

2017(平成29)年度決算報告書

I. 財 務 諸 表 等

II. 財 産 目 録

自 2017(平成29)年4月 1日

至 2018(平成30)年3月31日

107-0052 東京都港区赤坂1-2-2

公益財団法人 日 本 音 楽 財 団

目 次

I. 財 務 諸 表 等

| | | | |
|---|-------------------------|-------|----|
| 1 | 貸 借 対 照 表 | | 1 |
| 2 | 貸 借 対 照 表 内 訳 表 | | 3 |
| 3 | 正 味 財 産 増 減 計 算 書 | | 4 |
| 4 | 正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表 | | 6 |
| 5 | 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記 | | 8 |
| 6 | 附 属 明 細 書 | | 12 |

| | | | |
|-----|---------|-------|----|
| II. | 財 産 目 録 | | 13 |
|-----|---------|-------|----|

貸借対照表

2018(平成30)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 | 42,088,835 | 138,790,771 | △ 96,701,936 |
| 前払金 | 2,640,755 | 616,680 | 2,024,075 |
| 立替金 | 0 | 564,116 | △ 564,116 |
| 流動資産合計 | 44,729,590 | 139,971,567 | △ 95,241,977 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 預金 | 70,000,000 | 70,000,000 | 0 |
| 楽器 | 10,099,089,837 | 9,443,385,237 | 655,704,600 |
| 基本財産合計 | 10,169,089,837 | 9,513,385,237 | 655,704,600 |
| (2)特定資産 | | | |
| 特定資産取得資金(楽器購入) | 0 | 311,835,365 | △ 311,835,365 |
| 特定費用準備資金(大規模楽器修理) | 76,333,630 | 66,333,630 | 10,000,000 |
| 特定費用準備資金(楽器保全) | 37,653,064 | 86,525,451 | △ 48,872,387 |
| 退職給付引当資産 | 121,444,100 | 114,476,800 | 6,967,300 |
| 特定資産合計 | 235,430,794 | 579,171,246 | △ 343,740,452 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 1,131,162 | 1,696,733 | △ 565,571 |
| 什器備品 | 53,545 | 89,229 | △ 35,684 |
| 敷金 | 910,290 | 910,290 | 0 |
| その他固定資産合計 | 2,094,997 | 2,696,252 | △ 601,255 |
| 固定資産合計 | 10,406,615,628 | 10,095,252,735 | 311,362,893 |
| 資産合計 | 10,451,345,218 | 10,235,224,302 | 216,120,916 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 4,290,111 | 2,483,424 | 1,806,687 |
| 前受金 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 預り金 | 1,423,294 | 848,565 | 574,729 |
| 賞与引当金 | 3,453,100 | 3,413,500 | 39,600 |
| 流動負債合計 | 9,266,505 | 6,745,489 | 2,521,016 |
| 2 固定負債 | | | |
| 職員退職給付引当金 | 44,289,000 | 41,758,000 | 2,531,000 |
| 役員退職慰労引当金 | 77,155,100 | 72,718,800 | 4,436,300 |
| 固定負債合計 | 121,444,100 | 114,476,800 | 6,967,300 |
| 負債合計 | 130,710,605 | 121,222,289 | 9,488,316 |

| | | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 70,000,000 | 70,000,000 | 0 |
| 楽 器 | 9,643,385,237 | 9,443,385,237 | 200,000,000 |
| 指定正味財産合計 | 9,713,385,237 | 9,513,385,237 | 200,000,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (9,713,385,237) | (9,513,385,237) | 200,000,000 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 2 一般正味財産 | 607,249,376 | 600,616,776 | 6,632,600 |
| (うち基本財産への充当額) | (455,704,600) | (0) | 455,704,600 |
| (うち特定資産への充当額) | (113,986,694) | (464,694,446) | △ 350,707,752 |
| 正味財産合計 | 10,320,634,613 | 10,114,002,013 | 206,632,600 |
| 負債及び正味財産合計 | 10,451,345,218 | 10,235,224,302 | 216,120,916 |

貸借対照表内訳表

2018(平成30)年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 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 | 17,167,092 | 24,921,743 | | 42,088,835 |
| 未収金 | 34,000 | 34,553 | △ 68,553 | 0 |
| 前払金 | 2,592,055 | 48,700 | | 2,640,755 |
| 流動資産合計 | 19,793,147 | 25,004,996 | △ 68,553 | 44,729,590 |
| 2 固定資産 | | | | |
| (1)基本財産 | | | | |
| 預 金 | 0 | 70,000,000 | | 70,000,000 |
| 楽 器 | 10,099,089,837 | 0 | | 10,099,089,837 |
| 基本財産合計 | 10,099,089,837 | 70,000,000 | 0 | 10,169,089,837 |
| (2)特定資産 | | | | |
| 特定費用準備資金(大規模楽器修理) | 76,333,630 | 0 | | 76,333,630 |
| 特定費用準備資金(楽器保全) | 37,653,064 | 0 | | 37,653,064 |
| 退職給付引当資産 | 21,210,600 | 100,233,500 | | 121,444,100 |
| 特定資産合計 | 135,197,294 | 100,233,500 | 0 | 235,430,794 |
| (3)その他固定資産 | | | | |
| 建物付属設備 | 0 | 1,131,162 | | 1,131,162 |
| 什器備品 | 0 | 53,545 | | 53,545 |
| 敷 金 | 0 | 910,290 | | 910,290 |
| その他固定資産合計 | 0 | 2,094,997 | 0 | 2,094,997 |
| 固定資産合計 | 10,234,287,131 | 172,328,497 | 0 | 10,406,615,628 |
| 資産合計 | 10,254,080,278 | 197,333,493 | △ 68,553 | 10,451,345,218 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 3,102,803 | 1,255,861 | △ 68,553 | 4,290,111 |
| 前受金 | 100,000 | 0 | | 100,000 |
| 預り金 | 0 | 1,423,294 | | 1,423,294 |
| 賞与引当金 | 2,146,100 | 1,307,000 | | 3,453,100 |
| 流動負債合計 | 5,348,903 | 3,986,155 | △ 68,553 | 9,266,505 |
| 2 固定負債 | | | | |
| 職員退職給付引当金 | 7,964,000 | 36,325,000 | | 44,289,000 |
| 役員退職慰労引当金 | 13,246,600 | 63,908,500 | | 77,155,100 |
| 固定負債合計 | 21,210,600 | 100,233,500 | 0 | 121,444,100 |
| 負債合計 | 26,559,503 | 104,219,655 | △ 68,553 | 130,710,605 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1 指定正味財産 | | | | |
| 寄付金 | 0 | 70,000,000 | | 70,000,000 |
| 楽 器 | 9,643,385,237 | 0 | | 9,643,385,237 |
| 指定正味財産合計 | 9,643,385,237 | 70,000,000 | | 9,713,385,237 |
| (うち基本財産への充当額) | (9,643,385,237) | (70,000,000) | | (9,713,385,237) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | | (0) |
| 2 一般正味財産 | 584,135,538 | 23,113,838 | | 607,249,376 |
| (うち基本財産への充当額) | (455,704,600) | (0) | | (455,704,600) |
| (うち特定資産への充当額) | (113,986,694) | (0) | | (113,986,694) |
| 正味財産合計 | 10,227,520,775 | 93,113,838 | 0 | 10,320,634,613 |
| 負債及び正味財産合計 | 10,254,080,278 | 197,333,493 | △ 68,553 | 10,451,345,218 |

正味財産増減計算書

2017(平成29)年4月1日から2018(平成30)年3月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ①基本財産運用益 | 6,999 | 7,753 | △ 754 |
| 基本財産受取利息 | 6,999 | 7,753 | △ 754 |
| ②特定資産運用益 | 233,211 | 2,576,401 | △ 2,343,190 |
| 特定資産受取利息 | 233,211 | 2,576,401 | △ 2,343,190 |
| ③受取補助金等 | 231,860,000 | 277,931,000 | △ 46,071,000 |
| 日本財団助成金(事業助成) | 113,300,000 | 203,700,000 | △ 90,400,000 |
| 日本財団助成金(運営助成) | 118,460,000 | 73,000,000 | 45,460,000 |
| 企業助成金 | 100,000 | 1,231,000 | △ 1,131,000 |
| ④受取負担金 | 500,000 | 4,100,000 | △ 3,600,000 |
| 受取協賛金 | 500,000 | 4,100,000 | △ 3,600,000 |
| ⑤受取寄付金 | 130,000 | 264,000 | △ 134,000 |
| 受取寄付金 | 130,000 | 264,000 | △ 134,000 |
| ⑥事業収入 | 9,010,000 | 39,680,600 | △ 30,670,600 |
| チケット売上収入 | 9,010,000 | 39,680,600 | △ 30,670,600 |
| ⑦雑収益 | 8,004 | 13,098 | △ 5,094 |
| 雑収益 | 8,004 | 13,098 | △ 5,094 |
| 経常収益計 | 241,748,214 | 324,572,852 | △ 82,824,638 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 167,095,464 | 207,312,066 | △ 40,216,602 |
| 役員報酬 | 14,399,520 | 15,040,900 | △ 641,380 |
| 給料手当 | 23,768,245 | 23,154,163 | 614,082 |
| 職員賞与引当金繰入額 | 2,146,100 | 2,063,500 | 82,600 |
| 退職給付費用 | 1,795,500 | 511,500 | 1,284,000 |
| 役員退職慰労引当繰入額 | 2,661,800 | 982,800 | 1,679,000 |
| 福利厚生費 | 6,262,873 | 6,191,283 | 71,590 |
| 会議費 | 4,708,959 | 6,233,506 | △ 1,524,547 |
| 旅費交通費 | 18,771,315 | 24,383,921 | △ 5,612,606 |
| 通信運搬費 | 556,083 | 734,624 | △ 178,541 |
| 消耗品費 | 9,774 | 123,686 | △ 113,912 |
| 修繕費 | 7,926,303 | 4,201,995 | 3,724,308 ※ |
| 印刷製本費 | 424,437 | 3,816,946 | △ 3,392,509 |
| 賃借料 | 2,244,394 | 4,788,564 | △ 2,544,170 |
| 図書費 | 59,610 | 42,499 | 17,111 |
| 保険料 | 50,199,409 | 48,550,251 | 1,649,158 ※ |
| 諸謝金 | 4,774,183 | 9,716,258 | △ 4,942,075 |
| 支払助成金 | 6,550,000 | 4,512,400 | 2,037,600 |
| 寄付金支出 | 9,560,000 | 37,342,400 | △ 27,782,400 |
| 広報費 | 1,895,132 | 2,587,032 | △ 691,900 |
| 委託費 | 1,938,331 | 7,561,541 | △ 5,623,210 |
| CD等制作費 | 5,347,287 | 3,616,079 | 1,731,208 |
| 雑費 | 1,096,209 | 1,156,218 | △ 60,009 |
| ②管理費 | 63,011,341 | 67,197,720 | △ 4,186,379 |
| 役員報酬 | 11,599,680 | 12,241,000 | △ 641,320 |
| 給料手当 | 14,400,426 | 14,183,539 | 216,887 |

| | | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 非常勤役員報酬 | 659,010 | 754,560 | △ 95,550 |
| 職員賞与引当金繰入額 | 1,307,000 | 1,350,000 | △ 43,000 |
| 退職給付費用 | 735,500 | 440,000 | 295,500 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,774,500 | 655,200 | 1,119,300 |
| 非常勤役員退職慰労金 | 0 | 4,800,000 | △ 4,800,000 |
| 福利厚生費 | 3,933,507 | 3,762,078 | 171,429 |
| 会議費 | 191,766 | 281,401 | △ 89,635 |
| 旅費交通費 | 492,263 | 611,582 | △ 119,319 |
| 通信運搬費 | 963,881 | 913,744 | 50,137 |
| 消耗什器備品 | 63,504 | 0 | 63,504 |
| 消耗品費 | 147,032 | 328,252 | △ 181,220 |
| 修繕費 | 865,080 | 669,600 | 195,480 |
| 印刷製本費 | 263,593 | 512,331 | △ 248,738 |
| 光熱水料費 | 842,448 | 830,331 | 12,117 |
| 賃借料 | 20,746,340 | 20,812,819 | △ 66,479 |
| 図書費 | 383,572 | 338,344 | 45,228 |
| 保険料 | 69,612 | 69,612 | 0 |
| 諸謝金 | 1,799,496 | 1,919,592 | △ 120,096 |
| 租税公課 | 49,780 | 52,100 | △ 2,320 |
| 交際費 | 542,426 | 542,768 | △ 342 |
| 諸会費 | 133,500 | 148,500 | △ 15,000 |
| 雑費 | 446,170 | 376,564 | 69,606 |
| 減価償却費 | 601,255 | 603,803 | △ 2,548 |
| 経常費用計 | 230,106,805 | 274,509,786 | △ 44,402,981 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 11,641,409 | 50,063,066 | △ 38,421,657 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 11,641,409 | 50,063,066 | △ 38,421,657 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 為替差損 | 5,008,809 | 1,233,952 | 3,774,857 |
| 経常外費用計 | 5,008,809 | 1,233,952 | 3,774,857 |
| 当期経常外増減額 | △ 5,008,809 | △ 1,233,952 | △ 3,774,857 |
| 当期一般正味財産増減額 | 6,632,600 | 48,829,114 | △ 42,196,514 |
| 一般正味財産期首残高 | 600,616,776 | 551,787,662 | 48,829,114 |
| 一般正味財産期末残高 | 607,249,376 | 600,616,776 | 6,632,600 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 9,513,385,237 | 9,513,385,237 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 9,713,385,237 | 9,513,385,237 | 200,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | 10,320,634,613 | 10,114,002,013 | 206,632,600 |

※ 弦楽器保全のための経費(修繕費、保険料)。保険料にはATAカルネ料5,081,080円が含まれる。

正味財産増減計算書内訳表

2017(平成29)年4月1日から2018(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 | 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基本財産運用益 | 0 | 6,999 | | 6,999 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 6,999 | | 6,999 |
| ②特定資産運用益 | 233,211 | 0 | | 233,211 |
| 特定資産受取利息 | 233,211 | 0 | | 233,211 |
| ③受取補助金等 | 165,116,000 | 66,744,000 | | 231,860,000 |
| 日本財団助成金 | 165,016,000 | 66,744,000 | | 231,760,000 |
| 企業助成金 | 100,000 | 0 | | 100,000 |
| ④受取負担金 | 500,000 | 0 | | 500,000 |
| 受取協賛金 | 500,000 | 0 | | 500,000 |
| ⑤受取寄付金 | 50,000 | 80,000 | | 130,000 |
| 受取寄付金 | 50,000 | 80,000 | | 130,000 |
| ⑥事業収入 | 9,010,000 | 0 | | 9,010,000 |
| チケット売上収入 | 9,010,000 | 0 | | 9,010,000 |
| ⑦雑収益 | 5,016 | 2,988 | | 8,004 |
| 雑収益 | 5,016 | 2,988 | | 8,004 |
| 経常収益計 | 174,914,227 | 66,833,987 | | 241,748,214 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ①事業費 | 167,095,464 | 0 | | 167,095,464 |
| 役員報酬 | 14,399,520 | 0 | | 14,399,520 |
| 給料手当 | 23,768,245 | 0 | | 23,768,245 |
| 職員賞与引当金繰入額 | 2,146,100 | 0 | | 2,146,100 |
| 退職給付費用 | 1,795,500 | 0 | | 1,795,500 |
| 役員退職慰労引当繰入額 | 2,661,800 | 0 | | 2,661,800 |
| 福利厚生費 | 6,262,873 | 0 | | 6,262,873 |
| 会議費 | 4,708,959 | 0 | | 4,708,959 |
| 旅費交通費 | 18,771,315 | 0 | | 18,771,315 |
| 通信運搬費 | 556,083 | 0 | | 556,083 |
| 消耗品費 | 9,774 | 0 | | 9,774 |
| 修繕費 | 7,926,303 | 0 | | 7,926,303 ※ |
| 印刷製本費 | 424,437 | 0 | | 424,437 |
| 賃借料 | 2,244,394 | 0 | | 2,244,394 |
| 図書費 | 59,610 | 0 | | 59,610 |
| 保険料 | 50,199,409 | 0 | | 50,199,409 ※ |
| 諸謝金 | 4,774,183 | 0 | | 4,774,183 |
| 支払助成金 | 6,550,000 | 0 | | 6,550,000 |
| 寄付金支出 | 9,560,000 | 0 | | 9,560,000 |
| 広報費 | 1,895,132 | 0 | | 1,895,132 |
| 委託費 | 1,938,331 | 0 | | 1,938,331 |
| CD等制作費 | 5,347,287 | 0 | | 5,347,287 |
| 雑費 | 1,096,209 | 0 | | 1,096,209 |
| ②管理費 | 0 | 63,011,341 | | 63,011,341 |
| 役員報酬 | 0 | 11,599,680 | | 11,599,680 |
| 給料手当 | 0 | 14,400,426 | | 14,400,426 |

| | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|
| 非常勤役員報酬 | 0 | 659,010 | | 659,010 |
| 職員賞与引当金繰入額 | 0 | 1,307,000 | | 1,307,000 |
| 退職給付費用 | 0 | 735,500 | | 735,500 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 0 | 1,774,500 | | 1,774,500 |
| 福利厚生費 | 0 | 3,933,507 | | 3,933,507 |
| 会議費 | 0 | 191,766 | | 191,766 |
| 旅費交通費 | 0 | 492,263 | | 492,263 |
| 通信運搬費 | 0 | 963,881 | | 963,881 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 63,504 | | 63,504 |
| 消耗品費 | 0 | 147,032 | | 147,032 |
| 修繕費 | 0 | 865,080 | | 865,080 |
| 印刷製本費 | 0 | 263,593 | | 263,593 |
| 光熱水料費 | 0 | 842,448 | | 842,448 |
| 賃借料 | 0 | 20,746,340 | | 20,746,340 |
| 図書費 | 0 | 383,572 | | 383,572 |
| 保険料 | 0 | 69,612 | | 69,612 |
| 諸謝金 | 0 | 1,799,496 | | 1,799,496 |
| 租税公課 | 0 | 49,780 | | 49,780 |
| 交際費 | 0 | 542,426 | | 542,426 |
| 諸会費 | 0 | 133,500 | | 133,500 |
| 雑費 | 0 | 446,170 | | 446,170 |
| 減価償却費 | 0 | 601,255 | | 601,255 |
| 経常費用計 | 167,095,464 | 63,011,341 | | 230,106,805 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 7,818,763 | 3,822,646 | | 11,641,409 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常増減額 | 7,818,763 | 3,822,646 | | 11,641,409 |
| 2 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 為替差損 | 5,008,809 | 0 | | 5,008,809 |
| 経常外費用計 | 5,008,809 | 0 | | 5,008,809 |
| 当期経常外増減額 | △ 5,008,809 | 0 | | △ 5,008,809 |
| 他会計振替額 | 30,000,000 | △ 30,000,000 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 32,809,954 | △ 26,177,354 | | 6,632,600 |
| 一般正味財産期首残高 | 551,325,584 | 49,291,192 | | 600,616,776 |
| 一般正味財産期末残高 | 584,135,538 | 23,113,838 | | 607,249,376 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 受取寄付金 | 200,000,000 | 0 | | 200,000,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 200,000,000 | 0 | | 200,000,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 9,443,385,237 | 70,000,000 | | 9,513,385,237 |
| 指定正味財産期末残高 | 9,643,385,237 | 70,000,000 | | 9,713,385,237 |
| III 正味財産期末残高 | 10,227,520,775 | 93,113,838 | | 10,320,634,613 |

※ 弦楽器保全のための経費(修繕費、保険料)。保険料にはATAカルネ料5,081,080円が含まれる。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 楽 器 …………… 減価しない資産のため償却を実施しない。
- ② 建物付属設備…………… 定率法
- ③ 什器備品 …………… 定率法

(2) 特定資産の積立基準

- ① 特定資産取得資金 …… 楽器の購入に備えるための資金を積立している。
(楽器購入)
- ② 特定費用準備資金 …… 楽器の大規模修理に備えるための資金を積立している。
(大規模楽器修理)
- ③ 特定費用準備資金 …… 公益目的保有財産である楽器の保全資金を積立している。
(楽器保全)

(3) 引当金の計上基準

- ① 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年度に帰属額を計上している。
- ② 退職給付引当金 …… 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は年度末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- ③ 役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当年度末要支給額を計上している。

(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 | 外貨換算差額 | 当期末残高 |
|-----------------------|------------------|---------------|------------------|-------------|----------------|
| 基本財産 | | | | | |
| 預 金 | 70,000,000 | 0 | 0 | - | 70,000,000 |
| 楽 器 | 9,443,385,237 | 655,704,600 | 0 | - | 10,099,089,837 |
| 小 計 | 9,513,385,237 | 655,704,600 | 0 | 0 | 10,169,089,837 |
| 特定資産 | | | | | |
| 特定資産取得資金 (楽器購入) | 311,835,365 | 348,872,387 | 655,704,600 | △ 5,003,152 | 0 |
| <外貨額> | US\$2,779,529.06 | | US\$2,779,529.06 | - | US\$0.00 |
| 特定費用準備資金 (大規模楽器修理) | 66,333,630 | 10,000,000 | 0 | - | 76,333,630 |
| 特定費用準備資金 (楽器保全) | 86,525,451 | 0 | 48,872,387 | - | 37,653,064 |
| 退職給付引当資産 | 114,476,800 | 6,967,300 | 0 | - | 121,444,100 |
| 小 計 | 579,171,246 | 365,839,687 | 704,576,987 | △ 5,003,152 | 235,430,794 |
| 合 計 | 10,092,556,483 | 1,021,544,287 | 704,576,987 | △ 5,003,152 | 10,404,520,631 |

特定資産取得資金(楽器購入): Stradivarius 1735 Violin「サマズィユ ; Samazeuilh」の増加額内訳は、

- ① 指定寄付金200,000,000円、② 特定費用準備資金(楽器保全)48,872,387円、
- ③ 遊休財産100,000,000円(うち公益目的事業会計70,000,000円、法人会計30,000,000円)

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 | | | | |
| 預金 | 70,000,000 | (70,000,000) | (0) | - |
| 楽器 | 10,099,089,837 | (9,643,385,237) | (455,704,600) | - |
| 小計 | 10,169,089,837 | (9,713,385,237) | (455,704,600) | - |
| 特定資産 | | | | |
| 特定費用準備資金 (大規模楽器修理) | 76,333,630 | (0) | (76,333,630) | - |
| 特定費用準備資金 (楽器保全) | 37,653,064 | (0) | (37,653,064) | - |
| 退職給付引当資産 | 121,444,100 | - | - | (121,444,100) |
| 小計 | 235,430,794 | (0) | (113,986,694) | (121,444,100) |
| 合計 | 10,404,520,631 | (9,713,385,237) | (569,691,294) | (121,444,100) |

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 | 56,557,500 | 55,426,338 | 1,131,162 |
| 什器備品 | 9,116,002 | 9,062,457 | 53,545 |
| 合計 | 65,673,502 | 64,488,795 | 1,184,707 |

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)

| 補助金等の名称と 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 |
|-------------------|-------|-------------|-------------|-------|-----------------|
| 日本財団事業助成金 日本財団 | 0 | 113,300,000 | 113,300,000 | 0 | - |
| 日本財団運営助成金 日本財団 | 0 | 118,460,000 | 118,460,000 | 0 | - |
| 企業助成金1件 | | | | | |
| (公財)朝日新聞文化 財団 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | - |
| 合計 | 0 | 231,860,000 | 231,860,000 | 0 | - |

6. その他

(1) 退職給付関係

① 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

② 退職給付債務に関する事項 (単位: 円)

| | |
|---------|------------|
| 退職給付債務 | 44,289,000 |
| 退職給付引当金 | 44,289,000 |

③ 退職給付費用に関する事項 (単位: 円)

| | |
|--------|-----------|
| 勤務費用 | 2,531,000 |
| 退職給付費用 | 2,531,000 |

④ 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく年度末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(2) 受取負担金

(単位: 円)

| 公演名 / 企業名 | 協賛金額 | |
|-------------------------------|---------|---------|
| 山中伸弥教授トーク&Ray Chen演奏会 (5社) | 500,000 | |
| サントリーホールディングス(株) | | 100,000 |
| (株)大和証券グループ本社 | | 100,000 |
| 東京海上日動火災保険(株) | | 100,000 |
| (株)三井住友銀行 | | 100,000 |
| 三井不動産(株) | | 100,000 |
| 合計 | | 500,000 |

(4) 受取寄付金

寄付金の内訳(寄付者等)は、下記のとおりである。

(単位: 円)

| 用途の定める内容 | 寄付者名 | 金額 | 備考 |
|------------|------|-------------|------|
| 楽器購入資金として | 岡本和子 | 200,000,000 | 指定寄付 |
| 事業活動に対する寄付 | 匿名1件 | 50,000 | 一般寄付 |
| 法人活動に対する寄付 | 匿名2件 | 80,000 | 一般寄付 |
| 合計 | 3件 | 200,130,000 | |

(5)チャリティコンサートの寄付先と金額

(単位:円)

| 寄付先 | 寄付金額 | 内訳 |
|-----------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| 諏訪内晶子チャリティコンサート2017/4/14 浦安市文化芸術振興基金 | 1,650,000 | チケット売上1,650,000円の全額 |
| Ray Chenチャリティコンサート2018/1/31 iPS細胞研究所 | 7,910,000 | 入場料代金7,360,000円、協賛金500,000円、 当日の寄付金50,000円の全額 |
| 合計 | 9,560,000 | |

(6)リース取引関係

未経過リース料の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内容 | 1年以内 | 1年超 | 合計 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 未経過リース料 | 1,977,900 | 4,354,654 | 6,332,554 |

(7)資産除去債務関係

当財団は、貸室定期賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

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」に記載しているため省略する。

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 | 3,413,500 | 3,453,100 | 3,413,500 | 0 | 3,453,100 |
| 退職給付引当金 | 41,758,000 | 2,531,000 | 0 | 0 | 44,289,000 |
| 役員退職慰勞引当金 | 72,718,800 | 4,436,300 | 0 | 0 | 77,155,100 |

財 産 目 録

2017(平成29)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 | 現金手許在高 | 運転資金として | 265,458 |
| 預 金 | 普通 三菱東京UFJ 新富町#1044977 | 同上 | 13,690,000 |
| | 普通 三菱東京UFJ 新富町#1068927 | 同上 | 13,544,286 |
| | 普通 三菱東京UFJ 本店#7652703 | 同上 | 3,404,381 |
| | 普通 三菱UFJ信託 東京営業部 | 同上 | 966,285 |
| | 定期 三菱東京UFJ 新富町 | 同上 | 10,000,000 |
| | 外貨普通 三菱東京UFJ本店(US\$2,055.96) | 同上 | 218,425 |
| 前払金 | | 2018年度事業会場費等 | 2,640,755 |
| 流動資産合計 | | | 44,729,590 |
| (固定資産) | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 預 金 | 定期 三菱UFJ信託東京営業部 | 法人運営目的保有財産 | 70,000,000 |
| 楽 器 | 弦楽器Antonio Stradivari Violin等21挺 | 公益目的保有財産 | 10,099,089,837 |
| 基本財産合計 | | | 10,169,089,837 |
| (2)特定資産 | | | |
| 特定費用準備資金 | 定期 三菱東京UFJ 新富町 | 公益目的の大規模楽器修理費準備引当資金 | 66,333,630 |
| | 普通 三菱東京UFJ 新富町 | 同上 | 10,000,000 |
| | 定期 三菱東京UFJ 新富町 | 公益目的の楽器保全のための準備引当資金 | 37,653,064 |
| 退職給付引当資産 | 普通 三菱東京UFJ 新富町#1043336 | 常勤役員退職金見合の引当資産 | 121,444,100 |
| 特定資産合計 | | | 235,430,794 |
| (3)その他 | | | |
| 固定資産 建物付属設備 | 事務所造作工事一式 | 法人運営目的財産 | 1,131,162 |
| 什器備品 | 会議テーブル、応接セット、音響製品他 | 同上 | 53,545 |
| 敷 金 | 賃貸借事務室敷金日本財団ビル 5階196.13㎡、地下倉庫18.47㎡ | 同上 | 910,290 |
| その他固定資産合計 | | | 2,094,997 |
| 固定資産合計 | | | 10,406,615,628 |
| 資 産 合 計 | | | 10,451,345,218 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | 助成金等の未払及び法人カード決済分等 | 事業費未精算等 | 4,290,111 |
| 前受金 | | 2018年度分企業助成金 | 100,000 |
| 預り金 | 役職員の源泉所得税及び住民税等 | 源泉所得税、住民税他 | 1,423,294 |
| 賞与引当金 | 役職員の賞与引当金 | 常勤職員の賞与の引当金 | 3,453,100 |
| 流動負債合計 | | | 9,266,505 |
| (固定負債) | | | |
| 職員退職給付引当金 | 職員に対するもの | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する 職員の退職給付の引当金 | 44,289,000 |
| 役員退職慰労引当金 | 役員に対するもの | 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する 役員の退職給付の引当金 | 77,155,100 |
| 固定負債合計 | | | 121,444,100 |
| 負 債 合 計 | | | 130,710,605 |
| 正 味 財 産 | | | 10,320,634,613 |

上記のとおり 2017(平成 29)年度決算関係書類を提出いたします。

2018(平成 30)年 5 月 25 日

公益財団法人 日 本 音 楽 財 団

会 長 江 頭 (塩 見) 和 子

①

2017(平成 29)年度における本決算書及び関係書類を監査した結果、いずれも適正かつ正しく作成されているものと認めます。

2018(平成 30)年 5 月 25 日

監 事 垣 見 隆

①

監 事 山 内 悦 嗣

①