

# 決算報告書

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
財務諸表に対する注記  
財産目録

自平成23年4月1日  
至平成24年3月31日

社団法人 日本オーケストラ連盟

# 貸借対照表

平成24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	28,971,483	10,673,556	18,297,927
棚卸資産	575,000	600,000	△25,000
未収入金	11,141,317	23,897,063	△12,755,746
前払金	—	53,865	△53,865
短期貸付金	49,800	—	49,800
流動資産合計	40,737,600	35,224,484	5,513,116
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	—
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	—
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	7,351,810	6,501,810	850,000
記念事業積立預金	1,501,229	1,229	1,500,000
青少年育成基金引当預金	9,107,520	9,107,520	—
互助会基金積立預金	25,737,137	—	25,737,137
特定資産合計	43,697,696	15,610,559	28,087,137
(3) その他固定資産			
什器備品	19,572	37,335	△17,763
電話加入権	143,808	143,808	—
その他固定資産合計	163,380	181,143	△17,763
固定資産合計	63,861,076	35,791,702	28,069,374
資産合計	104,598,676	71,016,186	33,582,490
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,486,626	7,077,842	△1,591,216
未払消費税等	1,045,400	1,516,400	△471,000
未払法人税等	70,000	70,000	—
前受金	2,304,412	17,555	2,286,857
預り金	193,392	928,496	△735,104
流動負債合計	9,099,830	9,610,293	△510,463
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,350,000	7,000,000	350,000
記念事業積立金	—	1,000,000	△1,000,000
固定負債合計	7,350,000	8,000,000	△650,000
負債合計	16,449,830	17,610,293	△1,160,463
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	9,107,926	9,107,926	—
青少年育成基金	9,107,926	9,107,926	—
(うち特定資産への充当額)	(9,107,520)	(9,107,520)	—
指定正味財産合計	9,107,926	9,107,926	—
2. 一般正味財産	79,040,920	44,298,067	34,742,853
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	—
(うち特定資産への充当額)	(27,238,366)	—	△27,238,366
正味財産合計	88,148,846	53,405,993	34,742,853
負債及び正味財産合計	104,598,676	71,016,286	33,582,390

# 正味財産増減計算書

自 平成23年4月 1日

至 平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	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			
①基本財産運用益	< 8,400 >	< 78,000 >	< △69,600 >
受取利息	8,400	78,000	△69,600
②受取会費	< 25,278,000 >	< 26,571,000 >	< △1,293,000 >
受取会費	25,278,000	26,571,000	△1,293,000
③受取助成金	< 1,900,000 >	< 6,656,374 >	< △4,756,374 >
受取助成金	1,900,000	6,656,374	△4,756,374
④受取寄付金	< 30,990,744 >	< 1,362,983 >	< 29,627,761 >
受取寄付金	30,990,744	1,362,983	29,627,761
⑤事業収益	< 124,342,637 >	< 139,751,343 >	< △15,408,706 >
事業収益	124,342,637	139,751,343	△15,408,706
⑥雑収益	< 183,572 >	< 504,044 >	< △320,472 >
受取利息	12,063	9,422	2,641
雑収益	171,509	494,622	△323,113
経常収益合計	182,703,353	174,923,744	7,779,609
(2) 経常費用			
①事業費	< 111,726,785 >	< 133,325,137 >	< △21,598,352 >
制作費	82,882,944	97,626,548	△14,743,604
青少年育成事業費	—	1,200,000	△1,200,000
共同広告事業費	1,047,900	3,235,050	△2,187,150
著作権代行事業費	24,711,443	27,749,479	△3,038,036
広報広告事業費	2,627,626	2,750,627	△123,001
国際交流事業費	456,872	763,433	△306,561
②管理費	< 37,233,715 >	< 35,492,746 >	< 1,740,969 >
人件費	18,450,000	18,600,000	△150,000
管理諸費	16,104,282	16,853,355	△749,073
寄付金	2,661,670	—	2,661,670
減価償却費	17,763	39,391	△21,628
経常費用合計	148,960,500	168,817,883	△19,857,383
当期経常増減額	33,742,853	6,105,861	27,636,992
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
記念事業積立金取崩額	1,000,000	5,000,000	△4,000,000
経常外収益合計	1,000,000	5,000,000	△4,000,000
(2) 経常外費用			
記念事業積立金繰入額	—	1,000,000	△1,000,000
雑損失	—	1,846,500	△1,846,500
経常外費用合計	—	2,846,500	△2,846,500
当期経常外増減額	1,000,000	2,153,500	△1,153,500
当期一般正味財産増減額	34,742,853	8,259,361	26,483,492
一般正味財産期首残高	44,298,067	36,038,706	8,259,361
一般正味財産期末残高	79,040,920	44,298,067	34,742,853
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取青少年育成基金	—	5,106,392	△5,106,392
当期指定正味財産増減額	—	5,106,392	△5,106,392
指定正味財産期首残高	9,107,926	4,001,534	5,106,392
指定正味財産期末残高	9,107,926	9,107,926	—
III 正味財産期末残高	88,148,846	53,405,993	34,742,853

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産： 定率法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金： 職員の退職給付に備えるため、内規に基づき当年度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。

(3) 消費税等について

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

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	20,000,000	—	—	20,000,000
小計	20,000,000	—	—	20,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	6,501,810	851,328	1,328	7,351,810
記念事業積立預金	1,229	1,500,147	147	1,501,229
青少年育成基金引当預金	9,107,520	1,816	1,816	9,107,520
互助会基金積立預金	—	25,737,137	—	25,737,137
小計	15,610,559	28,090,428	3,291	43,697,696
合計	35,610,559	28,090,428	3,291	63,697,696

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。

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)
基本財産				
定期預金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小計	20,000,000	—	(20,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当預金	7,351,810	—	—	(7,351,810)
記念事業積立預金	1,501,229	—	(1,501,229)	—
青少年育成基金引当預金	9,107,520	(9,107,520)	—	—
互助会基金積立預金	25,737,137	—	(25,737,137)	—
小計	43,697,696	(9,107,520)	(27,238,366)	(7,351,810)
合計	63,697,696	(9,107,520)	(47,238,366)	(7,351,810)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,350,190	1,330,618	19,572
合計	1,350,190	1,330,618	19,572

6. 保証債務

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

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 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
助成金						
年鑑2011	(社)日本芸能実演 家団体協議会	—	1,000,000	1,000,000	—	—
オーケストラの日2011	(財)日本音楽財団	1,500,000	—	1,500,000	—	—
オーケストラの日2012	(公財)ロームミュージック ファンデーション	—	900,000	900,000	—	—
合 計		1,500,000	1,900,000	3,400,000	—	—

8. 国又は独立行政法人等から支出を受けているものの詳細

国又は独立行政法人等から支出を受けているものの詳細は、次のとおりである。

名 称	支出元	事業の内容	金 額
委託経費	文化庁	アジア オーケストラ ウィーク 2011	76,188,750
合 計			76,188,750

(単位：円)

(注)：総収入に対する国からの支出合計の割合

$$\text{国からの支出}76,188,750\text{円} \div \text{総収入}182,703,353\text{円} = 41.70\%$$

9. 関連当事者との取引の内容

該 当 な し

10. 重要な後発事象

該 当 な し

# 財産目録

平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	金	額
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金・預金	( 28,971,483 )	
手許現金	921,377	
普通預金		
みずほ銀行 錦糸町支店	12,629,126	
三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店	9,335,318	
三菱東京UFJ銀行 錦糸町駅前支店	12,304	
みずほ銀行 錦糸町支店 (チケット用)	3,118,693	
三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店 (寄付用)	2,358,951	
ゆうちょ銀行 ○一九店	595,714	
棚卸資産	( 575,000 )	
録音物	575,000	
未収入金	( 11,141,317 )	
オーケストラ年鑑	4,452,960	
「オーケストラの日」チケット代 ぴあ他	2,302,000	
JASRAC音楽著作物使用料	1,017,449	
オケ連ニュース広告料	1,417,500	
年会費および特別会費	1,500,000	
その他 3件	451,408	
短期貸付金	( 49,800 )	
互助会基金貸付金	49,800	
<b>流動資産合計</b>		<b>40,737,600</b>
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
定期預金	( 20,000,000 )	
三菱東京UFJ銀行 錦糸町駅前支店	20,000,000	
<b>基本財産合計</b>	<b>20,000,000</b>	
<b>(2) 特定資産</b>		
退職給付引当預金		
三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店	7,351,810	
記念事業積立預金		
三菱東京UFJ銀行 大久保支店	1,501,229	
青少年育成基金引当預金		
みずほ銀行 錦糸町支店	9,107,520	
互助会基金積立預金		
三井住友銀行 新宿西口支店	3,634,788	
みずほ銀行 錦糸町支店	22,102,349	
<b>特定資産合計</b>	<b>43,697,696</b>	
<b>(3) その他固定資産</b>		
什器備品	19,572	
電話加入権	143,808	
<b>その他固定資産合計</b>	<b>163,380</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>63,861,076</b>
<b>資産合計</b>		<b>104,598,676</b>

科 目	金 額	
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	( 5,486,626 )	
制作費		
「オーケストラの日」制作費 99件	3,996,755	
オケ連ニュース 制作費 1件	280,000	
「子どもたちと芸術家」制作費 1件	85,913	
地代家賃		
墨田区役所	518,943	
その他		
給与	30,630	
社会保険料	482,510	
会計監査業務委託費	54,075	
東朝広告費	37,800	
未払消費税等	( 1,045,400 )	
未払消費税等	1,045,400	
未払法人税等	( 70,000 )	
未払地方税	70,000	
前受収益	( 2,304,412 )	
音楽著作物使用料等	2,304,412	
預り金	( 193,392 )	
源泉所得税	193,392	
流動負債合計		9,099,830
2. 固定負債		
退職給付引当金	7,350,000	
固定負債合計		7,350,000
負債合計		16,449,830
正味財産		88,148,846

# 収 支 計 算 書

自 平成23年4月 1日

至 平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	< 6,000 >	< 8,400 >	< △2,400 >	
基本財産利息収入	6,000	8,400	△2,400	
② 入金収入	< - >	< 600,000 >	< △600,000 >	
入金収入	-	600,000	△600,000	
③ 会費収入	< 23,950,000 >	< 24,678,000 >	< △728,000 >	
年会費収入	15,800,000	16,200,000	△400,000	
臨時会費収入	1,500,000	1,178,000	322,000	
特別会費収入	-	2,200,000	△2,200,000	
賛助会費収入	6,650,000	5,100,000	1,550,000	
④ 助成金収入	< - >	< 1,900,000 >	< △1,900,000 >	
助成金収入	-	1,900,000	△1,900,000	
⑤ 事業収入	< 124,500,000 >	< 124,342,637 >	< 157,363 >	
主催事業収入	3,100,000	5,323,000	△2,223,000	
委託事業収入	84,500,000	80,658,200	3,841,800	
調査研究事業収入	-	3,952,960	△3,952,960	
国際交流事業収入	300,000	-	300,000	
青少年育成事業収入	1,200,000	600,000	600,000	
著作権代行事業収入	23,500,000	27,475,069	△3,975,069	
共同広告事業収入	3,500,000	765,450	2,734,550	
広報広告事業収入	7,900,000	5,157,500	2,742,500	
その他の事業収入	500,000	410,458	89,542	
⑥ 寄付金収入	< 100,000 >	< 30,709,244 >	< △30,609,244 >	
寄付金収入	100,000	30,709,244	△30,609,244	
⑦ 雑収入	< 1,001,000 >	< 178,931 >	< 822,069 >	
受取利息収入	1,000	7,422	△6,422	
雑収入	1,000,000	171,509	828,491	
事業活動収入計	149,557,000	182,417,212	△32,860,212	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	< 117,750,000 >	< 111,726,785 >	< 6,023,215 >	
主催事業支出	4,865,000	6,184,759	△1,319,759	
委託事業支出	77,000,000	72,091,612	4,908,388	
調査研究事業支出	1,550,000	4,520,660	△2,970,660	
国際交流事業支出	600,000	456,872	143,128	
青少年育成事業支出	4,785,000	-	4,785,000	
著作権代行事業支出	21,150,000	24,711,443	△3,561,443	
共同広告事業支出	3,150,000	1,047,900	2,102,100	
広報広告事業支出	4,050,000	2,627,626	1,422,374	
その他の事業支出	600,000	85,913	514,087	



科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管理費支出	< 35,440,000 >	< 36,840,952 >	< △1,400,952 >	
役員報酬支出	5,000,000	5,000,000	—	
給与手当支出	13,100,000	13,100,000	—	
法定福利費支出	2,715,000	2,372,120	342,880	
厚生費支出	120,000	119,578	422	
諸謝金支出	1,000,000	1,783,420	△783,420	
賃借料支出	2,613,000	1,762,100	850,900	
旅費交通費支出	3,900,000	3,184,750	715,250	
通信運搬費支出	1,020,000	788,352	231,648	
水道光熱費支出	672,000	638,390	33,610	
事務用消耗品費支出	400,000	937,429	△537,429	
什器備品費支出	240,000	—	240,000	
会議費支出	1,500,000	1,089,410	410,590	
交際費支出	—	493,534	△493,534	
諸会費支出	400,000	343,000	57,000	
寄付金支出	—	2,661,670	△2,661,670	
租税公課支出	2,260,000	2,259,200	800	
雑支出	500,000	307,999	192,001	
事業活動支出計	153,190,000	148,567,737	4,622,263	
事業活動収支差額	△3,633,000	33,849,475	△37,482,475	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	< 5,000,000 >	< — >	< 5,000,000 >	
青少年育成基金引当預金取崩収入	5,000,000	—	5,000,000	
投資活動収入計	5,000,000	—	5,000,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	< 850,000 >	< 27,800,996 >	< △26,950,996 >	
退職給付引当預金取得支出	350,000	850,000	△500,000	
記念事業積立預金取得支出	500,000	1,500,000	△1,000,000	
互助会基金積立預金取得支出	—	25,450,996	△25,450,996	
② 固定資産取得支出	< 100,000 >	< — >	< 100,000 >	
減価償却引当預金取得支出	100,000	—	100,000	
投資活動支出計	950,000	27,800,996	△26,850,996	
投資活動収支差額	4,050,000	△27,800,996	31,850,996	
III 予備費支出				
当期収支差額	417,000	6,048,479	△5,631,479	
前期繰越収支差額	28,057,617	25,014,291	3,043,326	
次期繰越収支差額	28,474,617	31,062,770	△2,588,153	

176.368.733

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

(1) 固定資産の減価償却の方法は定率法とする。

(2) 資金の範囲には、次の科目を含めている。

現金・預金、未収入金、前払金、短期貸付金、

未払金、未払消費税等、未払法人税等、前受金、預り金

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	10,673,556	28,971,483
未収入金	23,897,163	11,141,317
前払金	53,865	—
短期貸付金	—	49,800
合計	34,624,584	40,162,600
未払金	7,077,842	5,486,626
未払消費税等	1,516,400	1,045,400
未払法人税等	70,000	70,000
前受金	17,555	2,304,412
預り金	928,496	193,392
合計	9,610,293	9,099,830
次期繰越収支差額	25,014,291	31,062,770

# 正味財産増減計算書

自 平成23年4月 1日

至 平成24年3月31日

(単位：円)

摘 要	金 額	
I. 増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	6,048,479	
短期貸付金受取額	281,500	
退職引当預金利息受取控除額	1,328	
退職引当預金組入額	850,000	
記念事業積立預金利息受取控除額	147	
記念事業積立預金組入額	1,500,000	
青少年育成基金預金利息受取控除額	1,816	
互助会基金積立預金利息受取控除額	4,641	
互助会基金積立預金組入額	25,450,996	34,138,907
2 負債減少額		
記念事業積立金取崩額	1,000,000	1,000,000
増加額合計		35,138,907
II. 減少の部		
1 資産減少額		
退職引当預金利息受取額	1,328	
記念事業積立預金利息受取額	147	
青少年育成基金引当預金利息受取額	1,816	
什器備品減価償却額	17,763	
録音物減少額	25,000	46,054
2 負債増加額		
退職給付引当金増加額	350,000	350,000
減少額合計		396,054
当期正味財産増加額		34,742,853
前期繰越正味財産額		53,405,993
期末正味財産合計額		88,148,846