

正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(注)日本クラシック音楽事業協会

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 入会金収入	(100,000)	(100,000)	0
② 会費収入	(21,760,000)	(22,000,000)	△ 240,000
③ 事業収入	(39,970,056)	(64,085,254)	△ 24,115,198
a 人材育成事業	(337,180)	(558,793)	△ 221,613
b 調査・研究事業	(1,815,440)	0	1,815,440
c 普及啓発事業	(35,314,586)	(60,529,381)	△ 25,214,795
d 情報収集/提供事業	(2,502,850)	(2,997,080)	△ 494,230
④ 補助金等収入	(796,668)	0	796,668
⑤ 雑収入	(2,800,902)	(1,287,630)	1,513,272
経常収益計	65,427,626	87,472,884	△ 22,045,258
(2) 経常費用			
① 事業費	(35,947,901)	(57,683,368)	△ 21,735,467
a 人材育成事業	(1,431,199)	(536,933)	894,266
b 調査・研究事業	(2,266,880)	(55,555)	2,211,325
c 普及啓発事業	(28,602,418)	(52,821,782)	△ 24,219,364
d 情報収集/提供事業	(2,991,279)	(3,474,304)	△ 483,025
e 交流協力事業	(656,125)	(794,794)	△ 138,669
② 管理費	(32,831,787)	(31,644,193)	1,187,594
経常費用計	68,779,688	89,327,561	△ 20,547,873
当期経常増減額	△ 3,352,062	△ 1,854,677	△ 1,497,385
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給与引当金取崩	50,000	50,000	0
経常外収益計	50,000	50,000	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	50,000	50,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,302,062	△ 1,804,677	△ 1,497,385
一般正味財産期首残高	25,564,654	27,369,331	△ 1,804,677
一般正味財産期末残高	22,262,592	25,564,654	△ 3,302,062
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	22,262,592	25,564,654	△ 3,302,062

貸借対照表

平成20年3月31日現在

(株)日本クラシック音楽事業協会

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	44,583	67,869	△ 23,286
普通預金	19,530,603	16,752,326	2,778,277
未収入金	4,441,731	26,396,646	△ 21,954,915
未収会費	4,031,200	4,361,200	△ 330,000
棚卸資産	955,008	1,027,550	△ 72,542
前払費用	270,000	270,000	0
流動資産合計	29,273,125	48,875,591	△ 19,602,466
2.固定資産			
什器備品	156,005	237,926	△ 81,921
敷金	771,429	771,429	0
固定資産合計	927,434	1,009,355	△ 81,921
資産合計	30,200,559	49,884,946	△ 19,684,387
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,786,399	20,576,350	△ 16,789,951
預り金	588,916	202,498	386,418
前受金	3,362,127	3,291,444	70,683
仮受金	525	0	525
流動負債合計	7,737,967	24,070,292	△ 16,332,325
2.固定負債			
退職給与引当金	200,000	250,000	△ 50,000
固定負債合計	200,000	250,000	△ 50,000
負債合計	7,937,967	24,320,292	△ 16,382,325
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	22,262,592	25,564,654	△ 3,302,062
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	22,262,592	25,564,654	△ 3,302,062
負債及び正味財産合計	30,200,559	49,884,946	△ 19,684,387

財産目録

平成20年3月31日現在

㈱日本クラシック音楽事業協会

単位:円

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	(19,575,186)		
現金	44,583		
郵便貯金	258,350		
三菱東京UFJ銀行普通預金1	19,270,624		
三菱東京UFJ銀行普通預金2	182		
三菱東京UFJ銀行普通預金3	0		
三菱東京UFJ銀行普通預金4	1,447		
未収入金	(4,441,731)		
未収会費	(4,031,200)		
棚卸資産	(955,008)		
前払費用	(270,000)		
	流動資産合計	29,273,125	
2. 固定資産			
什器備品	156,005		
敷金	771,429		
	固定資産合計	927,434	
	資産合計		30,200,559
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(3,786,399)		
預り金	(588,916)		
前受金	(3,362,127)		
仮受金	(525)		
	流動負債合計	7,737,967	
2. 固定負債			
退職給与引当金	200,000		
	固定負債合計	200,000	
	負債合計		7,937,967
	正味財産		22,262,592

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器 備品	1,850,962	1,694,957	156,005
合計	1,850,962	1,694,957	156,005

収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(社)日本クラシック音楽事業協会

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) 入会金収入	(300,000)	(100,000)	△ 200,000	
(2) 会費収入	(23,000,000)	(21,760,000)	△ 1,240,000	
(3) 事業収入	(66,598,000)	(39,970,056)	△ 26,627,944	
① 人材育成事業	(1,998,000)	(337,180)	△ 1,660,820	
② 調査・研究事業	0	(1,815,440)	1,815,440	
③ 普及啓発事業	(61,600,000)	(35,314,586)	△ 26,285,414	
④ 情報収集/提供事業	(3,000,000)	(2,502,850)	△ 497,150	
(4) 補助金等収入	(1,052,000)	(796,668)	△ 255,332	
(5) 雑収入	(2,000,000)	(2,850,902)	850,902	
事業活動収入計	92,950,000	65,477,626	△ 27,472,374	
2. 事業活動支出			0	
(1) 事業費支出	(61,600,000)	(35,947,901)	△ 25,652,099	
① 人材育成事業	(3,200,000)	(1,431,199)	△ 1,768,801	
② 調査・研究事業	(500,000)	(2,266,880)	1,766,880	
③ 普及啓発事業	(54,000,000)	(28,602,418)	△ 25,397,582	
④ 情報収集/提供事業	(2,900,000)	(2,991,279)	91,279	
⑤ 交流協力事業	(1,000,000)	(656,125)	△ 343,875	
(2) 管理費支出	(35,029,340)	(32,749,866)	△ 2,279,474	
事業活動支出計	96,629,340	68,697,767	△ 27,931,573	
事業活動収支差額	-3,679,340	-3,220,141	459,199	
II 予備費支出	500,000		△ 500,000	
当期収支差額	-4,179,340	-3,220,141	959,199	
前期繰越収支差額	24,555,299	24,555,299	0	
次期繰越収支差額	20,375,959	21,335,158	959,199	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、未収入金、未収会費、棚卸資産、前払費用、未払金、預り金、前受金、仮受金及び退職給与引当金を含めることにしている。
なお、前期末及び当期末残高は下記2. に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる試算及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	67,869	44,583
普通預金	16,752,326	19,530,603
未収入金	26,396,646	4,441,731
未収会費	4,361,200	4,031,200
棚卸資産	1,027,550	955,008
前払費用	270,000	270,000
合計	48,875,591	29,273,125
未払金	20,576,350	3,786,399
預り金	202,498	588,916
前受金	3,291,444	3,362,127
仮受金	0	525
退職給与引当金	250,000	200,000
合計	24,320,292	7,937,967
次期繰越収支差額	24,555,299	21,335,158