

# 平成23年度収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	増減	備考
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				
基本財産受取利息	800,000	70,719	729,281	
基本財産受取配当金	500,000	450,000	50,000	
② 受取寄附金				
寄附金収入	17,000,000	17,023,500	△ 23,500	
③ 雑収益				
受取利息	3,000	1,395	1,605	
経常収益計	18,303,000	17,545,614	757,386	
(2) 経常費用				
① 事業費	14,390,000	14,395,079	△ 5,079	
研究助成事業費	10,472,000	10,821,429	△ 349,429	
研究助成金支出	7,500,000	8,400,000	△ 900,000	東北3件振込み分
助成運営費	1,065,000	988,810	76,190	
給料手当	175,000	127,675	47,325	
法定福利費	24,000	23,492	508	
旅費交通費	390,000	340,770	49,230	
印刷製本費	5,000	0	5,000	
会場費	50,000	127,065	△ 77,065	
会議費	240,000	200,598	39,402	
広告宣伝費	50,000	50,000	0	
通信運搬費	5,000	17,660	△ 12,660	
消耗品費	45,000	42,004	2,996	
賃借料	56,000	41,991	14,009	
雑費他	25,000	17,555	7,445	
審査委員会費	1,907,000	1,432,619	474,381	
給料手当	550,000	375,269	174,731	
法定福利費	77,000	69,048	7,952	
審査等謝金	570,000	535,000	35,000	
旅費交通費	180,000	124,180	55,820	
会場費	120,000	45,200	74,800	
会議費	120,000	74,541	45,459	
通信運搬費	15,000	7,197	7,803	
消耗品費	70,000	27,543	42,457	
賃借料	175,000	123,421	51,579	
雑費他	30,000	51,220	△ 21,220	

科目	予算額	決算額	増減	備考
音楽普及支援等事業費	1,233,000	1,087,544	145,456	
音楽普及支援行事費	1,233,000	1,087,544	145,456	
給料手当	400,000	212,394	187,606	
法定福利費	56,000	39,080	16,920	
講師等謝金	90,000	70,000	20,000	
旅費交通費	100,000	197,070	△ 97,070	
図書資料費	0	1,510	△ 1,510	
印刷製本費	120,000	0	120,000	
会場費	100,000	28,300	71,700	
広告宣伝費	80,000	0	80,000	
通信運搬費	60,000	185,690	△ 125,690	
消耗品費	0	34,740	△ 34,740	
調律費	50,000	36,750	13,250	
賃借料	127,000	69,854	57,146	
雑費他	50,000	212,156	△ 162,156	
講演会等事業費	802,000	503,909	298,091	
講演会費	802,000	503,909	298,091	
給料手当	300,000	137,817	162,183	
法定福利費	42,000	25,358	16,642	
講師等謝金	90,000	80,000	10,000	
旅費交通費	130,000	111,920	18,080	
印刷製本費	20,000	15,729	4,271	
会場費	60,000	0	60,000	
通信運搬費	10,000	38,646	△ 28,646	
消耗品費	5,000	5,905	△ 905	
賃借料	95,000	45,326	49,674	
雑費他	50,000	43,208	6,792	
情報の提供等事業費	1,883,000	1,982,197	△ 99,197	
機関誌発行費	1,263,000	1,389,747	△ 126,747	
給料手当	400,000	496,978	△ 96,978	
法定福利費	56,000	91,442	△ 35,442	
原稿料	90,000	110,000	△ 20,000	
旅費交通費	10,000	8,840	1,160	
印刷製本費	480,000	364,140	115,860	
通信運搬費	80,000	104,047	△ 24,047	
消耗品費	10,000	33,000	△ 23,000	
賃借料	127,000	163,450	△ 36,450	
雑費他	10,000	17,850	△ 7,850	
ホームページ運営費	620,000	592,450	27,550	
給料手当	175,000	184,353	△ 9,353	
法定福利費	24,000	33,920	△ 9,920	
機械賃借料	60,000	84,420	△ 24,420	
旅費交通費	0	29,840	△ 29,840	
図書資料費	100,000	11,336	88,664	
負担金	125,000	93,000	32,000	
通信運搬費	30,000	62,174	△ 32,174	
消耗品費	30,000	30,975	△ 975	
賃借料	56,000	60,632	△ 4,632	
雑費他	20,000	1,800	18,200	

科目	予算額	決算額	増減	備考
② 管理費	4,805,000	3,822,280	982,720	
給料手当	400,000	530,389	△ 130,389	
法定福利費	56,000	97,590	△ 41,590	
諸謝金	1,000,000	1,050,000	△ 50,000	
福利厚生費	15,000	10,626	4,374	
賞与引当金繰入	0	△ 431,266	431,266	
会議費	650,000	498,770	151,230	
旅費交通費	1,630,000	721,010	908,990	専務理事旅費
通信運搬費	130,000	134,776	△ 4,776	
消耗什器備品費	5,000	0	5,000	
図書資料費	10,000	3,568	6,432	
消耗品費	35,000	79,776	△ 44,776	
修繕費	5,000	0	5,000	
印刷製本費	5,000	2,625	2,375	
賃借料	444,000	503,326	△ 59,326	
手数料	40,000	211,315	△ 171,315	新財団発足と役員変更登記に伴う手数料
負担金	260,000	262,500	△ 2,500	公認会計士監査
雑費他	120,000	147,275	△ 27,275	東日本大震災お見舞金(5万)
經常費用計	19,195,000	18,217,359	977,641	
当期經常増減額	△ 892,000	△ 671,745	△ 220,255	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益	0	900,000	△ 900,000	東北3件振込み分
經常外収益計	0	900,000	△ 900,000	
(2) 經常外費用				
經常外費用	0	900,000	△ 900,000	東北3件振込み分
什器備品除去損	0	1	△ 1	
經常外費用計	0	900,001	△ 900,001	
当期經常外増減額	0	△ 1	1	
当期一般正味財産増減額	△ 892,000	△ 671,746	△ 220,254	
一般正味財産期首残高	9,725,968	9,725,968	0	
一般正味財産期末残高	8,833,968	9,054,222	△ 220,254	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	1,700,000	△ 1,700,000	
指定正味財産期首残高	189,200,000	189,200,000	0	
指定正味財産期末残高	189,200,000	190,900,000	△ 1,700,000	
III 正味財産期末残高	198,033,968	199,954,222	△ 1,920,254	

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	6,955,620	7,381,739	△ 426,119
未収金	0	0	0
流動資産合計	6,955,620	7,381,739	△ 426,119
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	172,000,000	172,000,000	0
投資有価証券	18,900,000	17,200,000	1,700,000
基本財産合計	190,900,000	189,200,000	1,700,000
(2) 特定資産			
研究助成事業積立預金	2,129,798	3,029,798	△ 900,000
特定資産合計	2,129,798	3,029,798	△ 900,000
(3) その他固定資産			
什器備品	0	1	△ 1
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	80,300	80,301	△ 1
固定資産合計	193,110,098	192,310,099	799,999
資産合計	200,065,718	199,691,838	373,880
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	111,496	334,604	△ 223,108
賞与引当金	0	431,266	△ 431,266
流動負債合計	111,496	765,870	△ 654,374
負債合計	111,496	765,870	△ 654,374
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
基本財産	190,900,000	189,200,000	1,700,000
指定正味財産合計	190,900,000	189,200,000	1,700,000
(うち基本財産への充当額)	( 190,900,000 )	( 189,200,000 )	( 1,700,000 )
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 2,129,798 )	( 3,029,798 )	( △ 900,000 )
正味財産合計	199,954,222	198,925,968	1,028,254
負債及び正味財産合計	200,065,718	199,691,838	373,880

## 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(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	520,719	1,467,208	△ 946,489
② 寄附金収入	17,023,500	23,000,000	△ 5,976,500
③ 雑収益	1,395	2,026	△ 631
経常収益計	17,545,614	24,469,234	△ 6,923,620
(2) 経常費用			
① 事業費			
試験研究事業費	0	7,272,822	△ 7,272,822
研究助成事業費	10,821,429	8,438,123	2,383,306
音楽普及支援等事業費	1,087,544	0	1,087,544
講演会等事業費	503,909	610,136	△ 106,227
情報の提供等事業費	1,982,197	1,107,576	874,621
事業費計	14,395,079	17,428,657	△ 3,033,578
② 管理費	3,822,280	7,016,979	△ 3,194,699
経常費用計	18,217,359	24,445,636	△ 6,228,277
当期経常増減額	△ 671,745	23,598	△ 695,343
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
研究助成事業積立貯金収入	900,000	0	900,000
減価償却引当預金取崩収入	0	423,434	△ 423,434
経常外収益計	900,000	423,434	476,566
(2) 経常外費用			
研究助成事業積立貯金支出	900,000	0	900,000
什器備品除去損	1	0	1
減価償却引当預金支出	0	423,434	△ 423,434
経常外支出計	900,001	423,434	476,567
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 671,746	23,598	△ 695,344
一般正味財産期首残高	9,725,968	9,702,370	23,598
一般正味財産期末残高	9,054,222	9,725,968	△ 671,746
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	1,700,000	—	—
基本財産評価損	—	△ 3,500,000	—
当期指定正味財産増減額	1,700,000	△ 3,500,000	5,200,000
指定正味財産期首残高	189,200,000	192,700,000	△ 3,500,000
指定正味財産期末残高	190,900,000	189,200,000	1,700,000
III 正味財産期末残高	199,954,222	198,925,968	1,028,254

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

有価証券の評価基準および評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）に依っている。

<表示方法の変更>

（正味財産増減計算書関係）

前年度まで、経常外収益の区分にて表示していた寄附金収入を、当期より経常収益の区分にて表示しております。

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
基本財産				
定期預金	172,000,000	0	0	172,000,000
投資有価証券	17,200,000	1,700,000	0	18,900,000
小 計	189,200,000	1,700,000	0	190,900,000
特定資産				
研究助成事業積立預金	3,029,798	0	900,000	2,129,798
小 計	3,029,798	0	900,000	2,129,798
合 計	192,229,798	1,700,000	900,000	193,029,798

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）
基本財産				
定期預金	172,000,000	(172,000,000)	(—)	(—)
投資有価証券	18,900,000	(18,900,000)	(—)	(—)
小 計	190,900,000	(190,900,000)	(—)	(—)
特定資産				
研究助成事業積立預金	2,129,798	(—)	(2,129,798)	(—)
小 計	2,129,798	(—)	(2,129,798)	(—)
合 計	193,029,798	(190,900,000)	(2,129,798)	(—)

4. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の 名称	住所	資産 総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末 残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
重要な 寄附者	株式会社 河合楽器 製作所	静岡県 浜松市 中区 寺島町 200番地	37,747 百万円  2011/3 現在	楽器の製造、仕入並び に販売、音楽教室・体 育教室の運営、金属加 工品・木工加工品の製 造、仕入並びに販売	—	3名 理事長 専務理事 監事	出向者2名 事務員	財団事務所 の貸借に係 る協定	年間 1,008,000 円	賃借料	0円

## 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をしている。

### 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	
賞与引当金	431,266	—	—	431,266	0

対象者が非常勤待遇に変わり支給の必要は無くなったため戻し入れを行った。

# 財産目録

平成24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	金額
(流動資産)	預金	普通預金 八千代銀行 原宿支店	運転資金として	6,701,113
		普通預金 三菱東京UFJ銀行 浜松支店	運転資金として	132,923
		普通預金 三井住友銀行 浜松支店	運転資金として	121,584
流動資産合計				6,955,620
(固定資産)	定期預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 浜松支店	運用目的	100,000,000
		定期預金 三井住友銀行 浜松支店	運用目的	65,000,000
		定期預金 八千代銀行 原宿支店	運用目的	7,000,000
特定資産	投資有価証券 研究助成事業積立預金	(株)河合楽器製作所 10万株 普通預金 八千代銀行 原宿支店	配当金目的 研究助成金として	18,900,000 2,129,798
固定資産	電話加入権	(03-3370-8277) 1本	財団専用	80,300
固定資産合計				193,110,098
資産合計				200,065,718
(流動負債)	未払金	未払い給与	従業員3月未払い分	111,496
流動負債合計				111,496
負債合計				111,496
正味財産				199,954,222