

第35回事業年度 収支報告書

自 平成22年12月 1日

至 平成23年 3月31日

東京都渋谷区千駄ヶ谷1丁目25番12号

公益財団法人 東京二期会

I. 平成22年度 貸借対照表

貸借対照表

平成23年3月31日現在

公益財団法人東京二期会

(単位:円)

科 目	当年度 (平成23年3月31日現在)	前年度 ()	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	4,433,210		
当座・普通預金	76,258,279		
定期預金	43,000,000		
有価証券	1,920,000		
貸付金	0		
未収入金	70,822,093		
演奏仮払金	15,948,507		
仮払金	2,427,198		
貸倒引当金	0		
流動資産合計	214,809,287		
2 固定資産			
什器備品	3,379,937		
減価償却累計額	△ 2,979,908		
差入保証金	13,600,000		
電話加入権	372,968		
出資金	100,000		
固定資産合計	14,472,997		
資産合計	229,282,284		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	34,311,759		
短期借入金	0		
前受金	70,116,390		
預り金	24,741,001		
仮受金	18,788,896		
流動負債合計	147,958,046		
2 固定負債			
退職給付引当金	1,590,487		
固定負債合計	1,590,487		
負債合計	149,548,533		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0		
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	()
2 一般正味財産	79,733,751		
(うち当期利益額)	(△ 8,727,201)	()	()
正味財産合計	79,733,751		
負債および正味財産合計	229,282,284		

(注)「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)により、前事業年度については記載していない。

Ⅱ. 平成22年度 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書
平成22年12月1日から平成23年3月31日まで

公益財団法人東京二期会
(単位:円)

科 目	当年度 決算額	前年度 決算額	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 受 取 会 費	(48,837,984)		
通常会費	28,917,333		
臨時会費	19,920,651		
② 事 業 収 益	(119,246,765)		
入場料収入(オペラ)	47,216,390		
入場料収入(コンサート)	779,150		
オペラ依頼公演	0		
リサイタル手数料収入	675,325		
オペラ研修所収入	33,018,400		
プログラム販売収入	1,615,000		
広告料収入	362,500		
文化庁助成金	33,100,000		
愛好会費	2,480,000		
③ 受 取 補 助 金	(14,978,750)		
助成金	14,978,750		
④ 受 取 寄 付 金	(5,816,973)		
寄付金	216,973		
賛助会費	5,600,000		
⑤ 雑 収 益	(8,172,423)		
受取利息	237,991		
業務受託料収入	6,062,108		
雑収入	1,872,324		
経常収益計	197,052,895		
(2) 経常費用			
① 事 業 費 支 出	(150,896,818)		
出演料	27,409,155		
合唱・副指揮料	895,000		
音楽指導料	972,154		
楽譜料	945,355		
演出料	6,864,755		
舞台デザイン料	3,809,523		
監督料	3,779,600		
振付料	0		
原語指導料	200,000		
著作権使用料	0		
企画制作費	4,182,270		
舞台費	31,064,176		
運搬費	9,771,363		
会場費	22,577,175		
謝金・雑給	16,476,250		
旅費交通費	3,697,254		
通信費	3,068,893		
広告宣伝費	2,360,502		
販売手数料	2,125,611		
印刷費	5,643,601		
記録費	317,500		
雑費	1,832,572		
コンサート制作費	1,528,239		
教材教具費	1,025,870		
奨学金	350,000		

科 目	当年度 決算額	前年度 決算額	増 減
②事業費支出	(41,784,872)		
職員給与	20,762,757		
退職給付費用	1,431,438		
法定福利費	3,431,543		
厚生費	417,375		
消耗品費	932,581		
事務所家賃	3,732,000		
スタジオ使用料	3,099,500		
倉庫料	2,800,000		
諸会費	500,850		
会議費	473,970		
新聞図書費	71,311		
調査研究費	0		
リース料	790,776		
業務委託費	2,548,858		
減価償却費	107,631		
その他の経費	684,282		
③管理費	(13,098,406)		
職員給与	2,306,973		
退職給付費用	159,049		
謝金・雑給	1,653,445		
法定福利費	246,423		
厚生費	29,972		
顧問料	819,000		
消耗品費	66,970		
印刷費(管理費)	872,415		
事務所家賃	268,000		
公租公課	1,408,100		
諸会費	55,650		
交際費	266,825		
新聞図書費	5,121		
リース料	87,864		
支払手数料	690,527		
広告宣伝費	556,500		
旅費交通費(管理費)	1,551,360		
通信費(管理費)	1,683,015		
業務委託費	283,207		
減価償却費	11,959		
貸倒引当金繰入額	0		
その他の経費	76,031		
支払利息	0		
経常費用計	205,780,096		
当期経常増減額	△ 8,727,201		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	△ 8,727,201		
一般正味財産期首残高	88,460,952		
一般正味財産期末残高	79,733,751		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	79,733,751		

(注)「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)により、前事業年度については記載していない。

Ⅲ. 平成22年度 正味財産増減計算書 内訳表

正味財産増減計算書・内訳表
平成22年12月1日から平成23年3月31日まで

公益財団法人東京二期会
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	合計
	公1	公2	小計	収1	共益事業	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								
①受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(48,837,984)	(48,837,984)	(0)	(48,837,984)
通常会費	0	0	0	0	28,917,333	28,917,333	0	28,917,333
臨時会費	0	0	0	0	19,920,651	19,920,651	0	19,920,651
②事業収益	(85,553,040)	(33,018,400)	(118,571,440)	(0)	(675,325)	(675,325)	(0)	(119,246,765)
入場料収入(オペラ)	47,216,390	0	47,216,390	0	0	0	0	47,216,390
入場料収入(コンサート)	779,150	0	779,150	0	0	0	0	779,150
オペラ依頼公演	0	0	0	0	0	0	0	0
リサイクル手数料収入	0	0	0	0	675,325	675,325	0	675,325
オペラ研修所収入	0	33,018,400	33,018,400	0	0	0	0	33,018,400
プログラム販売収入	1,615,000	0	1,615,000	0	0	0	0	1,615,000
広告料収入	362,500	0	362,500	0	0	0	0	362,500
文化庁助成金	33,100,000	0	33,100,000	0	0	0	0	33,100,000
愛好会費	2,480,000	0	2,480,000	0	0	0	0	2,480,000
③受取補助金	(14,978,750)	(0)	(14,978,750)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,978,750)
助成金	14,978,750	0	14,978,750	0	0	0	0	14,978,750
④受取寄付金	(5,816,973)	(0)	(5,816,973)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,816,973)
寄付金	216,973	0	216,973	0	0	0	0	216,973
賛助会費	5,600,000	0	5,600,000	0	0	0	0	5,600,000
⑤雑収益	(3,292,056)	(0)	(3,292,056)	(4,242,376)	(400,000)	(4,642,376)	(237,991)	(8,172,423)
受取利息	0	0	0	0	0	0	237,991	237,991
業務受託料収入	2,592,350	0	2,592,350	3,069,758	400,000	3,469,758	0	6,062,108
雑収入	699,706	0	699,706	1,172,618	0	1,172,618	0	1,872,324
経常収益計	109,640,819	33,018,400	142,659,219	4,242,376	49,913,309	54,155,685	237,991	197,052,895
(2) 経常費用								
①事業費	(123,713,009)	(25,786,542)	(149,499,551)	(0)	(1,397,267)	(1,397,267)	(0)	(150,896,818)
出演料	27,009,155	0	27,009,155	0	400,000	400,000	0	27,409,155
合唱・副指揮料	895,000	0	895,000	0	0	0	0	895,000
音楽指導料	972,154	0	972,154	0	0	0	0	972,154
楽譜料	945,355	0	945,355	0	0	0	0	945,355
演出料	6,864,755	0	6,864,755	0	0	0	0	6,864,755
舞台デザイン料	3,809,523	0	3,809,523	0	0	0	0	3,809,523
監督料	3,779,600	0	3,779,600	0	0	0	0	3,779,600
振付料	0	0	0	0	0	0	0	0
原語指導料	200,000	0	200,000	0	0	0	0	200,000
著作権使用料	0	0	0	0	0	0	0	0
企画制作費	4,182,270	0	4,182,270	0	0	0	0	4,182,270
舞台費	31,064,176	0	31,064,176	0	0	0	0	31,064,176
運搬費	9,771,363	0	9,771,363	0	0	0	0	9,771,363
会場費	14,987,305	7,589,870	22,577,175	0	0	0	0	22,577,175
謝金・雑給	2,118,650	14,357,600	16,476,250	0	0	0	0	16,476,250
旅費交通費	3,622,484	74,770	3,697,254	0	0	0	0	3,697,254
通信費	2,203,161	279,115	2,482,276	0	586,617	586,617	0	3,068,893
広告宣伝費	2,360,502	0	2,360,502	0	0	0	0	2,360,502
販売手数料	2,125,611	0	2,125,611	0	0	0	0	2,125,611
印刷費	4,956,340	276,611	5,232,951	0	410,650	410,650	0	5,643,601
記録費	317,500	0	317,500	0	0	0	0	317,500
雑費	814,011	1,018,561	1,832,572	0	0	0	0	1,832,572
コンサート制作費	714,094	814,145	1,528,239	0	0	0	0	1,528,239
教材教具費	0	1,025,870	1,025,870	0	0	0	0	1,025,870
奨学金	0	350,000	350,000	0	0	0	0	350,000

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	合計
	公1	公2	小計	収1	共益事業	小計		
②事業費	(20,715,153)	(8,263,703)	(28,978,856)	(1,816,133)	(10,989,883)	(12,806,016)	(0)	(41,784,872)
職員給与	11,996,260	4,383,249	16,379,509	692,092	3,691,156	4,383,248	0	20,762,757
退職給付費用	827,053	302,192	1,129,245	47,715	254,478	302,193	0	1,431,438
法定福利費	1,838,983	882,712	2,721,695	121,373	588,475	709,848	0	3,431,543
厚生費	223,674	107,363	331,037	14,762	71,576	86,338	0	417,375
消耗品費	499,776	239,892	739,668	32,985	159,928	192,913	0	932,581
事務所家賃	2,000,000	960,000	2,960,000	132,000	640,000	772,000	0	3,732,000
スタジオ使用料	30,995	0	30,995	0	3,068,505	3,068,505	0	3,099,500
倉庫料	560,000	392,000	952,000	168,000	1,680,000	1,848,000	0	2,800,000
諸会費	289,380	105,735	395,115	16,695	89,040	105,735	0	500,850
会議費	23,699	0	23,699	450,271	0	450,271	0	473,970
新聞図書費	38,216	18,344	56,560	2,522	12,229	14,751	0	71,311
調査研究費	0	0	0	0	0	0	0	0
リース料	456,893	166,942	623,835	26,359	140,582	166,941	0	790,776
業務委託費	1,472,674	538,092	2,010,766	84,962	453,130	538,092	0	2,548,858
減価償却費	62,187	22,722	84,909	3,588	19,134	22,722	0	107,631
その他の経費	395,363	144,460	539,823	22,809	121,650	144,459	0	684,282
③管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(13,098,406)	(13,098,406)
職員給与	0	0	0	0	0	0	2,306,973	2,306,973
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	159,049	159,049
謝金・雑給	0	0	0	0	0	0	1,653,445	1,653,445
法定福利費	0	0	0	0	0	0	246,423	246,423
厚生費	0	0	0	0	0	0	29,972	29,972
顧問料	0	0	0	0	0	0	819,000	819,000
消耗品費	0	0	0	0	0	0	66,970	66,970
印刷費(管理費)	0	0	0	0	0	0	872,415	872,415
事務所家賃	0	0	0	0	0	0	268,000	268,000
公租公課	0	0	0	0	0	0	1,408,100	1,408,100
諸会費	0	0	0	0	0	0	55,650	55,650
交際費	0	0	0	0	0	0	266,825	266,825
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	5,121	5,121
リース料	0	0	0	0	0	0	87,864	87,864
支払手数料	0	0	0	0	0	0	690,527	690,527
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	556,500	556,500
旅費交通費(管理費)	0	0	0	0	0	0	1,551,360	1,551,360
通信費(管理費)	0	0	0	0	0	0	1,683,015	1,683,015
業務委託費	0	0	0	0	0	0	283,207	283,207
減価償却費	0	0	0	0	0	0	11,959	11,959
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の経費	0	0	0	0	0	0	76,031	76,031
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	144,428,162	34,050,245	178,478,407	1,816,133	12,387,150	14,203,283	13,098,406	205,780,096
当期経常増減額	△ 34,787,343	△ 1,031,845	△ 35,819,188	2,426,243	37,526,159	39,952,402	△ 12,860,415	△ 8,727,201
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	19,493,434	0	19,493,434	△ 1,151,391	△ 18,342,043	△ 19,493,434	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,293,909	△ 1,031,845	△ 16,325,754	1,274,852	19,184,116	20,458,968	△ 12,860,415	△ 8,727,201
一般正味財産期首残高								88,460,952
一般正味財産期末残高								79,733,751
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								0
指定正味財産期首残高								0
指定正味財産期末残高								0
III 正味財産期末残高								79,733,751

IV. 財務諸表に対する注記

公益財団法人東京二期会

当法人は、平成22年12月1日付けで、財団法人から公益財団法人へ移行した。移行の前後で事業年度を区分するため、当事業年度の期間は、平成22年12月1日から平成23年3月31日までとする。

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式については、移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計算基準

退職給付引当金

今年度より職員に対する退職給付金の支払いに備えて、退職金規定に基づく期末要支払額を計上している。

会計基準変更時差異については、12年間の定額法に基づき費用計上している。

貸倒引当金

債権の貸倒に備えるため、税法基準による貸倒実績率に基づき計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引

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いる。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

3. 担保に供している資産

該当なし。

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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	貸借対照表上の表示区分
助成金・2011都民芸術フェスティバル	東京都	0	14,080,000	14,080,000	0	
助成金・芸術創造活動特別推進	文化庁	0	33,100,000	33,100,000	0	
助成金	(財)朝日新聞文化財団	0	400,000	400,000	0	
		0	0	0	0	
合 計		0	47,580,000	47,580,000	0	

附属明細書

1. 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	
退 職 給 付 引 当 金	0	1,590,487	0	0	1,590,487
合 計	0	1,590,487	0	0	1,590,487

V. 財産目録

財産目録

平成23年3月31日現在

公益財団法人東京二期会

(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 預金	手元保管	運転資金として	4,433,210	
		当座預金	運転資金として		
		三井住友銀行/新宿支店		20,438,057	
		みずほ銀行/新宿南口支店		851,556	
		三菱東京UFJ銀行/新宿西支店		1,257,123	
		第一勧業信用組合/千駄ヶ谷支店		5,600	
		普通預金	運転資金として		
		三井住友銀行/新宿支店		8,233,269	
		三井住友銀行/新宿(外貨)		20,946	
		みずほ銀行/新宿南口支店		5,081,805	
		三菱東京UFJ銀行/新宿西支店		1,200,108	
		三菱東京UFJ銀行/新宿中央支店		267,026	
		第一勧業信用組合/千駄ヶ谷支店		3,984,999	
		三菱UFJ信託銀行/新宿支店		3,042,281	
		商工組合中央金庫/新宿支店		109,966	
振替貯金口座		31,765,543			
定期預金	運転資金として		43,000,000		
三井住友銀行/新宿支店					
有価証券 未収入金	(株)二期会21	長期間保有している。	1,920,000		
	(独)日本芸術文化振興会	公1・文化庁の助成金である。	33,100,000		
	(公財)神奈川芸術文化財団	公1・国内共同制作精算金	2,592,350		
	(株)二期会21	共益事業の臨時会費2、3月分である。	5,326,376		
	〃	収益事業・業務受託料収入	1,650,000		
仮払金	その他	オペラ公演入場料収入、国内共同制作精算金他である。	28,153,367		
	演奏仮払金	公1・H23以降のオペラ公演の経費である。	15,948,507		
	その他仮払金	公2・H23オペラ研修所経費、共1リサイクル立替金他である。	2,427,198		
流動資産合計			214,809,287		
(固定資産)	什器備品	構築物	目的事業共用の財源として使用している。 (共用財産)	374,291	
		車両運搬具	公1、公2目的保有財産である。 (共用財産)	122,486	
		什器備品 1 (ピアノ、舞台装置他)	公1、公2目的保有財産 95% 収益事業等その他の業務に供する財産 5%	2,636,406	
		什器備品 2 (パソコン及び周辺機器1台)	公1、公2目的保有財産 95% 収益事業等その他の業務に供する財産 5%	129,101	
		減価償却累計額		△ 2,979,908	
		ソフトウェア	公1目的保有財産である。	117,653	
		電話加入権	03-3796-1818他6回線	372,968	
		出資金	第一勧業信用組合	管理目的の財源として使用する財産	100,000
		差入保証金	(株)二期会21	公1、公2目的保有財産 71% 収益事業等その他の業務に供する財産 29%	13,600,000
		固定資産合計			14,472,997
資産合計			229,282,284		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	(財)東京都交響楽団他5件	公1 オペラ公演の出演料他経費である。	17,858,591
		(株)二期会21	公益目的事業、収益事業及び管理目的事業に使用する経費である。	9,097,750
		二期会オペラ研修所・謝金他	公2 講師謝金3月分他研修所に使用する経費である。	2,123,398
		消費税及び地方消費税、都民税その他	H22.12/1～H23.3/31確定 公益目的事業、収益事業及び管理目的事業に使用する経費である。	1,377,800 3,854,220
	前受金	二期会オペラ研修所・授業料	公2 H23年度授業料	45,150,250
		入場料収入	公1 H23年度オペラ公演の入場料である。	19,697,700
	預り金	ライン・ドイツ・オペラ他	公1 H23年度オペラ公演の共同制作負担金他	5,268,440
		二期会オペラ研修所	公2 新進オペラ制作費	21,000,000
	仮受金	二期会会員・リサイタルその他	共益事業、リサイタルの入場料収入	57,000
		二期会会員	源泉所得税、住民税、法定福利費他	3,684,001
		〃	二期会互助会・会費	13,525,746
	入場料収入	H23年度年会費	1,905,000	
		収益事業 他団体預かりチケット代	3,358,150	
流動負債合計				147,958,046
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び収益事業、管理目的業務に従事する職員の退職給付金	1,590,487
固定負債合計				1,590,487
負債合計				149,548,533
正味財産				79,733,751