

平成 29 年度

# 財 務 諸 表

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 年 3 月 31 日

|              |       |       |
|--------------|-------|-------|
| 貸借対照表        | ..... | 01    |
| 正味財産増減計算書    | ..... | 02    |
| 正味財産増減計算書内訳表 | ..... | 03～05 |
| 財務諸表に対する注記   | ..... | 06～07 |
| 附属明細書        | ..... | 08    |
| キャッシュ・フロー計算書 | ..... | 09    |
| 財産目録         | ..... | 10    |

公益財団法人 名古屋フィルハーモニー交響楽団

# 貸 借 対 照 表

平成 30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              | 178,650,909        | 180,168,088        | △ 1,517,179         |
| 未収金               | 104,316,080        | 111,211,766        | △ 6,895,686         |
| 前払金               | 8,093,904          | 14,292,654         | △ 6,198,750         |
| 貯蔵品               | 3,017,337          | 3,082,756          | △ 65,419            |
| 流動資産合計            | <b>294,078,230</b> | <b>308,755,264</b> | <b>△ 14,677,034</b> |
| 2. 固定資産           |                    |                    |                     |
| (1) 基本財産          |                    |                    |                     |
| 基本財産定期預金          | 10,000,000         | 10,000,000         | 0                   |
| 基本財産合計            | 10,000,000         | 10,000,000         | 0                   |
| (2) 特定資産          |                    |                    |                     |
| エール基金資産           | 37,000,273         | 36,721,674         | 278,599             |
| 音の向上基金資産          | 168,530,290        | 152,113,139        | 16,417,151          |
| 周年事業積立金           | 60,000,000         | 30,000,000         | 30,000,000          |
| 退職給付引当資産          | 100,787,869        | 98,851,537         | 1,936,332           |
| 特定資産合計            | 366,318,432        | 317,686,350        | 48,632,082          |
| (3) その他の固定資産      |                    |                    |                     |
| 建物付属設備            | 2                  | 2                  | 0                   |
| 楽 器               | 2,178,365          | 4,203,549          | △ 2,025,184         |
| 器具備品              | 1,156,433          | 2,357,312          | △ 1,200,879         |
| 車輛運搬具             | 1                  | 1                  | 0                   |
| ソフトウェア            | 6,248,811          | 8,938,877          | △ 2,690,066         |
| その他の固定資産合計        | 9,583,612          | 15,499,741         | △ 5,916,129         |
| 固定資産合計            | <b>385,902,044</b> | <b>343,186,091</b> | <b>42,715,953</b>   |
| 資産合計              | <b>679,980,274</b> | <b>651,941,355</b> | <b>28,038,919</b>   |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                     |
| 1. 流動負債           |                    |                    |                     |
| 短期借入金             | 0                  | 0                  | 0                   |
| 未払金               | 35,093,817         | 43,138,307         | △ 8,044,490         |
| 前受金               | 74,789,090         | 73,614,010         | 1,175,080           |
| 預り金               | 3,905,841          | 4,765,361          | △ 859,520           |
| 賞与引当金             | 34,774,157         | 34,586,676         | 187,481             |
| 流動負債合計            | <b>148,562,905</b> | <b>156,104,354</b> | <b>△ 7,541,449</b>  |
| 2. 固定負債           |                    |                    |                     |
| 退職給付引当金           | 100,787,869        | 98,851,537         | 1,936,332           |
| 固定負債合計            | <b>100,787,869</b> | <b>98,851,537</b>  | <b>1,936,332</b>    |
| 負債合計              | <b>249,350,774</b> | <b>254,955,891</b> | <b>△ 5,605,117</b>  |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                     |
| 1. 指定正味財産         |                    |                    |                     |
| 寄附金等              | 47,000,273         | 46,721,674         | 278,599             |
| 指定正味財産合計          | 47,000,273         | 46,721,674         | 278,599             |
| (うち基本財産への充当額)     | (10,000,000)       | (10,000,000)       | (0)                 |
| (うち特定資産への充当額)     | (37,000,273)       | (36,721,674)       | (278,599)           |
| 2. 一般正味財産         | 383,629,227        | 350,263,790        | 33,365,437          |
| (うち特定資産への充当額)     | (228,530,290)      | (182,113,139)      | (46,417,151)        |
| 正味財産合計            | <b>430,629,500</b> | <b>396,985,464</b> | <b>33,644,036</b>   |
| 負債及び正味財産合計        | <b>679,980,274</b> | <b>651,941,355</b> | <b>28,038,919</b>   |

## 平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目           | 当年度           | 前年度           | 増 減           |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| I 一般正味財産の部    |               |               |               |
| 1. 経常増減の部     |               |               |               |
| (1) 経常収益      |               |               |               |
| ① 基本財産運用益     | 700           | 17,628        | △ 16,928      |
| 基本財産受取利息      | 700           | 17,628        | △ 16,928      |
| ② 特定資産運用益     | 386,000       | 374,400       | 11,600        |
| 特定資産受取利息      | 386,000       | 374,400       | 11,600        |
| ③ 受取会費        | 142,950,000   | 144,570,000   | △ 1,620,000   |
| 法人賛助会員受取会費    | 123,650,000   | 124,350,000   | △ 700,000     |
| 個人賛助会員受取会費    | 19,300,000    | 20,220,000    | △ 920,000     |
| ④ 事業収益        | 435,302,373   | 536,588,737   | △ 101,286,364 |
| 演奏事業収益        | 402,509,569   | 492,667,798   | △ 90,158,229  |
| 協賛金収益         | 11,450,000    | 26,700,000    | △ 15,250,000  |
| その他事業収益       | 21,342,804    | 17,220,939    | 4,121,865     |
| ⑤ 受取補助金等      | 446,737,035   | 448,121,000   | △ 1,383,965   |
| 受取国庫補助金       | 93,047,000    | 85,269,000    | 7,778,000     |
| 受取県費補助金       | 76,500,000    | 81,500,000    | △ 5,000,000   |
| 受取市費補助金       | 271,682,000   | 276,682,000   | △ 5,000,000   |
| 受取民間等助成金      | 5,508,035     | 4,670,000     | 838,035       |
| ⑥ 受取寄附金       | 27,681,409    | 59,822,365    | △ 32,140,956  |
| 受取寄附金         | 27,681,409    | 59,822,365    | △ 32,140,956  |
| ⑦ 雑収益         | 991,802       | 271,489       | 720,313       |
| 受取利息          | 1,035         | 2,532         | △ 1,497       |
| 雑収益           | 990,767       | 268,957       | 721,810       |
| 経常収益計         | 1,054,049,319 | 1,189,765,619 | △ 135,716,300 |
| (2) 経常費用      |               |               |               |
| ① 事業費         | 985,148,814   | 1,054,935,651 | △ 69,786,837  |
| 人件費           | 595,189,117   | 576,055,875   | 19,133,242    |
| 演奏事業費         | 389,959,697   | 478,879,776   | △ 88,920,079  |
| ② 管理費         | 34,698,578    | 34,992,990    | △ 294,412     |
| 人件費           | 11,015,654    | 10,710,431    | 305,223       |
| 管理費           | 23,682,924    | 24,282,559    | △ 599,635     |
| 経常費用計         | 1,019,847,392 | 1,089,928,641 | △ 70,081,249  |
| 当期経常増減額       | 34,201,927    | 99,836,978    | △ 65,635,051  |
| 2. 経常外増減の部    |               |               |               |
| (1) 経常外収益     | 0             | 799,995       | △ 799,995     |
| 経常外収益計        |               | 799,995       | △ 799,995     |
| (2) 経常外費用     | 836,490       | 16,528        | 819,962       |
| 経常外費用計        | 836,490       | 16,528        | 819,962       |
| 当期経常外増減額      | △ 836,490     | 783,467       | △ 1,619,957   |
| 当期一般正味財産増減額   | 33,365,437    | 100,620,445   | △ 67,255,008  |
| 一般正味財産期首残高    | 350,263,790   | 249,643,345   | 100,620,445   |
| 一般正味財産期末残高    | 383,629,227   | 350,263,790   | 33,365,437    |
| II 指定正味財産増減の部 |               |               |               |
| 寄付金等          | 278,599       | 162,099       | 116,500       |
| 当期指定正味財産増減額   | 278,599       | 162,099       | 116,500       |
| 指定正味財産期首残高    | 46,721,674    | 46,559,575    | 162,099       |
| 指定正味財産期末残高    | 47,000,273    | 46,721,674    | 278,599       |
| III 正味財産期末残高  | 430,629,500   | 396,985,464   | 33,644,036    |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目               | 公益目的事業会計           | 法人会計              | 合計                   |
|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| <b>I 一般正味財産の部</b> |                    |                   |                      |
| <b>1. 経常増減の部</b>  |                    |                   |                      |
| <b>(1) 経常収益</b>   |                    |                   |                      |
| <b>① 基本財産運用益</b>  | <b>700</b>         |                   | <b>700</b>           |
| 基本財産受取利息          | 700                |                   | 700                  |
| <b>② 特定資産運用益</b>  | <b>386,000</b>     |                   | <b>386,000</b>       |
| 特定資産受取利息          | 386,000            |                   | 386,000              |
| <b>③ 受取会費</b>     | <b>71,475,000</b>  | <b>71,475,000</b> | <b>142,950,000</b>   |
| 法人賛助会員受取会費        | 61,825,000         | 61,825,000        | 123,650,000          |
| 個人賛助会員受取会費        | 9,650,000          | 9,650,000         | 19,300,000           |
| <b>④ 事業収益</b>     | <b>435,302,373</b> |                   | <b>435,302,373</b>   |
| 演奏事業収益            | (114回) 402,509,569 |                   | 402,509,569          |
| 定期演奏会収益           | (28回) 112,304,690  |                   | 112,304,690          |
| 巡回演奏会収益           | (12回) 57,941,682   |                   | 57,941,682           |
| 移動音楽教室収益          | (35回) 91,497,132   |                   | 91,497,132           |
| 特別演奏会収益           | (11回) 27,027,926   |                   | 27,027,926           |
| 依頼演奏会収益           | (28回) 113,738,139  |                   | 113,738,139          |
| 協賛金収益             | 11,450,000         |                   | 11,450,000           |
| その他事業収益           | 21,342,804         |                   | 21,342,804           |
| <b>⑤ 受取補助金等</b>   | <b>446,737,035</b> |                   | <b>446,737,035</b>   |
| 受取国庫補助金           | 93,047,000         |                   | 93,047,000           |
| 受取県費補助金           | 76,500,000         |                   | 76,500,000           |
| 受取市費補助金           | 271,682,000        |                   | 271,682,000          |
| 受取民間等助成金          | 5,508,035          |                   | 5,508,035            |
| <b>⑥ 受取寄附金</b>    | <b>27,681,409</b>  |                   | <b>27,681,409</b>    |
| 受取寄附金             | 27,681,409         |                   | 27,681,409           |
| <b>⑦ 雑収益</b>      | <b>869,317</b>     | <b>122,485</b>    | <b>991,802</b>       |
| 受取利息              | 0                  | 1,035             | 1,035                |
| 雑収益               | 869,317            | 121,450           | 990,767              |
| 経常収益計             | <b>982,451,834</b> | <b>71,597,485</b> | <b>1,054,049,319</b> |

| 科 目             | 公益目的事業会計           | 法人会計 | 合 計                |
|-----------------|--------------------|------|--------------------|
| <b>(2) 經常費用</b> |                    |      |                    |
| <b>① 事業費</b>    | <b>985,148,814</b> |      | <b>985,148,814</b> |
| <b>人件費</b>      | <b>595,189,117</b> |      | <b>595,189,117</b> |
| 役員報酬            | 4,818,182          |      | 4,818,182          |
| 給料手当            | 443,631,075        |      | 443,631,075        |
| 退職給付費用          | 31,400,962         |      | 31,400,962         |
| 福利厚生費           | 81,054,611         |      | 81,054,611         |
| 賞与引当金繰入額        | 34,284,287         |      | 34,284,287         |
| <b>演奏事業費</b>    | <b>389,959,697</b> |      | <b>389,959,697</b> |
| 出演料             | 136,351,203        |      | 136,351,203        |
| 臨時雇賃金           | 6,365,908          |      | 6,365,908          |
| 旅費交通費           | 70,212,898         |      | 70,212,898         |
| 通信運搬費           | 6,804,462          |      | 6,804,462          |
| 印刷費             | 14,152,932         |      | 14,152,932         |
| 会場費             | 23,504,622         |      | 23,504,622         |
| 諸謝金             | 2,159,000          |      | 2,159,000          |
| 委託費             | 26,800,349         |      | 26,800,349         |
| 音楽費             | 20,579,185         |      | 20,579,185         |
| 文芸費             | 3,098,786          |      | 3,098,786          |
| 記録費             | 4,813,966          |      | 4,813,966          |
| 宣伝費             | 9,390,707          |      | 9,390,707          |
| 租税公課            | 20,440,500         |      | 20,440,500         |
| 販売手数料           | 3,830,146          |      | 3,830,146          |
| 減価償却費           | 3,344,944          |      | 3,344,944          |
| 楽譜費             | 5,361,981          |      | 5,361,981          |
| 消耗品費            | 2,403,044          |      | 2,403,044          |
| 修繕費             | 754,836            |      | 754,836            |
| 保険料             | 258,390            |      | 258,390            |
| 光熱水料費           | 1,107,136          |      | 1,107,136          |
| 賃借料             | 15,443,902         |      | 15,443,902         |
| 貸倒引当金           | 0                  |      | 0                  |
| 室内楽費            | 10,581,582         |      | 10,581,582         |
| 支払利息            | 0                  |      | 0                  |
| 雑費              | 2,199,218          |      | 2,199,218          |

| 科 目           | 公益目的事業会計           | 法人会計               | 合 計                  |
|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| <b>② 管理費</b>  |                    | <b>34,698,578</b>  | <b>34,698,578</b>    |
| <b>人件費</b>    |                    | <b>11,015,654</b>  | <b>11,015,654</b>    |
| 役員報酬          |                    | 1,204,546          | 1,204,546            |
| 給料手当          |                    | 7,268,259          | 7,268,259            |
| 退職給付費用        |                    | 527,969            | 527,969              |
| 福利厚生費         |                    | 1,525,010          | 1,525,010            |
| 賞与引当金繰入額      |                    | 489,870            | 489,870              |
| <b>管理費</b>    |                    | <b>23,682,924</b>  | <b>23,682,924</b>    |
| 会議費           |                    | 383,935            | 383,935              |
| 旅費交通費         |                    | 2,189,923          | 2,189,923            |
| 通信運搬費         |                    | 2,642,432          | 2,642,432            |
| 減価償却費         |                    | 2,571,185          | 2,571,185            |
| 消耗品費          |                    | 2,668,969          | 2,668,969            |
| 修繕費           |                    | 297,734            | 297,734              |
| 光熱水料費         |                    | 123,014            | 123,014              |
| 賃借料           |                    | 1,715,988          | 1,715,988            |
| 諸謝金           |                    | 2,533,200          | 2,533,200            |
| 租税公課          |                    | 551,850            | 551,850              |
| 支払負担金         |                    | 1,137,952          | 1,137,952            |
| 委託費           |                    | 4,644,483          | 4,644,483            |
| 宣伝費           |                    | 653,636            | 653,636              |
| 渉外費           |                    | 80,100             | 80,100               |
| 雑費            |                    | 1,488,523          | 1,488,523            |
| 經常費用計         | <b>985,148,814</b> | <b>34,698,578</b>  | <b>1,019,847,392</b> |
| 当期經常増減額       | <b>△ 2,696,980</b> | <b>36,898,907</b>  | <b>34,201,927</b>    |
| 2. 經常外損益の部    |                    |                    |                      |
| (1) 經常外収益     |                    |                    |                      |
| 經常外収益         | 0                  | 0                  | 0                    |
| 經常外収益計        | 0                  | 0                  | 0                    |
| (2) 經常外費用     |                    |                    |                      |
| 經常外費用         | 836,490            | 0                  | 836,490              |
| 經常外費用計        | 836,490            | 0                  | 836,490              |
| 当期經常外増減額      | <b>△ 836,490</b>   | <b>0</b>           | <b>△ 836,490</b>     |
| 【当期一般正味財産増減額】 | <b>△ 3,533,470</b> | <b>36,898,907</b>  | <b>33,365,437</b>    |
| 【一般正味財産期首残高】  | <b>129,295,719</b> | <b>220,968,071</b> | <b>350,263,790</b>   |
| 【一般正味財産期末残高】  | <b>125,762,249</b> | <b>257,866,978</b> | <b>383,629,227</b>   |
| II 指定正味財産増減の部 |                    |                    |                      |
| 寄附金等          | 278,599            | 0                  | 278,599              |
| 【当期指定正味財産増減額】 | <b>278,599</b>     | <b>0</b>           | <b>278,599</b>       |
| 【指定正味財産期首残高】  | <b>46,721,674</b>  | <b>0</b>           | <b>46,721,674</b>    |
| 【指定正味財産期末残高】  | <b>47,000,273</b>  | <b>0</b>           | <b>47,000,273</b>    |
| III 正味財産期末残高  | <b>172,762,522</b> | <b>257,866,978</b> | <b>430,629,500</b>   |

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

当財団では、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会により公表された会計基準)を採用している。

### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備・楽器・器具備品及び車両運搬具 ……

平成19年4月1日以降に取得した資産は定率法、それ以前の取得財産は旧定率法による。

ソフトウェア …… 定額法

### (2) 引当金の計上基準

#### ① 退職給付引当金

楽員及び職員の退職給付に備えるため、当期末要支給額から中小企業退職共済掛金残高を控除した残額を計上している。

なお、「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日内閣府公益財団法人認定委員会)の附則「公益法人会計基準を適用する際の経過措置」3.「退職給付会計の導入に伴う会計基準変更時差異については、平成20年12月1日以後開始する最初の事業年度から12年以内の一定の年数にわたり定額法により費用処理するものとする。」により、平成32年度に引当率を100%とするため、每期引当率を3.75%増加させており、当期の引当率は88.75%となっている。

#### ② 賞与引当金

楽員及び職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### ③ 貸倒引当金

債権の貸し倒れによる損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。当期繰入額は0円、引当金計上額は3,023,380円、貸借対照表において未収入金より控除している。

#### ④ 消費税の会計処理方法

消費税の会計処理は、税込みの方法によっている。

### (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められているもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

(単位:円)

|            | 器具備品 |
|------------|------|
| 取得価額相当額    | 0    |
| 減価償却累計額相当額 | 0    |
| 期末残高相当額    | 0    |

#### ② 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

## 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     | 10,000,000  | 0          | 0          | 10,000,000  |
| 小計       | 10,000,000  | 0          | 0          | 10,000,000  |
| 特定資産     |             |            |            |             |
| エール基金資産  | 36,721,674  | 8,711,099  | 8,432,500  | 37,000,273  |
| 音の向上基金資産 | 152,113,139 | 20,000,000 | 3,582,849  | 168,530,290 |
| 周年事業積立金  | 30,000,000  | 30,000,000 | 0          | 60,000,000  |
| 退職給付引当資産 | 98,851,537  | 17,356,231 | 15,419,899 | 100,787,869 |
| 小計       | 317,686,350 | 76,067,330 | 27,435,248 | 366,318,432 |
| 合計       | 327,686,350 | 76,067,330 | 27,435,248 | 376,318,432 |

## 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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     | 10,000,000  | 10,000,000       | 0                | 0            |
| 小計       | 10,000,000  | 10,000,000       | 0                | 0            |
| 特定資産     |             |                  |                  |              |
| エール基金資産  | 37,000,273  | 37,000,273       | 0                | 0            |
| 音の向上基金資産 | 168,530,290 | 0                | 168,530,290      | 0            |
| 周年事業積立金  | 60,000,000  | 0                | 60,000,000       | 0            |
| 退職給付引当資産 | 100,787,869 | 0                | 0                | 100,787,869  |
| 小計       | 366,318,432 | 37,000,273       | 228,530,290      | 100,787,869  |
| 合計       | 376,318,432 | 47,000,273       | 228,530,290      | 100,787,869  |

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

楽器等の取得価格、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     |
|--------|-------------|-------------|-----------|
| 建物付属設備 | 1,009,050   | 1,009,048   | 2         |
| 楽器     | 139,814,769 | 137,636,404 | 2,178,365 |
| 器具備品   | 3,624,072   | 2,467,639   | 1,156,433 |
| 車輛運搬具  | 12,915,000  | 12,914,999  | 1         |
| ソフトウェア | 14,843,305  | 8,594,494   | 6,248,811 |
| 合計     | 172,206,196 | 162,622,584 | 9,583,612 |

## 5. 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通りである。

(単位:円)

| 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 |
|---------------|----------------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 補助金           |                      |       |             |             |       |             |
| 文化芸術振興費補助金    | 文化庁                  | 0     | 93,047,000  | 93,047,000  | 0     |             |
| 演奏事業補助        | 愛知県                  | 0     | 76,500,000  | 76,500,000  | 0     |             |
| 事業費補助         | 名古屋市                 | 0     | 271,682,000 | 271,682,000 | 0     |             |
| 小計            |                      | 0     | 441,229,000 | 441,229,000 | 0     |             |
| 助成金           |                      |       |             |             |       |             |
| アフィニス助成金      | アフィニス文化財団            | 0     | 1,000,000   | 1,000,000   | 0     |             |
| 音楽文化普及のための助成  | ロムミュージックファン<br>デーション | 0     | 300,000     | 300,000     | 0     |             |
| 日本教育公務員弘済会奨励金 | 日本教育公務員弘済会           | 0     | 300,000     | 300,000     | 0     |             |
| 創造的音楽公演への助成   | 花王芸術・科学財団            | 0     | 300,000     | 300,000     | 0     |             |
| JKA補助事業       | (公財)JKA              | 0     | 3,608,035   | 3,608,035   | 0     |             |
| 小計            |                      | 0     | 5,508,035   | 5,508,035   | 0     |             |
| 合計            |                      | 0     | 446,737,035 | 446,737,035 | 0     |             |



## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区 分  | 資産の種類    | 期首帳簿価格      | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末帳簿価格      |
|------|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | 定期預金     | 10,000,000  | 0          | 0          | 10,000,000  |
|      | 基本財産計    | 10,000,000  | 0          | 0          | 10,000,000  |
| 特定資産 | エール基金資産  | 36,721,674  | 8,711,099  | 8,432,500  | 37,000,273  |
|      | 音の向上基金資産 | 152,113,139 | 20,000,000 | 3,582,849  | 168,530,290 |
|      | 周年事業積立金  | 30,000,000  | 30,000,000 | 0          | 60,000,000  |
|      | 退職給付引当資産 | 98,851,537  | 17,356,231 | 15,419,899 | 100,787,869 |
|      | 特定資産計    | 317,686,350 | 76,067,330 | 27,435,248 | 366,318,432 |

### 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      |     | 当期末残高       |
|---------|------------|------------|------------|-----|-------------|
|         |            |            | 目的使用       | その他 |             |
| 貸倒引当金   | 3,023,380  | 0          | 0          | 0   | 3,023,380   |
| 賞与引当金   | 34,586,676 | 34,774,157 | 34,586,676 | 0   | 34,774,157  |
| 退職給付引当金 | 98,851,537 | 17,356,231 | 15,419,899 | 0   | 100,787,869 |

## キャッシュ・フロー計算書

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 年 3 月 31 日 まで

| 科 目                  | 当年度          |
|----------------------|--------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー   |              |
| 1. 当期一般正味財産増減額       | 33,365,437   |
| 2. キャッシュフローへの調整額     |              |
| ① 減価償却費              | 5,916,129    |
| ② 特定資産運用益            | 0            |
| ③ 退職給付引当金増減額         | 1,936,332    |
| ④ 賞与引当金増減額           | 187,481      |
| ⑤ 貸倒引当金増減額           | 0            |
| ⑥ 固定資産除売却益           | 0            |
| ⑦ 未収入金増減額            | 6,895,686    |
| ⑧ 貯蔵品増減額             | 65,419       |
| ⑨ 前払金増減額             | 6,198,750    |
| ⑩ 仮払金増減額             | 0            |
| ⑪ 未払金増減額             | △ 8,044,490  |
| ⑫ 前受金増減額             | 1,175,080    |
| ⑬ 預り金増減額             | △ 859,520    |
| ⑭ 指定正味財産増加収入         | 278,599      |
| 小計                   | 13,749,466   |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー     | 47,114,903   |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |              |
| 1. 投資活動収入            |              |
| ① 固定資産売却収入           |              |
| 楽器売却収入               | 0            |
| ② 特定資産取崩収入           |              |
| 退職給付引当資産取崩収入         | 0            |
| ③ 貸付金回収収入            |              |
| エール基金貸付金回収           | 3,332,500    |
| ④ 基金預金取崩収入           |              |
| 音の向上基金               | 3,582,849    |
| エール基金                | 1,488,901    |
| 周年事業積立               | 0            |
| 投資活動収入計              | 8,404,250    |
| 2. 投資活動支出            |              |
| ① 固定資産取得支出           |              |
| 有形固定資産取得             | 0            |
| 無形固定資産取得             | 0            |
| ② 特定資産積立支出           |              |
| 退職給付引当資産取得費          | 1,936,332    |
| ③ 貸付金支出              |              |
| エール基金貸付金             | 5,100,000    |
| ④ 基金預金取得支出           |              |
| 周年事業積立               | 30,000,000   |
| エール基金                | 0            |
| 音の向上基金               | 20,000,000   |
| 投資活動支出計              | 57,036,332   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △ 48,632,082 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |              |
| 1. 財務活動収入            |              |
| ① 借入金収入              |              |
| 短期借入金収入              | 170,000,000  |
| 財務活動収入計              | 170,000,000  |
| 2. 財務活動支出            |              |
| ① 借入金返済支出            |              |
| 短期借入金返済支出            | 170,000,000  |
| 定期預金積立支出             | 0            |
| 財務活動支出計              | 170,000,000  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 0            |
| IV 現金及び現金同等物に係る換金差額  |              |
| V 現金及び現金同等物の増減額      | △ 1,517,179  |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高    | 170,168,088  |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高   | 168,650,909  |

(注) 資金の範囲 資金の範囲には現金及び現金同等物を含めている。

# 財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目                    | 場所・物量等   | 使用目的等                          | 金額                                   |                                       |
|----------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| (流動資産)                     |  |                                |                                      |                                       |
| 現金<br>預金                   | 手元保管<br>普通預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店他                           | 運転資金として                        | 82,970                               |                                       |
|                            |  | 運転資金として                        | 178,567,939                          |                                       |
|                            | 定期預金<br>大垣共立銀行名古屋支店                                      |                                |                                      |                                       |
|                            | 未収金<br>前払金<br>貯蔵品  | 補助金ほか<br>会場費ほか<br>CD、50周年グッズ在庫 | 国庫補助金等<br>音楽普及のため                    | 104,316,080<br>8,093,904<br>3,017,337 |
| 流動資産合計                     |  |                                | 294,078,230                          |                                       |
| (固定資産)                     |  |                                |                                      |                                       |
| 基本財産                       |  |                                |                                      |                                       |
| 特定資産                       | 預金   | 定期預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店          | 公益目的保有財産であり運用益を公益事業の財源として使用          | 10,000,000                            |
|                            |  | 普通預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店          | 法人の保有財産であり運用益を公益事業の財源として使用           | 22,694,203                            |
|                            | エール基金資産  | 定期預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店          | 法人の保有財産であり運用益を公益事業の財源として使用           | 6,067,570                             |
|                            |  | 貸付金                            |                                      | 8,238,500                             |
| 音の向上基金資産                   | 普通預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店                                    | 公益目的保有財産であり運用益を公益事業の財源として使用    | 168,530,290                          |                                       |
|                            | 周年事業積立金  | 普通預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店          | 周年事業のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている資金 | 60,000,000                            |
| 退職給付引当資産                   | 公社債(なごやか市民債5年)<br>利付国債(10年)<br>利付国債(30年)<br>みずほ証券名古屋駅前支店 | 退職金の支払いに備えたもの                  | 20,000,000                           |                                       |
|                            |  | 退職金の支払いに備えたもの                  | 30,000,000                           |                                       |
|                            |  | 退職金の支払いに備えたもの                  | 20,000,000                           |                                       |
|                            | 普通預金<br>三菱東京UFJ銀行金山支店                                    | 退職金の支払いに備えたもの                  | 30,787,869                           |                                       |
| その他固定資産                    | 建物付属設備<br>楽器   | 楽譜庫等                           | 公益目的事業に使用                            | 2                                     |
| 器具備品                       | CD   |                                | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している            | 2,178,365                             |
|                            |  |                                | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している            | 1                                     |
|                            | パーソナルコンピュータ等   | 法人の保有財産であり事務室で使用している           | 1,156,432                            |                                       |
| 車両運搬具                      | 車両   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している      | 1                                    |                                       |
| ソフトウェア                     | チケット予約システム   | 公益目的事業として使用                    | 2,639,520                            |                                       |
|                            | 伝票入力システム等  | 法人の会計等で使用                      | 3,609,291                            |                                       |
| 固定資産合計                     |  |                                | 385,902,044                          |                                       |
| 資産合計                       |  |                                | 679,980,274                          |                                       |
| (流動負債)                     |  |                                |                                      |                                       |
| 未払金<br>前受金<br>預り金<br>賞与引当金 | 出演者等に対するもの<br>お客様等からの前受金                                 | 出演料ほか                          | 35,093,817                           |                                       |
|                            |  | 入場料ほか                          | 74,789,090                           |                                       |
|                            | 出演者等からに対するもの<br>楽団員等に対するもの                               | 源泉所得税ほか                        | 3,905,841                            |                                       |
|                            |  | 次年度賞与の当年度経過分                   | 34,774,157                           |                                       |
| 流動負債合計                     |  |                                | 148,562,905                          |                                       |
| (固定負債)                     |  |                                |                                      |                                       |
| 退職給付引当金                    | 楽団員等に対するもの   | 退職金の支払いに備えたもの                  | 100,787,869                          |                                       |
| 固定負債合計                     |  |                                | 100,787,869                          |                                       |
| 負債合計                       |  |                                | 249,350,774                          |                                       |
| 正味財産                       |  |                                | 430,629,500                          |                                       |