

# 貸借対照表

平成24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	426,253,682		
未収金	90,923,454		
立替金	190,631		
前払金	46,820,289		
商品	3,364,918		
流動資産合計	567,552,974		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	16,800,000		
投資有価証券	6,151,014		
基本財産合計	22,951,014		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	60,946,702		
減価償却引当資産	22,001,299		
新規事業準備積立資産	180,000,000		
2013年海外公演準備積立資産	96,000,000		
特定資産合計	358,948,001		
(3) その他固定資産			
建物附属設備	528,546		
楽器	7,055,541		
什器備品	1,892,267		
楽器購入資金貸付金	44,859,974		
その他固定資産合計	54,336,328		
固定資産合計	436,235,343		
資産合計	1,003,788,317		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	92,820,080		
未払法人税等	128,200		
前受金	112,216,675		
預り金	38,932,872		
賞与引当金	8,364,084		
流動負債合計	252,461,911		

科 目	当年度	前年度	増減
2. 固定負債			
長期借入金	60,000,000		
退職給付引当金	60,946,702		
固定負債合計	120,946,702		
負債合計	373,408,613		
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,000		
指定正味財産合計	1,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)		
2. 一般正味財産	629,379,704		
(うち基本財産への充当額)	(21,951,014)		
(うち特定資産への充当額)	(298,001,299)		
正味財産合計	630,379,704		
負債および正味財産合計	1,003,788,317		

(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、前年度及び増減については記載していません。

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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基本財産運用益	(63,599)		
基本財産受取利息	63,599		
②特定資産運用益	(120,536)		
特定資産受取利息	120,536		
③事業収益	(626,768,781)		
演奏事業収益	625,650,011		
入場料収益	255,452,125		
出演料収益	356,789,837		
広告料収益	6,852,000		
商品収益	4,431,447		
演奏雑収益	2,124,602		
楽器購入資金貸付事業収益	1,118,770		
④受取補助金等	(1,204,155,780)		
受取国庫補助金	149,800,000		
受取地方公共団体補助金	1,050,000,000		
受取民間補助金	4,355,780		
⑤受取寄付金	(21,021,570)		
受取寄付金	21,021,570		
受取企業寄付金	16,947,600		
受取個人寄付金	4,073,970		
⑥雑収益	(599,216)		
受取利息	144,672		
雑収益	454,544		
経常収益計	1,852,729,482		
(2) 経常費用			
①事業費	(1,623,276,031)		
給料手当	771,478,778		
臨時雇賃金	38,077,909		
退職給付費用	2,863,229		
賞与	20,804,640		
賞与引当金繰入額	4,815,530		
法定福利費	115,309,235		
福利厚生費	3,632,523		
出演者報酬	267,976,462		
旅費交通費	63,203,858		
通信運搬費	5,511,756		
商品費	2,993,008		
減価償却費	7,492,712		

科 目	当年度	前年度	増減
消耗什器備品費	2,211,506		
消耗品費	25,870,408		
修繕費	2,180,423		
広告宣伝費	65,763,794		
印刷製本費	17,670,201		
光熱水道費	882,322		
賃借料	101,280,263		
保険料	9,153,540		
租税公課	4,164,720		
諸会費	1,153,146		
委託費	71,427,540		
支払手数料	13,221,106		
雑費	4,137,422		
②管理費	(99,388,088)		
役員報酬	980,000		
給料手当	40,910,097		
臨時雇賃金	2,702,235		
退職給付費用	1,293,690		
賞与	7,493,451		
賞与引当金繰入額	3,548,554		
法定福利費	9,078,373		
福利厚生費	388,620		
会議費	3,435		
旅費交通費	743,650		
通信運搬費	1,239,527		
減価償却費	284,547		
消耗什器備品費	527,273		
消耗品費	1,766,489		
修繕費	278,008		
印刷製本費	167,523		
新聞図書費	408,046		
光熱水道費	180,717		
賃借料	2,054,131		
租税公課	671,565		
諸会費	554,790		
委託費	19,213,689		
支払手数料	420,696		
雑費	4,478,982		
經常費用計	1,722,664,119		
評価損益等調整前当期經常増減額	130,065,363		
評価損益等計	0		
当期經常増減額	130,065,363		

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	(33, 171)		
楽器売却益	33, 171		
経常外収益計	33, 171		
(2) 経常外費用			
楽器除却損	165, 336		
什器備品除却損	48, 073		
演奏会中止による関連費用	9, 165, 975		
経常外費用計	9, 379, 384		
当期経常外増減額	△ 9, 346, 213		
税引前当期一般正味財産増減額	120, 719, 150		
法人税等	128, 200		
当期一般正味財産増減額	120, 590, 950		
一般正味財産期首残高	508, 788, 754		
一般正味財産期末残高	629, 379, 704		
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	1, 000, 000		
指定正味財産期末残高	1, 000, 000		
III 正味財産期末残高	630, 379, 704		

(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、前年度及び増減については記載しておりません。

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
	音楽芸術普及事業	音楽演奏事業			
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	(63,599)				(63,599)
基本財産受取利息	63,599				63,599
特定資産運用益	(120,536)				(120,536)
特定資産受取利息	120,536				120,536
事業収益	(625,376,281)	(1,392,500)			(626,768,781)
演奏事業収益	624,257,511	1,392,500			625,650,011
入場料収益	255,452,125				255,452,125
出演料収益	355,502,337	1,287,500			356,789,837
広告料収益	6,852,000				6,852,000
商品収益	4,431,447				4,431,447
演奏雑収益	2,019,602	105,000			2,124,602
貸付事業収益	1,118,770				1,118,770
受取補助金等	(1,104,729,451)		(99,426,329)		(1,204,155,780)
受取国庫補助金	149,800,000				149,800,000
受取地方公共団体補助金	950,573,671		99,426,329		1,050,000,000
受取民間補助金	4,355,780				4,355,780
受取寄付金	(21,021,570)				(21,021,570)
受取企業寄付金	16,947,600				16,947,600
受取個人寄付金	4,073,970				4,073,970
雑収益	(433,691)		(165,525)		(599,216)
受取利息	144,672				144,672
雑収益	289,019		165,525		454,544
経常収益計	1,751,745,128	1,392,500	99,591,854		1,852,729,482
(2) 経常費用					
事業費	(1,622,108,764)	(1,167,267)			(1,623,276,031)
給料手当	771,478,778				771,478,778
臨時雇賃金	38,077,909				38,077,909
退職給付費用	2,863,229				2,863,229
賞与	20,804,640				20,804,640
賞与引当金繰入額	4,815,530				4,815,530
法定福利費	115,309,235				115,309,235
福利厚生費	3,632,523				3,632,523
出演者報酬	266,898,695	1,077,767			267,976,462
旅費交通費	63,164,858	39,000			63,203,858
通信運搬費	5,511,756				5,511,756
商品費	2,993,008				2,993,008
減価償却費	7,492,712				7,492,712
消耗什器備品費	2,211,506				2,211,506
消耗品費	25,870,408				25,870,408
修繕費	2,180,423				2,180,423
広告宣伝費	65,763,794				65,763,794
印刷製本費	17,670,201				17,670,201
光熱水道費	882,322				882,322
賃借料	101,280,263				101,280,263
保険料	9,153,540				9,153,540
租税公課	4,153,620	11,100			4,164,720
諸会費	1,153,146				1,153,146
委託費	71,388,140	39,400			71,427,540
支払手数料	13,221,106				13,221,106
雑費	4,137,422				4,137,422

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
	音楽芸術普及事業	音楽演奏事業			
管理費			(99,388,088)		(99,388,088)
役員報酬			980,000		980,000
給料手当			40,910,097		40,910,097
臨時雇賃金			2,702,235		2,702,235
退職給付費用			1,293,690		1,293,690
賞与			7,493,451		7,493,451
賞与引当金繰入額			3,548,554		3,548,554
法定福利費			9,078,373		9,078,373
福利厚生費			388,620		388,620
会議費			3,435		3,435
旅費交通費			743,650		743,650
通信運搬費			1,239,527		1,239,527
減価償却費			284,547		284,547
消耗什器備品費			527,273		527,273
消耗品費			1,766,489		1,766,489
修繕費			278,008		278,008
印刷製本費			167,523		167,523
新聞図書費			408,046		408,046
光熱水道費			180,717		180,717
賃借料			2,054,131		2,054,131
租税公課			671,565		671,565
諸会費			554,790		554,790
委託費			19,213,689		19,213,689
支払手数料			420,696		420,696
雑費			4,478,982		4,478,982
経常費用計	1,622,108,764	1,167,267	99,388,088	0	1,722,664,119
評価損益等調整前当期経常増減額	129,636,364	225,233	203,766	0	130,065,363
基本財産評価損益等					
特定資産評価損益等					
投資有価証券評価損益等					
評価損益等計				0	0
当期経常増減額	129,636,364	225,233	203,766	0	130,065,363
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
楽器売却益	33,171				33,171
経常外収益計	33,171	0	0	0	33,171
(2) 経常外費用					
楽器除却損	165,336				165,336
什器備品除却損	48,073				48,073
演奏会中止による関連費用	9,165,975				9,165,975
経常外費用計	9,379,384	0	0	0	9,379,384
当期経常外増減額	△ 9,346,213	0	0	0	△ 9,346,213
他会計振替額	76,882	△ 76,882			0
税引前当期一般正味財産増減額					120,719,150
法人税等		128,200			128,200
当期一般正味財産増減額	120,367,033	20,151	203,766		120,590,950
一般正味財産期首残高					508,788,754
一般正味財産期末残高					629,379,704
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					0
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					1,000,000
指定正味財産期末残高					1,000,000
III 正味財産期末残高					630,379,704

貸借対照表を会計区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高及び、指定正味財産期首残高、並びに正味財産期末残高は合計欄に記載しております。

## 財務諸表に対する注記

公益財団法人への移行に伴い、当事業年度より公益法人会計基準（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品・・・先入先出法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産・・・定率法によっている。  
無形固定資産・・・定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
賞与引当金・・・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。  
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、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	16,800,000	0	0	16,800,000
投資有価証券	6,151,014	0	0	6,151,014
小 計	22,951,014	0	0	22,951,014
特定資産				
退職給付引当資産	56,789,783	4,156,919	0	60,946,702
減価償却引当資産	22,000,000	1,299	0	22,001,299
新規事業準備積立資産	180,000,000	0	0	180,000,000
2013年海外公演準備積立資産	0	96,000,000	0	96,000,000
小 計	258,789,783	100,158,218	0	358,948,001
合 計	281,740,797	100,158,218	0	381,899,015

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。

(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	16,800,000	(1,000,000)	(15,800,000)	—
投資有価証券	6,151,014	(0)	(6,151,014)	—
小 計	22,951,014	(1,000,000)	(21,951,014)	—
特定資産				
退職給付引当資産	60,946,702	—	(0)	(60,946,702)
減価償却引当資産	22,001,299	(0)	(22,001,299)	—
新規事業準備積立資産	180,000,000	(0)	(180,000,000)	—
2013年海外公演準備積立資産	96,000,000	(0)	(96,000,000)	—
小 計	358,948,001	(0)	(298,001,299)	(60,946,702)
合 計	381,899,015	(1,000,000)	(319,952,313)	(60,946,702)

4. 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。

(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	714,000	185,454	528,546
楽器	178,368,519	171,312,978	7,055,541
什器備品	17,887,083	15,994,816	1,892,267
合 計	196,969,602	187,493,248	9,476,354

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、次のとおりである。

(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
国庫補助金			(149,800,000)	(149,800,000)		
文化芸術振興費補助金(トップレベルの舞台芸術創造事業)	(独)日本芸術文化振興会		149,800,000	149,800,000		
地方公共団体補助金		(1,050,000,000)		(1,050,000,000)		
公益財団法人東京都交響楽団運営費補助金	東京都		1,050,000,000	1,050,000,000		
民間補助金		(4,355,780)		(4,355,780)		
芸術活動助成	(公財)朝日新聞文化財団		100,000	100,000		
アフィニス・エチケット	(公財)アフィニス文化財団		500,000	500,000		
音楽公演への助成	(公財)花王芸術・科学財団		500,000	500,000		
一般公募助成	(一社)私的録音補償金管理協会		500,000	500,000		
音楽に関する公演他への助成	(公財)ロームミュージックファンデーション		1,600,000	1,600,000		
被災地支援コンサートへの助成	(公財)ロームミュージックファンデーション		1,000,000	1,000,000		
作曲家の肖像Vol.85・プロムナードNo.347への助成	イスラエル大使館		155,780	155,780		
合 計			1,204,155,780	1,204,155,780		

6. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 正味財産増減関係

経常増減の部

- ① 管理費－雑費のうち4,441,818円は、当事業年度末における外貨建預金の円換算処理の結果、発生した為替差損を計上したものであります。

経常外増減の部

- ① 演奏会中止による関連費用(9,165,975円)は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災に伴い発生したキャンセル料等を計上したものであります。

(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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,602,250	8,364,084	8,602,250		8,364,084
退職給付引当金	56,789,783	4,156,919			60,946,702
合 計	65,392,033	12,521,003	8,602,250		69,310,786

## 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明細は、財務諸表に対する注記 2、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりであります。

### 2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記 6、その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項（2）引当金の明細に記載のとおりであります。

# 財産目録

平成24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	
<b>(流動資産)</b>					
現金 預金	現金 預金	手元保管	運転資金として	4,550,273	
		当座預金			
		ゆうちょ銀行郵便振替口座	運転資金として	2,268,520	
		普通預金			
		みずほ銀行上野支店	運転資金として	348,532,097	
		りそな銀行上野支店	運転資金として	3,539,000	
		三菱UFJ信託銀行上野支店 (基本財産利息収入口座)	運転資金として	63,253	
		ゆうちょ銀行 通常貯金	運転資金として	515,125	
		定期預金			
		みずほ銀行上野支店	運転資金として	28,300,000	
		外貨預金			
		みずほ銀行上野支店	運転資金として	38,485,414	
未収金	(株)日本芸術文化振興会に対する未収額 他	助成金、出演料、入場料 他	90,923,454		
立替金	著作物使用料 他	公益目的事業の立替金	190,631		
前払金	翌年度事業等に係る前払金	ホール使用料 他	46,820,289		
商品	CD、DVD 他	公益目的事業で販売する商品	3,364,918		
<b>流動資産合計</b>				<b>567,552,974</b>	
<b>(固定資産)</b>					
基本財産	定期預金	定期預金			
		みずほ信託銀行本店	公益目的の保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	1,000,000	
		三菱UFJ信託銀行上野支店		15,800,000	
特定資産	投資有価証券	投資有価証券			
		金銭信託 みずほ信託銀行本店	公益目的の保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	6,151,014	
	退職給付引当資産	普通預金	退職給付引当金の支払い財源として積み立てている。	10,946,702	
		みずほ銀行上野支店			
			定期預金	退職給付引当金の支払い財源として積み立てている。	50,000,000
			みずほ銀行上野支店		
	減価償却引当資産	普通預金	減価償却引当金の支払い財源として積み立てている。	7,001,299	
		三菱UFJ信託 上野支店			
			定期預金	減価償却引当金の支払い財源として積み立てている。	15,000,000
			三菱UFJ信託 上野支店		
	新規事業準備積立資産	普通預金	公益目的事業としての50周年記念事業に備えて積み立てている。	180,000,000	
		みずほ銀行上野支店			
		定期預金			
		みずほ銀行上野支店			
2013年海外公演準備積立資産	普通預金	公益目的事業としての2013年海外公演事業に備えて積み立てている。	96,000,000		
	みずほ銀行上野支店				
その他固定資産	建物付属設備	台東区上野公園5-45	公益目的事業会計・法人会計の共用資産として使用している。	528,546	
	楽器	台東区上野公園5-45	公益目的事業に使用している。	7,055,541	
	什器備品	台東区上野公園5-45	公益目的事業・法人管理業務に使用している。	1,892,267	
	楽器購入資金貸付金	台東区上野公園5-45	公益目的事業に使用している。	44,859,974	
<b>固定資産合計</b>				<b>436,235,343</b>	
<b>資産合計</b>				<b>1,003,788,317</b>	
<b>(流動負債)</b>					
未払金	未払金	(株)オリコム 他	公益目的事業・法人管理業務に関する未払い分	92,820,080	
		上野税務署	法人税等	128,200	
		チケット購入者	翌年度事業の入場料収益	112,216,675	
		源泉所得税 他	源泉所得税、健康保険、労働保険等の預り金 他	38,932,872	
		職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	8,364,084	
<b>流動負債合計</b>				<b>252,461,911</b>	
<b>(固定負債)</b>					
長期借入金	長期借入金	東京都	運営資金安定のための借入金	60,000,000	
		職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	60,946,702	
<b>固定負債合計</b>				<b>120,946,702</b>	
<b>負債合計</b>				<b>373,408,613</b>	
<b>正味財産</b>				<b>630,379,704</b>	

# 監査報告書

公益財団法人 東京都交響楽団  
理事長 鳥海 巖 殿

平成24年5月25日

公益財団法人 東京都交響楽団

監事    
監事  

私達は、平成23年4月1日から平成24年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行及び計算書類等の監査を行った。監査の方法及びその内容と監査意見について次のとおり報告する。

## 1. 監査の方法及びその内容

私達は、その職務を適切に遂行するために、理事及び使用人等との意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備を行い、以下の監査を行った。

### (1) 理事の職務の執行の監査について

理事会及びその他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等から職務の執行状況についての報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務及び財産の状況を検討した。

### (2) 計算書類等の監査について

会計帳簿並びに関係書類の閲覧、その他必要と思われる監査手続を用いて、事業報告書、計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討した。

## 2. 監査意見

監査の結果、私達の意見は次の通りである。

- (1) 理事の職務の執行に関する不正行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
- (2) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく報告しているものと認める。
- (3) 計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財務状態及び正味財産の増減の内容の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

以上