

第 1 期 (2012年度)

自 2012年4月 1日

至 2013年3月31日

財 務 諸 表

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2 ~ 3
正味財産増減計算書内訳表	4
付 属 明 細	5
財 産 目 録	6 ~ 7

公益財団法人 読売日本交響楽団

貸借対照表

2013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	791,336,968	-	-
未収金	146,500,624	-	-
前払金	58,007,865	-	-
仮払金	1,813,648	-	-
流動資産合計	997,659,105	-	-
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	32,000,000	-	-
投資有価証券	35,500,000	-	-
図書	110,000,000	-	-
基本財産合計	177,500,000	-	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	64,712,490	-	-
海外公演積立資産	50,000,000	-	-
特定資産合計	114,712,490	-	-
(3) その他固定資産			
楽器	2,282,934	-	-
器具備品	1,715,984	-	-
電話加入権	706,000	-	-
ソフトウェア	342,000	-	-
リース資産(無形)	2,068,516	-	-
敷金	1,547,919	-	-
長期貸付金	45,795,380	-	-
その他固定資産合計	54,458,733	-	-
固定資産合計	346,671,223	-	-
資産合計	1,344,330,328	-	-
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	28,637,958	-	-
リース債務	1,077,073	-	-
前受金	177,365,148	-	-
預り金	14,161,037	-	-
仮受金	920,600	-	-
賞与引当金	46,407,000	-	-
未払消費税等	5,123,100	-	-
流動負債合計	273,691,916	-	-
2. 固定負債			
退職給付引当金	435,823,000	-	-
長期リース債務	1,206,358	-	-
固定負債合計	437,029,358	-	-
負債合計	710,721,274	-	-
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	177,500,000	-	-
(うち基本財産への充当額)	(177,500,000)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	456,109,054	-	-
(うち特定財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)
正味財産合計	633,609,054	-	-
負債及び正味財産合計	1,344,330,328	-	-

(注) 設立初年度のため、前年度欄および増減欄に記載すべき金額はない

正味財産増減計算書

2012年4月1日 ～ 2013年3月31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			
基本財産運用益	615,644	-	-
受取会費	10,480,000	-	-
事業収益	2,048,653,881	-	-
入場料収益	411,775,635	-	-
依頼公演収益	190,226,826	-	-
広告料収益	1,692,000	-	-
企業協賛金収益	55,641,669	-	-
事業契約金収益	1,386,000,000	-	-
その他事業収益	3,317,751	-	-
受取補助金等	93,610,000	-	-
雑収益	4,336,078	-	-
経常収益計	2,157,695,603	-	-
(2) 経常費用			
事業費	1,792,531,618	-	-
管理費	315,774,078	-	-
経常費用計	2,108,305,696	-	-
当期経常増減額	49,389,907	-	-
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当戻入益	1,286,000	-	-
固定資産売却益	57,139	-	-
経常外収益計	1,343,139	-	-
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	9,776	-	-
その他特別損失	-	-	-
経常外費用計	9,776	-	-
当期経常外増減額	1,333,363	-	-
当期一般正味財産増減額	50,723,270	-	-
一般正味財産期首残高	405,385,784	-	-
一般正味財産期末残高	456,109,054	-	-
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	615,644	-	-
一般正味財産への振替	-615,644	-	-
当期指定正味財産増減額	0	-	-
指定正味財産期首残高	177,500,000	-	-
指定正味財産期末残高	177,500,000	-	-
III 正味財産期末残高	633,609,054	-	-

(注) 設立初年度のため、前年度欄および増減欄に記載すべき金額はない

經常費用内訳書

科 目	当年度	前年度	増減
(1)事業費	1,792,531,618	-	-
給料手当	621,394,370	-	-
臨時雇賃金	17,978,975	-	-
退職給付費用	118,617,870	-	-
客演報酬	415,503,852	-	-
福利厚生費	105,723,144	-	-
会場費	78,878,635	-	-
会議費	1,187,850	-	-
宣伝費	120,543,745	-	-
旅費交通費	65,960,994	-	-
著作権使用料	2,079,075	-	-
通信運搬費	34,565,235	-	-
製作費	33,359,210	-	-
減価償却費	3,375,219	-	-
消耗什器備品費	154,706	-	-
消耗品費	1,695,224	-	-
修繕費	4,272,044	-	-
資料費	17,542,559	-	-
光熱水料費	5,280,265	-	-
賃借料	48,114,127	-	-
保険料	4,953,614	-	-
委託費	17,793,283	-	-
支払利息	83,440	-	-
雑費	70,670,142	-	-
管理雑費	2,804,040	-	-
(2)管理費	315,774,078	-	-
役員報酬	32,291,845	-	-
給料手当	153,041,537	-	-
臨時雇賃金	13,278,627	-	-
退職給付費用	9,546,700	-	-
福利厚生費	27,174,636	-	-
交際接待費	12,809,941	-	-
会議費	2,605,882	-	-
旅費交通費	0	-	-
通信運搬費	9,420,672	-	-
減価償却費	610,420	-	-
消耗什器備品費	327,633	-	-
消耗品費	3,484,152	-	-
修繕費	960,000	-	-
資料費	867,586	-	-
光熱水料費	634,878	-	-
賃借料	22,899,888	-	-
保険料	0	-	-
租税公課	833,000	-	-
支払寄付金	100,000	-	-
委託費	291,600	-	-
支払報酬	4,318,409	-	-
雑費	3,025,931	-	-
管理雑費	17,250,741	-	-
經常費用計	2,108,305,696	-	-

正味財産増減計算書内訳表

(2012年4月1日から2013年3月31日まで)

科目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	演奏事業	南葵文庫事業	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	575,000	40,644	615,644			615,644
特定資産運用益	0		0	0		0
受取会費	10,480,000		10,480,000	0		10,480,000
事業収益1(自主公演)	1,545,732,784		1,545,732,784	312,694,271		1,858,427,055
・入場料収益	411,775,635		411,775,635			411,775,635
・広告料収益	1,692,000		1,692,000			1,692,000
・企業協賛金収益	55,641,669		55,641,669			55,641,669
・事業契約金収益	1,073,305,729		1,073,305,729	312,694,271		1,386,000,000
・その他事業収益	3,317,751		3,317,751			3,317,751
事業収益2(被主催公演等)	283,286,826		283,286,826			283,286,826
・依頼公演収益	190,226,826		190,226,826			190,226,826
・文化庁請負・補助金等	93,060,000		93,060,000	550,000		93,610,000
雑収益	3,107,002	42,408	3,149,410	1,186,668		4,336,078
経常収益 計	1,843,181,612	83,052	1,843,264,664	314,430,939		2,157,695,603
(2) 経常費用						
役員報酬	0		0	32,291,845		32,291,845
給料手当	621,394,370		621,394,370	153,041,537		774,435,907
臨時雇賃金	17,978,975		17,978,975	13,278,627		31,257,602
退職給付費用	118,617,870		118,617,870	9,546,700		128,164,570
客演報酬	415,503,852		415,503,852	0		415,503,852
福利厚生費	105,723,144		105,723,144	27,174,636		132,897,780
交際費	0		0	12,809,941		12,809,941
会場費	78,878,635		78,878,635	0		78,878,635
会議費	1,127,790	60,060	1,187,850	2,605,882		3,793,732
宣伝費	120,543,745		120,543,745	0		120,543,745
旅費交通費	65,960,994		65,960,994	0		65,960,994
著作権使用料	2,079,075		2,079,075	0		2,079,075
通信運搬費	34,565,235		34,565,235	9,420,672		43,985,907
製作費	33,359,210		33,359,210	0		33,359,210
減価償却費	3,375,219		3,375,219	610,420		3,985,639
消耗什器備品費	154,706		154,706	327,633		482,339
消耗品費	1,695,224		1,695,224	3,484,152		5,179,376
修繕費	4,272,044		4,272,044	960,000		5,232,044
資料費	17,542,559		17,542,559	867,586		18,410,145
水道光熱費	5,280,265		5,280,265	634,878		5,915,143
賃借料	46,674,127	1,440,000	48,114,127	22,899,888		71,014,015
保険料	4,953,614		4,953,614	0		4,953,614
租税公課	0		0	833,000		833,000
支払寄付金	0		0	100,000		100,000
支払報酬	0		0	4,318,409		4,318,409
支払利息	83,440		83,440	0		83,440
委託費	12,881,147	4,912,136	17,793,283	291,600		18,084,883
雑支出	70,669,442	700	70,670,142	3,025,931		73,696,073
管理雑費	2,803,340	700	2,804,040	17,250,741		20,054,781
経常費用 計	1,786,118,022	6,413,596	1,792,531,618	315,774,078		2,108,305,696
当期経常増減額	57,063,590	▲6,330,544	50,733,046	▲1,343,139		49,389,907
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	1,343,139		1,343,139
(2) 経常外費用	0	9,776	9,776	0		9,776
当期経常外増減額	0	▲9,776	▲9,776	1,343,139		1,333,363
他会計振替額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	57,063,590	▲6,340,320	50,723,270	0		50,723,270
一般正味財産期首残高	344,670,109	60,715,675	405,385,784	0		405,385,784
一般正味財産期末残高	401,733,699	54,375,355	456,109,054	0		456,109,054
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	37,500,000	140,000,000	177,500,000	0		177,500,000
指定正味財産期末残高	37,500,000	140,000,000	177,500,000	0		177,500,000
III 正味財産期末残高	439,233,699	194,375,355	633,609,054	0		633,609,054

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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(演奏事業)				
定期預金	2,000,000	-	-	2,000,000
投資有価証券	35,500,000	-	-	35,500,000
小計	37,500,000	-	-	37,500,000
基本財産(南葵文庫)				
定期預金	30,000,000	-	-	30,000,000
図書	110,000,000	-	-	110,000,000
小計	140,000,000	-	-	140,000,000
基本財産合計	177,500,000	0	0	177,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	94,048,570	64,712,490	94,048,570	64,712,490
海外公演積立資産	0	50,000,000	0	50,000,000
特定資産合計	94,048,570	114,712,490	94,048,570	114,712,490
合計	271,548,570	114,712,490	94,048,570	292,212,490

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	46,869,000	46,407,000	46,869,000	0	46,407,000	
退職給付引当金	403,427,000	127,581,850	95,185,850	0	435,823,000	当期増加額の内、会計基準変更時差異繰入額が、72,826,000円。

○ 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職給付の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	639,732,000
② 退職給付引当金	435,823,000

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	54,755,850
② 会計基準変更時差異償却額	72,826,000
退職給付費用	127,581,850

(4) 退職給付債務等の計算に関する事項

- ①退職給付債務の計算に当たっては、当期末に発生していると認められる額を計算している。
 ②会計基準変更時差異の処理は10年で償却している。

財 産 目 録

2013年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	791,336,968	運転資金として
現金手許有高	408,008	
普通預金	731,805,438	
三井住友銀行銀座支店	729,052,245	
三菱東京UFJ銀行京橋支店	82,529	
みずほコーポレート銀行内幸町営業部	1,117,230	
みずほコーポレート銀行内幸町営業部	801,091	
りそな銀行東京中央支店	77,492	
中央三井信託銀行本店営業部	657,458	
京橋通郵便局	17,393	
定期預金	58,373,035	
三井住友銀行銀座支店	24,000,000	
三菱東京UFJ銀行京橋支店	6,000,000	
みずほコーポレート銀行内幸町営業部	12,000,000	
中央三井信託銀行本店営業部	16,373,035	
金銭信託	750,487	
中央三井信託銀行本店営業部		
未収金	146,500,624	
2012年度日本芸術文化振興会助成金他		
前払金	58,007,865	
2013年度名曲・定期演奏会会場費他	56,495,865	
2013年度南葵文庫倉庫家賃	1,512,000	
仮払金	1,813,648	
2012・2013年度個人楽器保険料立替分	806,262	
2013年4月分練習所経費他	383,516	
演奏会準備金	300,000	
事務局員用パスモチャージ残高	323,870	
流動資産合計	997,659,105	
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	32,000,000	公益目的の保有財産
三井住友銀行銀座支店	14,000,000	
三菱東京UFJ銀行京橋支店	6,000,000	
みずほコーポレート銀行内幸町営業部	12,000,000	
投資有価証券	35,500,000	公益目的の保有財産
青森朝日放送(株) 700株 (1株の額面=50,000円)	35,000,000	
(株)テレビ新潟放送網 1,000株 (1株の額面=500円)	500,000	

図 書	110,000,000		公益目的の保有財産
基本財産合計	177,500,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産 三井住友銀行銀座支店（普通預金）	64,712,490		
海外公演積立資産 三井住友銀行銀座支店（普通預金）	50,000,000		
特定資産合計	114,712,490		
(3) その他固定資産			
楽 器 バスドラム他	2,282,934		
器 具 備 品 テーブル・デッキ他	1,715,984		
電 話 加 入 権 事務局4本、練習所10本 計14本	706,000		
ソフトウェア 公益法人会計ソフト	342,000		
リース資産(無形) 公演管理システム	2,068,516		
敷 金 事務局事務所 練習所ワゴン駐車場分 事務局員用パスモデポジット	1,547,919 1,513,919 15,000 19,000		
長 期 貸 付 金 楽器購入貸付金	45,795,380		
その他固定資産合計	54,458,733		
固定資産合計		346,671,223	
資産合計			1,344,330,328
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用 3月分社会保険料 他	28,637,958		
リース債務 公演管理システム	1,077,073		
前受金 2013年度定期演奏会入場料他	177,365,148		
預り金 楽団員、事務局員所得税 " " 住民税 客演報酬源泉所得税 " 非居住者分 楽団員、事務局員健保厚生年金保険料 カンブルラン指揮料消費税預り分	14,161,037 2,308,359 2,951,900 1,752,423 2,582,978 4,082,145 483,232		
仮受金 2012年度主催外公演入場料 2013年度賛助会員受取会費	920,600 620,600 300,000		
賞与引当金 未払消費税等	46,407,000 5,123,100		
流動負債合計		273,691,916	
2. 固定負債			
退職給付引当金	435,823,000		
長期リース債務 公演管理システム	1,206,358		
固定負債合計		437,029,358	
負債合計			710,721,274
正味財産			<u>633,609,054</u>