

貸借対照表総括表

2016年（平成28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	33,784,736	35,344,222	△1,559,486
未収金	178,670	172,000	6,670
記念品	1,039,152	1,029,787	9,365
流動資産合計	35,002,558	36,546,009	△1,543,451
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
寄付事業積立金資産	72,751,000	69,051,000	3,700,000
退職給付引当資産	1,894,272	1,523,310	370,962
建物修繕積立資産	48,549,884	45,739,884	2,810,000
備品購入積立資産	14,410,773	14,410,773	0
施設設備拡充積立資産	7,328,816	7,328,816	0
建物償却引当資産	82,870,000	82,870,000	0
備品償却引当資産	35,466,650	35,891,909	△425,259
楽器購入引当資産	1,948,000	1,948,000	0
奨学資金積立基金資産	66,350,000	66,350,000	0
共益事業積立資産	18,000,000	18,000,000	0
奨学金支給引当資産	0	30,000	△30,000
会館設備リニューアル積立資産	8,000,000	5,000,000	3,000,000
特定資産合計	357,569,395	348,143,692	9,425,703
(2) その他の固定資産			
建物	95,387,477	98,084,997	△2,697,520
建物付属設備	19,702,520	22,883,940	△3,181,420
什器備品	4,210,909	4,603,174	△392,265
電話加入権	228,084	228,084	0
その他の固定資産合計	119,528,990	125,800,195	△6,271,205
固定資産合計	477,098,385	473,943,887	3,154,498
資産合計	512,100,943	510,489,896	1,611,047
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	326,000	320,000	6,000
預り金	64,927	62,195	2,732
未払金	95,400	325,100	△229,700
流動負債合計	486,327	707,295	△220,968
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,894,272	1,523,310	370,962
固定負債合計	1,894,272	1,523,310	370,962
負債合計	2,380,599	2,230,605	149,994
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	5,200,000	5,230,000	△30,000
寄付金	5,200,000	5,230,000	△30,000
(うち特定資産への充当額)	(5,200,000)	(5,230,000)	(△30,000)
2. 一般正味財産	504,520,344	503,029,291	1,491,053
(うち特定資産への充当額)	(350,475,123)	(341,390,382)	(9,084,741)
正味財産合計	509,720,344	508,259,291	1,461,053
負債及び正味財産合計	512,100,943	510,489,896	1,611,047

貸借対照表内訳表
2016年(平成28年)3月31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	1,732,811	23,317,843	8,734,082	33,784,736
未収金	178,670	0	0	178,670
記念品	0	1,039,152	0	1,039,152
流動資産合計	1,911,481	24,356,995	8,734,082	35,002,558
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
寄付事業積立金資産	72,751,000	0	0	72,751,000
退職給付引当資産	0	0	1,894,272	1,894,272
建物修繕積立資産	38,839,907	7,282,483	2,427,494	48,549,884
備品購入積立資産 *1	11,818,879	1,894,128	697,766	14,410,773
施設設備拡充積立資産	5,863,053	1,099,322	366,441	7,328,816
建物償却引当資産	66,296,000	12,430,500	4,143,500	82,870,000
備品償却引当資産	26,257,633	7,911,666	1,297,351	35,466,650
楽器購入引当資産	1,948,000	0	0	1,948,000
奨学資金積立基金資産	66,350,000	0	0	66,350,000
共益事業積立資産	0	18,000,000	0	18,000,000
奨学金支給引当資産	0	0	0	0
会館設備リニューアル積立資産	6,400,000	1,200,000	400,000	8,000,000
特定資産合計	296,524,472	49,818,099	11,226,824	357,569,395
(2) その他の固定資産				
建物	76,309,982	14,308,121	4,769,374	95,387,477
建物付属設備	15,762,023	2,955,382	985,115	19,702,520
什器備品	3,064,187	958,253	188,469	4,210,909
電話加入権	57,021	114,042	57,021	228,084
その他の固定資産合計	95,193,213	18,335,798	5,999,979	119,528,990
固定資産合計	391,717,685	68,153,897	17,226,803	477,098,385
資産合計	393,629,166	92,510,892	25,960,885	512,100,943
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受金	51,000	275,000	0	326,000
預り金	0	3,000	61,927	64,927
未払金	0	95,400	0	95,400
流動負債合計	51,000	373,400	61,927	486,327
2. 固定負債				
退職給与引当金	0	0	1,894,272	1,894,272
固定負債合計	0	0	1,894,272	1,894,272
負債合計	51,000	373,400	1,956,199	2,380,599
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	5,200,000	0	0	5,200,000
寄付金	5,200,000	0	0	5,200,000
(うち特定資産への充当額)	(5,200,000)	(0)	(0)	(5,200,000)
2. 一般正味財産	388,378,166	92,137,492	24,004,686	504,520,344
(うち特定資産への充当額)	(291,324,472)	(49,818,099)	(9,332,552)	(350,475,123)
正味財産合計	393,578,166	92,137,492	24,004,686	509,720,344
負債及び正味財産合計	393,629,166	92,510,892	25,960,885	512,100,943

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
先入先出法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物及び建物付属設備は定額法、什器備品は定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金:期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等に関する会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
寄付事業積立金資産	69,051,000	3,700,000	0	72,751,000
退職給付引当資産	1,523,310	370,962	0	1,894,272
建物修繕積立資産	45,739,884	4,700,000	1,890,000	48,549,884
備品購入積立資産	14,410,773	0	0	14,410,773
施設設備拡充積立資産	7,328,816	0	0	7,328,816
建物償却引当資産	82,870,000	0	0	82,870,000
*1 備品償却引当資産	35,891,909	0	425,259	35,466,650
楽器購入引当資産	1,948,000	0	0	1,948,000
奨学資金積立基金資産	66,350,000	0	0	66,350,000
共益事業積立資産	18,000,000	0	0	18,000,000
奨学金支給引当資産	30,000	0	30,000	0
資	5,000,000	3,000,000	0	8,000,000
合計	348,143,692	11,770,962	2,345,259	357,569,395

(単位:円)

*1 備品償却引当資産内訳	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
楽器分	5,500,000	0	0	5,500,000
名簿システム分	4,019,609	0	0	4,019,609
その他分	26,372,300	0	425,259	25,947,041
合計	35,891,909	0	425,259	35,466,650

3. 特定資産の財源等の内訳

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				
寄付事業積立金資産	72,751,000	—	(72,751,000)	—
退職給付引当資産	1,894,272	—	—	(1,894,272)
建物修繕積立資産	48,549,884	—	(48,549,884)	—
備品購入積立資産	14,410,773	—	(14,410,773)	—
施設設備拡充積立資産	7,328,816	—	(7,328,816)	—
建物償却引当資産	82,870,000	—	(82,870,000)	—
備品償却引当資産	35,466,650	—	(35,466,650)	—
楽器購入引当資産	1,948,000	—	(1,948,000)	—
奨学資金積立基金資産	66,350,000	(5,200,000)	(61,150,000)	—
共益事業積立資産	18,000,000	—	(18,000,000)	—
資	8,000,000	—	(8,000,000)	—
合計	357,569,395	(5,200,000)	(350,475,123)	(1,894,272)

4. 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	187,327,950	91,940,473	95,387,477
建物付属設備	39,206,520	19,504,000	19,702,520
什器備品	42,915,877	38,704,968	4,210,909
合計	269,450,347	150,149,441	119,300,906

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
奨学金指定寄附の実行による振替額	30,000
合計	30,000

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	1,523,310	370,962	0	0	1,894,272