

# 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  
収 支 計 算 書  
収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

自 平成 2 2 年 4 月 1 日  
至 平成 2 3 年 3 月 3 1 日

社団法人 日本オーケストラ連盟

# 貸借対照表

平成23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         | 10,673,556   | 13,282,977   | △2,609,421  |
| 棚卸資産          | 600,000      | 675,000      | △75,000     |
| 未収入金          | 23,897,163   | 20,845,731   | 3,051,432   |
| 仮払金           | —            | 123,100      | △123,100    |
| 前払金           | 53,865       | —            | 53,865      |
| 流動資産合計        | 35,224,584   | 34,926,808   | 297,776     |
| 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      | 6,501,810    | 6,502,389    | △579        |
| 記念事業積立預金      | 1,229        | 5,001,589    | △5,000,360  |
| 青少年育成基金引当預金   | 9,107,520    | 4,001,534    | 5,105,986   |
| 特定資産合計        | 15,610,559   | 15,505,512   | 105,047     |
| (3) その他固定資産   |              |              |             |
| 什器備品          | 37,335       | 76,726       | △39,391     |
| 電話加入権         | 143,808      | 143,808      | —           |
| その他固定資産合計     | 181,143      | 220,534      | △39,391     |
| 固定資産合計        | 35,791,702   | 35,726,046   | 65,656      |
| 資産合計          | 71,016,286   | 70,652,854   | 363,432     |
| II 負債の部       |              |              |             |
| 1. 流動負債       |              |              |             |
| 未払金           | 7,077,842    | 16,659,235   | △9,581,393  |
| 未払消費税等        | 1,516,400    | 1,544,200    | △27,800     |
| 未払法人税         | 70,000       | 70,000       | —           |
| 前受金           | 17,555       | 313,026      | △295,471    |
| 預り金           | 928,496      | 526,153      | 402,343     |
| 流動負債合計        | 9,610,293    | 19,112,614   | △9,502,321  |
| 2. 固定負債       |              |              |             |
| 退職給付引当金       | 7,000,000    | 6,500,000    | 500,000     |
| 記念事業積立金       | 1,000,000    | 5,000,000    | △4,000,000  |
| 固定負債合計        | 8,000,000    | 11,500,000   | △3,500,000  |
| 負債合計          | 17,610,293   | 30,612,614   | △13,002,321 |
| III 正味財産の部    |              |              |             |
| 1. 指定正味財産     |              |              |             |
| 青少年育成基金       | 9,107,926    | 4,001,534    | 5,106,392   |
| (うち特定資産への充当額) | 9,107,926    | 4,001,534    | 5,106,392   |
| (うち特定資産への充当額) | (9,107,520)  | (4,001,534)  | △5,105,986  |
| 指定正味財産合計      | 9,107,926    | 4,001,534    | 5,106,392   |
| 2. 一般正味財産     |              |              |             |
| (うち基本財産への充当額) | 44,298,067   | 36,038,706   | 8,259,361   |
| (うち特定資産への充当額) | (20,000,000) | (20,000,000) | —           |
| (うち特定資産への充当額) | (20,000,000) | (11,503,978) | 11,503,978  |
| 正味財産合計        | 53,405,993   | 40,040,240   | 13,365,753  |
| 負債及び正味財産合計    | 71,016,286   | 70,652,854   | 363,432     |

# 正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 2 2 年 4 月 1 日

至 平成 2 3 年 3 月 3 1 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      | < 78,000 >      | < 42,000 >      | < 36,000 >      |
| 受取利息          | 78,000          | 42,000          | 36,000          |
| ②受取会費         | < 26,571,000 >  | < 24,212,000 >  | < 2,359,000 >   |
| 受取会費          | 26,571,000      | 24,212,000      | 2,359,000       |
| ③受取助成金        | < 6,656,374 >   | < 20,643,454 >  | < △13,987,080 > |
| 受取助成金         | 6,656,374       | 20,643,454      | △13,987,080     |
| ④受取寄付金        | < 1,362,983 >   | < — >           | < 1,362,983 >   |
| 受取寄付金         | 1,362,983       | —               | 1,362,983       |
| ⑤事業収益         | < 139,751,343 > | < 120,158,849 > | < 19,592,494 >  |
| 事業収益          | 139,751,343     | 120,158,849     | 19,592,494      |
| ⑥雑収益          | < 504,044 >     | < 1,071,348 >   | < △567,304 >    |
| 受取利息          | 9,422           | 13,592          | △4,170          |
| 雑収益           | 494,622         | 1,057,756       | △563,134        |
| 経常収益合計        | 174,923,744     | 166,127,651     | 8,796,093       |
| (2) 経常費用      |                 |                 |                 |
| ①事業費          | < 133,325,137 > | < 135,305,592 > | < △1,980,455 >  |
| 制作費           | 97,626,548      | 105,354,298     | △7,727,750      |
| 青少年育成事業費      | 1,200,000       | 2,300,000       | △1,100,000      |
| 共同広告事業費       | 3,235,050       | 3,385,200       | △150,150        |
| 著作権代行事業費      | 27,749,479      | 22,739,600      | 5,009,879       |
| 広報広告事業費       | 2,750,627       | 1,405,404       | 1,345,223       |
| 国際交流事業費       | 763,433         | 121,090         | 642,343         |
| ②管理費          | < 35,492,746 >  | < 32,918,035 >  | < 2,574,711 >   |
| 人件費           | 18,600,000      | 18,083,334      | 516,666         |
| 管理諸費          | 16,853,355      | 14,760,708      | 2,092,647       |
| 減価償却費         | 39,391          | 73,993          | △34,602         |
| 経常費用合計        | 168,817,883     | 168,223,627     | 594,256         |
| 当期経常増減額       | 6,105,861       | △2,095,976      | 8,201,837       |
| 2. 経常外増減の部    |                 |                 |                 |
| (1) 経常外収益     |                 |                 |                 |
| 記念事業積立金取崩額    | 5,000,000       | —               | 5,000,000       |
| 経常外収益合計       | 5,000,000       | —               | 5,000,000       |
| (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       | 2,579,592       | △733,092        |
| 経常外費用合計       | 2,846,500       | 2,579,592       | 266,908         |
| 当期経常外増減額      | 2,153,500       | △2,579,592      | 4,733,092       |
| 当期一般正味財産増減額   | 8,259,361       | △4,675,568      | 12,934,929      |
| 一般正味財産期首残高    | 36,038,706      | 40,708,075      | △4,669,369      |
| 一般正味財産期末残高    | 44,298,067      | 36,038,706      | 8,259,361       |
| 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       | △6,199          | 5,112,591       |
| 当期指定正味財産増減額   | 5,106,392       | △6,199          | 5,112,591       |
| 指定正味財産期首残高    | 4,001,534       | 4,007,733       | △6,199          |
| 指定正味財産期末残高    | 9,107,926       | 4,001,534       | 5,106,392       |
| III 正味財産期末残高  | 53,405,993      | 40,040,240      | 13,365,753      |

## 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    | 6,502,389  | 1,810     | 2,389     | 6,501,810  |
| 記念事業積立預金    | 5,001,589  | 1,229     | 5,001,589 | 1,229      |
| 青少年育成基金引当預金 | 4,001,534  | 5,107,520 | 1,534     | 9,107,520  |
| 小計          | 15,505,512 | 5,110,559 | 5,005,512 | 15,610,559 |
| 合計          | 35,505,512 | 5,110,559 | 5,005,512 | 35,610,559 |

### 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) | 財産からの充当額     | (うち負債に<br>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    | 6,501,810  | —                | (6,501,810)  | —                |
| 記念事業積立預金    | 1,229      | —                | (1,229)      | —                |
| 青少年育成基金引当預金 | 9,107,520  | (9,107,520)      | —            | —                |
| 小計          | 15,610,559 | (9,107,520)      | (6,503,039)  | —                |
| 合計          | 35,610,559 | (9,107,520)      | (26,503,039) | —                |

### 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 | 1,312,855 | 37,335 |
| 合計   | 1,350,190 | 1,312,855 | 37,335 |

### 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<br>残高 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|---------------------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 助成金                 |                            |           |           |           |           |                 |
| 現代日本オーケストラ名<br>曲の夕べ | (公財)花王芸<br>術・科学財団          | —         | 400,000   | 400,000   | —         | —               |
|                     | (公財)三菱UFJ信<br>託芸術文化財団      | —         | 700,000   | 700,000   | —         | —               |
|                     | (財)朝日新聞文<br>化財団            | —         | 200,000   | 200,000   | —         | —               |
|                     | (財)アフィニス<br>文化財団           | —         | 1,500,000 | 1,500,000 | —         | —               |
|                     | (公財)ローム ミュ<br>ジック ファンデーション | —         | 900,000   | 900,000   | —         | —               |
|                     | (社)私的録音補<br>償金管理協会         | —         | 800,000   | 800,000   | —         | —               |
| 年鑑2011              | 実演家著作隣接<br>権センター           | —         | 656,374   | 656,374   | —         | —               |
| オーケストラの日2011        | (財)日本音楽財<br>団              | —         | 1,500,000 | —         | 1,500,000 | 未収入金            |
| 合 計                 |                            | 0         | 6,656,374 | 5,156,374 | 1,500,000 | —               |

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。

(単位：円)

| 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 2010 | 73,063,390 |
| 請負代金 | 文化庁 | 明日を担う 2011           | 14,787,878 |
| 合 計  |     |                      | 87,851,268 |

(注)：総収入に対する国からの支出合計の割合

国からの支出87,851,268円 ÷ 総収入174,923,744円 = 50.22%

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23年3月31日

(単位：円)

| 科 目                 | 金 額            |            |            |
|---------------------|----------------|------------|------------|
| I. 資産の部             |                |            |            |
| 1. 流動資産             |                |            |            |
| 現金・預金               | ( 10,673,556 ) |            |            |
| 手許現金                | 1,525,251      |            |            |
| 普通預金                |                |            |            |
| みずほ銀行 錦糸町支店         | 3,248,393      |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店     | 5,261,932      |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行 錦糸町駅前支店   | 7,042          |            |            |
| みずほ銀行 錦糸町支店 (チケット用) | 46,304         |            |            |
| ゆうちょ銀行 〇一九店         | 584,634        |            |            |
| 棚卸資産                | ( 600,000 )    |            |            |
| 録音物                 | 600,000        |            |            |
| 未収入金                | ( 23,897,163 ) |            |            |
| 文化庁「明日を担う音楽家たち」     | 14,787,878     |            |            |
| 「オーケストラの日」チケット代 びあ他 | 4,992,983      |            |            |
| JASRAC使用料           | 1,914,920      |            |            |
| オケ連ニュース広告料          | 640,000        |            |            |
| 年会費および特別会費          | 900,000        |            |            |
| ほか 4件               | 661,382        |            |            |
| 前払金                 | ( 53,865 )     |            |            |
| 財団法人アクロス福岡          | 53,865         |            |            |
| 流動資産合計              |                | 35,224,584 |            |
| 2. 固定資産             |                |            |            |
| (1) 基本財産            |                |            |            |
| 定期預金                | ( 20,000,000 ) |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行 錦糸町駅前支店   | 20,000,000     |            |            |
| 基本財産合計              | 20,000,000     |            |            |
| (2) 特定資産            |                |            |            |
| 退職給付引当預金            |                |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行 錦糸町支店     | 6,501,810      |            |            |
| 記念事業積立預金            |                |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行 大久保支店     | 1,229          |            |            |
| 青少年育成基金引当預金         |                |            |            |
| みずほ銀行 錦糸町支店         | 9,107,520      |            |            |
| 特定資産合計              | 15,610,559     |            |            |
| (3) その他固定資産         |                |            |            |
| 什器備品                | 37,335         |            |            |
| 電話加入権               | 143,808        |            |            |
| その他固定資産合計           | 181,143        |            |            |
| 固定資産合計              |                | 35,791,702 |            |
| 資産合計                |                |            | 71,016,286 |

| 科 目                 |               | 金 額       |            |
|---------------------|---------------|-----------|------------|
| Ⅱ. 負債の部             |               |           |            |
| 1. 流動負債             |               |           |            |
| 未払金                 | ( 7,077,842 ) |           |            |
| 制作費                 |               |           |            |
| 「明日を担う音楽家たち」制作費 11件 | 490,545       |           |            |
| 「オーケストラの日」制作費 93件   | 4,598,024     |           |            |
| 青少年育成基金事業 助成費 3件    | 150,000       |           |            |
| 地代家賃                |               |           |            |
| 墨田区役所               | 634,687       |           |            |
| その他                 |               |           |            |
| 社会保険料               | 425,486       |           |            |
| 会計監査業務委託費           | 425,250       |           |            |
| 東朝広告費               | 353,850       |           |            |
| 未払消費税等              | ( 1,516,400 ) |           |            |
| 未払消費税等              | 1,516,400     |           |            |
| 未払法人税               | ( 70,000 )    |           |            |
| 未払法人税               | 70,000        |           |            |
| 前受金                 | ( 17,555 )    |           |            |
| 音楽著作物使用料等           | 17,555        |           |            |
| 預り金                 | ( 928,496 )   |           |            |
| 源泉所得税               | 166,458       |           |            |
| 住民税                 | 106,200       |           |            |
| 預り募金                | 655,838       |           |            |
| 流動負債合計              |               | 9,610,293 |            |
| 2. 固定負債             |               |           |            |
| 退職給付引当金             | 7,000,000     |           |            |
| 記念事業積立金             | 1,000,000     |           |            |
| 固定負債合計              |               | 8,000,000 |            |
| 負債合計                |               |           | 17,610,293 |
| 正味財産                |               |           | 53,405,993 |

# 収 支 計 算 書

自 平成22年4月 1日

至 平成23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 >       | < 78,000 >      | < △72,000 >    |     |
| 基本財産利息収入   | 6,000           | 78,000          | △72,000        |     |
| ② 入会金収入    | < 200,000 >     | < 200,000 >     | < - >          |     |
| 入会金収入      | 200,000         | 200,000         | -              |     |
| ③ 会費収入     | < 23,850,000 >  | < 26,371,000 >  | < △2,521,000 > |     |
| 年会費収入      | 15,800,000      | 15,800,000      | -              |     |
| 臨時会費収入     | 1,500,000       | 1,421,000       | 79,000         |     |
| 特別会費収入     | -               | 2,800,000       | △2,800,000     |     |
| 賛助会費収入     | 6,550,000       | 6,350,000       | 200,000        |     |
| ④ 助成金収入    | < 23,700,000 >  | < 6,656,374 >   | < 17,043,626 > |     |
| 助成金収入      | 23,700,000      | 6,656,374       | 17,043,626     |     |
| ⑤ 事業収入     | < 143,100,000 > | < 139,751,343 > | < 3,348,657 >  |     |
| 主催事業収入     | 2,300,000       | 1,208,600       | 1,091,400      |     |
| 委託事業収入     | 95,000,000      | 92,845,533      | 2,154,467      |     |
| 人材育成事業収入   | 11,000,000      | 4,581,500       | 6,418,500      |     |
| 国際交流事業収入   | 300,000         | -               | 300,000        |     |
| 青少年育成事業収入  | 800,000         | 800,000         | -              |     |
| 著作権代行事業収入  | 21,800,000      | 30,867,860      | △9,067,860     |     |
| 共同広告事業収入   | 3,500,000       | 3,503,850       | △3,850         |     |
| 広報広告事業収入   | 7,900,000       | 5,394,000       | 2,506,000      |     |
| その他の事業収入   | 500,000         | 550,000         | △50,000        |     |
| ⑥ 寄付金収入    | < 100,000 >     | < 1,362,983 >   | < △1,262,983 > |     |
| 寄付金収入      | 100,000         | 1,362,983       | △1,262,983     |     |
| ⑦ 雑収入      | < 1,001,000 >   | < 505,389 >     | < 495,611 >    |     |
| 受取利息収入     | 1,000           | 10,767          | △9,767         |     |
| 雑収入        | 1,000,000       | 494,622         | 505,378        |     |
| 事業活動収入計    | 191,957,000     | 174,925,089     | 17,031,911     |     |
| 2. 事業活動支出  |                 |                 |                |     |
| ① 事業費支出    | < 159,550,000 > | < 133,325,137 > | < 26,224,863 > |     |
| 主催事業支出     | 12,530,000      | 7,328,890       | 5,201,110      |     |
| 委託事業支出     | 86,020,000      | 81,538,368      | 4,481,632      |     |
| 人材育成事業支出   | 24,880,000      | 7,446,542       | 17,433,458     |     |
| 調査研究事業支出   | 5,900,000       | 1,312,748       | 4,587,252      |     |
| 国際交流事業支出   | 400,000         | 763,433         | △363,433       |     |
| 青少年育成事業支出  | 2,400,000       | 1,200,000       | 1,200,000      |     |
| 著作権代行事業支出  | 19,620,000      | 27,749,479      | △8,129,479     |     |
| 共同広告事業支出   | 3,150,000       | 3,235,050       | △85,050        |     |
| 広報広告事業支出   | 4,050,000       | 2,750,627       | 1,299,373      |     |
| その他の事業支出   | 600,000         | -               | 600,000        |     |

| 科 目             | 予 算 額          | 決 算 額          | 差 異            | 備 考 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----|
| ② 管理費支出         | < 34,701,000 > | < 36,724,855 > | < △2,023,855 > |     |
| 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      | 2,804,275      | △89,275        |     |
| 厚生費支出           | 120,000        | 97,061         | 22,939         |     |
| 諸謝金支出           | 1,000,000      | 1,317,420      | △317,420       |     |
| 賃借料支出           | 2,613,000      | 2,336,724      | 276,276        |     |
| 旅費交通費支出         | 3,900,000      | 2,803,310      | 1,096,690      |     |
| 通信運搬費支出         | 1,020,000      | 980,338        | 39,662         |     |
| 水道光熱費支出         | 672,000        | 647,748        | 24,252         |     |
| 事務用消耗品費支出       | 240,000        | 624,762        | △384,762       |     |
| 什器備品費支出         | 400,000        | —              | 400,000        |     |
| 会議費支出           | 1,500,000      | 1,726,017      | △226,017       |     |
| 交際費支出           | —              | 314,415        | △314,415       |     |
| 諸会費支出           | 400,000        | 331,000        | 69,000         |     |
| 租税公課支出          | 1,521,000      | 4,164,224      | △2,643,224     |     |
| 雑支出             | 500,000        | 477,561        | 22,439         |     |
| 事業活動支出計         | 194,251,000    | 170,049,992    | 24,201,008     |     |
| 事業活動収支差額        | △2,294,000     | 4,875,097      | △7,169,097     |     |
| 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 >  | < — >          |     |
| 記念事業積立預金取崩収入    | 5,000,000      | 5,000,000      | —              |     |
| ② 基金受入収入        | < — >          | < 5,106,392 >  | < △5,106,392 > |     |
| 青少年育成基金受入収入     | —              | 5,106,392      | △5,106,392     |     |
| 投資活動収入計         | 5,000,000      | 10,106,392     | △5,106,392     |     |
| 2. 投資活動支出       |                |                |                |     |
| ① 特定資産取得支出      | < 1,500,000 >  | < 5,106,392 >  | < △3,606,392 > |     |
| 退職給付引当預金取得支出    | 500,000        | —              | 500,000        |     |
| 記念事業積立預金取得支出    | 1,000,000      | —              | 1,000,000      |     |
| 青少年育成基金引当預金取得支出 | —              | 5,106,392      | △5,106,392     |     |
| 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         | 1,600,000      | 5,106,392      | △3,506,392     |     |
| 投資活動収支差額        | 3,400,000      | 5,000,000      | △1,600,000     |     |
| Ⅲ 予備費支出         | —              | —              | —              |     |
| 当期収支差額          | 1,106,000      | 9,875,097      | △8,769,097     |     |
| 前期繰越収支差額        | 26,951,617     | 15,139,194     | 11,812,423     |     |
| 次期繰越収支差額        | 28,057,617     | 25,014,291     | 3,043,326      |     |

## 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、仮払金、前払金、立替金、未払金、未払法人税、未払消費税等、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    | 13,282,977 | 10,673,556 |
| 未収入金     | 20,845,731 | 23,897,163 |
| 仮払金      | 123,100    | —          |
| 前払金      | —          | 53,865     |
| 合 計      | 34,251,808 | 34,624,584 |
| 未払金      | 16,659,235 | 7,077,842  |
| 未払消費税等   | 1,544,200  | 1,516,400  |
| 未払法人税    | 70,000     | 70,000     |
| 前受金      | 313,026    | 17,555     |
| 預り金      | 526,153    | 928,496    |
| 合 計      | 19,112,614 | 9,610,293  |
| 次期繰越収支差額 | 15,139,194 | 25,014,291 |