

資料 2

決算報告書

自 2019年4月1日
至 2020年3月31日

公益財団法人 音楽文化創造

貸借対照表
2020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	25,681,726	24,946,713	735,013
商品	1,923,166	1,957,832	-34,666
前払金	621	2,190	-1,569
流動資産合計(a)	27,605,513	26,906,735	698,778
2. 固定資産			
(1)特定資産			
音楽文化創造寄附金	100,000,000	100,000,000	0
音楽文化振興基金	14,004,675	16,004,675	-2,000,000
特定資産合計(b)	114,004,675	116,004,675	-2,000,000
(2)その他の固定資産			
備品	1,785,820	1,785,820	0
備品減価償却累計額	-1,769,007	-1,766,951	-2,056
ソフトウェア仮勘定	2,676,924	0	2,676,924
電話加入権	224,952	224,952	0
その他の固定資産合計(c)	2,918,689	243,821	2,674,868
固定資産合計(d=b+c)	116,923,364	116,248,496	674,868
資産合計(e=a+d)	144,528,877	143,155,231	1,373,646
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,723,450	1,682,331	41,119
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	730,000	0	730,000
預り金	228,605	177,089	51,516
流動負債合計(f)	2,752,055	1,929,420	822,635
負債合計(g=f)	2,752,055	1,929,420	822,635
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
音楽文化創造寄附金	100,000,000	100,000,000	0
音楽文化振興基金	14,004,675	16,004,675	-2,000,000
指定正味財産合計(h)	114,004,675	116,004,675	-2,000,000
(うち特定資産への充当額)	(114,004,675)	(116,004,675)	2,000,000
2. 一般正味財産(i)	27,772,147	25,221,136	2,551,011
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計(j=h+i)	141,776,822	141,225,811	551,011
負債及び正味財産合計(k=g+j)	144,528,877	143,155,231	1,373,646

貸借対照表内訳表
2020年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	5,404,728	1,678,056	18,598,942		25,681,726
商品	358,112	1,565,054	0		1,923,166
前払金	0	0	621		621
流動資産合計(a)	5,762,840	3,243,110	18,599,563	0	27,605,513
2. 固定資産					
(2)特定資産					
音楽文化創造寄附金	100,000,000	0	0		100,000,000
音楽文化振興基金	14,004,675	0	0		14,004,675
特定資産合計(b)	114,004,675	0	0	0	114,004,675
(3)その他の固定資産					
備品	1,067,620	0	718,200		1,785,820
備品減価償却累計額	-1,067,619	0	-701,388		-1,769,007
ソフトウェア仮勘定	2,676,924	0	0		2,676,924
電話加入権	0	0	224,952		224,952
その他の固定資産合計(c)	2,676,925	0	241,764	0	2,918,689
固定資産合計(d=b+c)	116,681,600	0	241,764	0	116,923,364
資産合計(e=a+d)	122,444,440	3,243,110	18,841,327	0	144,528,877
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,754	0	1,721,696		1,723,450
未払法人税等	0	70,000	0		70,000
前受金	730,000	0	0		730,000
預り金	0	4,044	224,561		228,605
流動負債合計(f)	731,754	74,044	1,946,257	0	2,752,055
負債合計(g=f)	731,754	74,044	1,946,257	0	2,752,055
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
音楽文化創造寄附金	100,000,000	0	0		100,000,000
音楽文化振興基金	14,004,675	0	0		14,004,675
指定正味財産合計(h)	114,004,675	0	0	0	114,004,675
(うち特定資産への充当額)	(114004675)	(0)	(0)		(114004675)
2. 一般正味財産(i)	7,708,011	3,169,066	16,895,070		27,772,147
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		0
正味財産合計(j=h+i)	121,712,686	3,169,066	16,895,070	0	141,776,822
負債及び正味財産合計(k=g+j)	122,444,440	3,243,110	18,841,327	0	144,528,877

公益財団法人 音楽文化創造

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	0		0	0
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
	定期預金	16,004,675	0	2,000,000	14,004,675
	特定資産計	116,004,675	0	2,000,000	114,004,675

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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 特定資産運用益	[11,600]	[20,367]	[-8,767]
② 受取会費	[1,600,000]	[1,810,000]	[-210,000]
正会員会費収入	1,600,000	1,810,000	-210,000
③ 事業収益	[5,019,404]	[3,033,888]	[1,985,516]
受取受講料	4,525,880	2,085,000	2,440,880
受取認定料	360,000	943,920	-583,920
受取参加費	125,000	0	125,000
調査書収益	4,124	2,808	1,316
cmc収益	4,400	2,160	2,240
④ 受取寄付金	[28,550,000]	[28,500,000]	[50,000]
⑤ 雑収益	[212]	[19,171]	[-18,959]
受取利息	212	195	17
雑収益	0	18,976	-18,976
⑥ 特定資産からの繰入額	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
経常収益計(a)	37,181,216	33,383,426	3,797,790
(2) 経常費用			
① 事業費	[26,588,682]	[26,394,270]	[194,412]
給料手当	13,632,488	12,280,687	1,351,801
福利厚生費	1,199	537	662
会議費	85,000	136,320	-51,320
旅費交通費	1,749,892	1,810,871	-60,979
通信運搬費	728,651	794,184	-65,533
減価償却費	1,639	9,691	-8,052
消耗品費	858,073	692,461	165,612
印刷製本費	124,507	539,219	-414,712
清掃費	217,595	213,978	3,617
光熱水料費	114,644	112,737	1,907
賃借料	1,289,666	1,268,103	21,563
諸謝金	1,351,000	830,700	520,300
喫茶軽食費	325,472	0	325,472
租税公課	70,000	70,000	0
支払手数料	1,234,011	2,221,618	-987,607
支払助成金	2,150,000	2,050,000	100,000
運営費	754,801	96,984	657,817
広宣費	1,721,440	2,364,849	-643,409
図書費	0	473	-473
雑役務費	0	20,000	-20,000
事業原価	34,666	8,451	26,215
雑費	143,938	872,407	-728,469
② 管理費	[8,041,523]	[7,141,980]	[899,543]
給料手当	4,316,650	1,170,763	3,145,887
福利厚生費	380	51	329
会議費	1,036,122	1,050,183	-14,061
旅費交通費	239,276	221,200	18,076
通信運搬費	126,819	136,122	-9,303
減価償却費	417	2,560	-2,143
消耗品費	218,398	182,962	35,436
印刷製本費	0	50,760	-50,760
清掃費	55,423	56,538	-1,115
光熱水料費	29,200	29,787	-587
賃借料	328,485	335,061	-6,576
諸謝金	783,780	901,800	-118,020
喫茶軽食費	35,132	0	35,132
租税公課	45,400	29,400	16,000

正味財産増減計算書
2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払手数料	313,098	2,197,069	-1,883,971
広宣費	48,572	70,092	-21,520
図書費	9,900	10,872	-972
雑費	454,471	696,760	-242,289
③特定資産への繰出額	0	0	0
經常費用計(b)	34,630,205	33,536,250	1,093,955
当期經常増減額(c=a-b)	2,551,011	-152,824	2,703,835
2. 經常外増減の部			
(1)經常外収益			
①指定正味財産からの振替額	0	0	0
經常外収益計(d)	0	0	0
(2)經常外費用			
①指定正味財産への振替額	0	0	0
經常外費用計(e)	0	0	0
当期經常外増減額(f=d-e)	0	0	0
当期一般正味財産増減額(g=c+f)	2,551,011	-152,824	2,703,835
一般正味財産期首残高	25,221,136	25,373,960	-152,824
一般正味財産期末残高	27,772,147	25,221,136	2,551,011
II. 指定正味財産増減の部			
一般正味財産からの振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	2,000,000	0	2,000,000
当期指定正味財産増減額	-2,000,000	0	-2,000,000
指定正味財産期首残高	116,004,675	116,004,675	0
指定正味財産期末残高	114,004,675	116,004,675	-2,000,000
III. 正味財産期末残高	141,776,822	141,225,811	551,011

公益財団法人 音楽文化創造

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益法人会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 特定資産運用益	[11,600]	[0]	[0]	[0]	[11,600]
② 受取会費	[752,000]	[784,000]	[64,000]	[0]	[1,600,000]
正会員会費収入	752,000	784,000	64,000	0	1,600,000
③ 事業収益	[5,015,004]	[4,400]	[0]	[0]	[5,019,404]
受取受講料	4,525,880	0	0	0	4,525,880
受取認定料	360,000	0	0	0	360,000
受取参加費	125,000	0	0	0	125,000
調査書収益	4,124	0	0	0	4,124
cmc収益	0	4,400	0	0	4,400
④ 受取寄付金	[17,130,000]	[2,855,000]	[8,565,000]	[0]	[28,550,000]
⑤ 雑収益	[0]	[14]	[198]	[0]	[212]
受取利息	0	14	198	0	212
雑収益	0	0	0	0	0
⑥ 特定資産からの繰入額	[2,000,000]	[0]	[0]	[0]	[2,000,000]
経常収益計(a)	24,908,604	3,643,414	8,629,198	0	37,181,216
(2) 経常費用					
① 事業費	[24,933,128]	[1,655,554]	[0]	[0]	[26,588,682]
給料手当	12,765,658	866,830			13,632,488
福利厚生費	1,123	76			1,199
会議費	60,000	25,000			85,000
旅費交通費	1,749,892	0			1,749,892
通信運搬費	692,224	36,427			728,651
減価償却費	1,532	107			1,639
消耗品費	802,129	55,944			858,073
印刷製本費	124,507	0			124,507
清掃費	203,398	14,197			217,595
光熱水料費	107,164	7,480			114,644
賃借料	1,205,522	84,144			1,289,666
諸謝金	1,019,000	332,000			1,351,000
喫茶軽食費	289,535	35,937			325,472
租税公課	0	70,000			70,000
支払手数料	1,153,707	80,304			1,234,011
支払助成金	2,150,000	0			2,150,000
運営費	754,801	0			754,801
広宣費	1,708,998	12,442			1,721,440
事業原価	0	34,666			34,666
雑費	143,938	0			143,938
② 管理費	[0]	[0]	[8,041,523]	[0]	[8,041,523]
給料手当			4,316,650		4,316,650
福利厚生費			380		380
会議費			1,036,122		1,036,122
旅費交通費			239,276		239,276
通信運搬費			126,819		126,819
減価償却費			417		417
消耗品費			218,398		218,398
印刷製本費			0		0
清掃費			55,423		55,423
光熱水料費			29,200		29,200
賃借料			328,485		328,485
諸謝金			783,780		783,780
喫茶軽食費			35,132		35,132
租税公課			45,400		45,400
支払手数料			313,098		313,098
広宣費			48,572		48,572
図書費			9,900		9,900
雑費			454,471		454,471
③ 特定資産への繰出額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
経常費用計(b)	24,933,128	1,655,554	8,041,523	0	34,630,205
当期経常増減額(c=a-b)	-24,524	1,987,860	587,675	0	2,551,011
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0
経常外収益計(d)	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
① 指定正味財産への振替額	0	0	0	0	0
経常外費用計(e)	0	0	0	0	0
当期経常外増減額(f=d-e)	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額(g=c+f)	-24,524	1,987,860	587,675	0	2,551,011
一般正味財産期首残高	7,732,535	3,110,766	14,377,835		25,221,136
一般正味財産期末残高	7,708,011	5,098,626	14,965,510	0	27,772,147
II. 指定正味財産増減の部					
一般正味財産からの振替額	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益法人会計	その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
一般正味財産への振替額	2,000,000	0	0	0	2,000,000
当期指定正味財産増減額	-2,000,000	0	0	0	-2,000,000
指定正味財産期首残高	116,004,675	0	0	0	116,004,675
指定正味財産期末残高	114,004,675	0	0	0	114,004,675
Ⅲ. 正味財産期末残高	121,712,686	5,098,626	14,965,510	0	141,776,822

公益財団法人 音楽文化創造

財 産 目 録

2020年3月31日現在

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			手元保管	265,517
普通預金		・みずほ銀行中目黒支店	運転資金として	11,982,826
		・みずほ銀行神田支店		4,593,027
		・みずほ銀行神田支店		1,477,897
振替貯金		・ゆうちょ銀行振替口座		4,803,551
		ゆうちょ銀行		191,968
		ゆうちょ銀行		194,298
		ゆうちょ銀行		2,146,824
		ゆうちょ銀行		25,818
前払金		厚生労働省	労働保険料 概算計上との差額	621
商品				1,923,166
流動資産合計				27,605,513
(固定資産)				
特定資産	定期預金	音楽文化創造寄附金 音楽文化振興基金	公的目的保有財産、音楽振興事業のために使用すると定められている資産	100,000,000 14,004,675
その他固定資産	工具器具備品	金庫、電話機他	公益目的保有財産、各事業用	16,813
	ソフトウェア仮勘定	サイト運営用ソフト	公益目的保有財産、各事業用	2,676,924
	電話加入権	(5256)2766他2回線	公益目的保有財産、各事業用	224,952
固定資産合計				116,923,364
資産合計				144,528,877
(流動負債)				
	未払金		(公1)音楽振興事業分 (他1)会誌出版事業分 管理業務分	1,723,450 1,754 0 1,721,696
	未払い法人税等	確定税額		70,000
	前受金		コーディネーター講座受講料	730,000
	預り金		源泉所得税	228,605
流動負債合計				2,752,055
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				2,752,055
正味財産				141,776,822

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券…移動平均法による原価法を採用しております。
ただし、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法によっております。
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)によっております。
時価のないもの…移動平均法による原価法によっております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品…移動平均法による原価法によっております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産…定率法によっております。
無形固定資産…定額法によっております。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。
- (5) リース取引の会計処理
リース物件の所有権が借主に移転すると認められ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、次のとおりであります。

(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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
定期預金	16,004,675	0	2,000,000	14,004,675
小計	116,004,675	0	2,000,000	114,004,675
合計	116,004,675	0	2,000,000	114,004,675

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、次のとおりであります。

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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	0	0
定期預金	14,004,675	(14,004,675)	0	0
小計	114,004,675	(114,004,675)	0	0
合計	114,004,675	(114,004,675)	0	0

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

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、次のとおりであります。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工具器具備品	1,785,820	1,769,007	16,813
ソフトウェア仮勘定	2,676,924	0	2,676,924
電話加入権	224,952	0	224,952
			0
合計	4,687,696	1,769,007	2,918,689

6. 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、次のとおりであります。

科 目	金額
経常収益への振替額	2,000,000
音楽文化振興支援のための振替額	0
合計	2,000,000

監査報告書

令和2年5月13日

公益財団法人音楽文化創造
理事長 中田 卓也殿

公益財団法人音楽文化創造

監事 澤野 優 

監事

私たち監事は、令和元年年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、各監事は監査基準に準拠して、会計帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 計算書類及びその附属証明書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の損益状況及び財政状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。


以上

監査報告書

令和2年5月13日

公益財団法人音楽文化創造
理事長 中田 卓也殿

公益財団法人音楽文化創造

監事 福田 成康 

監事

私たち監事は、令和元年年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、各監事は監査基準に準拠して、会計帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 計算書類及びその附属証明書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の損益状況及び財政状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。

以上