997,405
保険料	1,104,131	20,082		1,124,213
交際費	1,171,128	0		1,171,128
通信運搬費	4,352,845	15,850		4,368,695
光熱水費	8,356,193	190,444		8,546,637
委託費	13,236,590	378,017		13,614,607
減価償却費	27,009,521	989,837		27,999,358
雑費	12,181,816	41,130		12,222,946
租税公課	25,979,838	65,938		26,045,776
修繕引当金繰入額	0	0		0
退職給付費用	20,238,797	4,204		20,243,001
管理費	0	0	8,185,126	8,185,126
役員報酬			1,557,195	1,557,195
給料手当			878,511	878,511
賞与			5,277	5,277
法定福利費			78,607	78,607
旅費交通費			172,440	172,440
通信運搬費			159,858	159,858
印刷製本費			195,890	195,890
支払手数料			597,203	597,203
消耗品費			135,849	135,849
修繕費			44,623	44,623
賃借料			73,088	73,088
保険料			57,480	57,480
交際費			127,552	127,552
支払利息			164,875	164,875
光熱水費			306,881	306,881
委託費			812,820	812,820
減価償却費			1,826,519	1,826,519
雑費			800,823	800,823
租税公課			245,324	245,324
修繕引当金繰入額			0	0
退職給付費用			▲ 55,689	▲ 55,689
経常費用計	965,082,104	2,042,015	8,185,126	975,309,245
当期経常増減額	▲ 98,276,005	157,985	0	▲ 98,118,020
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				
他会計振替額	▲ 70,351	70,351	0	0
経常外費用計	▲ 70,351	70,351	0	0
当期経常外増減額	70,351	▲ 70,351	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 98,205,654	87,634	0	▲ 98,118,020
一般正味財産期首残高	524,007,840	22,502,462	41,217,328	587,727,630
一般正味財産期末残高	425,802,186	22,590,096	41,217,328	489,609,610
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	425,802,186	22,590,096	41,217,328	489,609,610

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	7,000,000	0	7,000,000	0
修繕費積立資産	25,000,000	0	3,240,000	21,760,000
合 計	32,000,000	0	10,240,000	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	598,508,194	801,511,001
構築物(カリオン)	22,000,000	21,367,500	632,500
附属設備	40,207,860	24,231,271	15,976,589
什器備品	1,385,875	321,563	1,064,312
楽 器	116,768,985	115,655,239	1,113,746
合 計	1,580,381,915	760,083,767	820,298,148

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	14,500,000	64,700,000	63,400,000	15,800,000	一般正味財産
補助金 芸術文化振興補助金	大阪府	0	0	0	0	—
補助金 運営補助金	大阪市	15,568,000	37,814,000	53,382,000	0	—
合計		30,068,000	102,514,000	116,782,000	15,800,000	

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	139,611,168
退職給付引当金	139,611,168

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	20,187,312
退職給付費用	20,187,312

(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	153,550,006	20,187,312	34,126,150	0	139,611,168
修繕引当金	25,000,000	0	3,240,000	0	21,760,000

財産目録
(平成27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 当座預金 三井住友銀行 大阪本店営業部 当座預金 りそな銀行 大阪営業部 普通預金 三井住友銀行 大阪本店営業部 振替口座 ゆうちょ銀行 現金預金合計	運転資金として " " " "	1,046,544 1,953,087 697,197 262,232 54,400 4,013,460
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	29,490,770 7,563,446
流動資産合計				41,067,676
(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 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 建物に関する修繕費用に対する積立資産	17,062,135 4,697,865
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	801,511,001
	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	15,976,589
	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	1,064,312
	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	1,113,746
	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
固定資産合計				842,641,013
資産合計				883,708,689
(流動負債)				
	未払金	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	114,251,120
	未払消費税	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	11,234,000
	前受金	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	53,410,400
	前受会費	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	28,675,000
	預り金	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	3,915,180
	公課預り金	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	2,332,761
流動負債合計				213,818,461
(固定負債)				
	長期末払金 退職給付引当金	空調設備の割賦返済の残債 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	18,909,450 139,611,168
	修繕引当金	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	21,760,000
固定負債合計				180,280,618
負債合計				394,099,079
正味財産				489,609,610