

第2号議案 平成22年度 財務諸表の件

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

財団法人 ローランド芸術文化振興財団

(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	29,978,670	29,992,850	-14,180
未払金	100,170	187,740	-87,570
前払費用	258,000	463,000	-205,000
貯蓄資産	2,231,317	1,710,431	520,886
立戻金	281,225	119,936	161,289
仮払金	230,000	0	230,000
流動資産合計	33,079,382	32,473,957	605,425
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	1,727,982	1,727,982	0
定期預金	230,000,000	51,500,000	178,500,000
投資有価証券	2,369,816,828	2,863,306,252	-493,489,424
基本財産合計	2,601,544,810	2,916,534,234	-314,989,424
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	157,500	199,500	-42,000
その他固定資産合計	157,500	199,500	-42,000
固定資産合計	2,601,702,310	2,916,733,734	-315,031,424
資産合計	2,634,781,692	2,949,207,691	-314,425,999
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,389,986	3,482,019	-1,092,033
前払金	5,840,062	2,990,000	2,850,062
預り金	259,887	49,412	210,475
仮受金	5,000	0	5,000
流動負債合計	8,494,935	6,521,431	1,973,504
負債合計	8,494,935	6,521,431	1,973,504
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	301,569,810	301,334,234	235,576
受贈投資有価証券	2,299,975,000	2,615,200,000	-315,225,000
指定正味財産合計	2,601,544,810	2,916,534,234	-314,989,424
(うち基本財産への充当額)	2,601,544,810	2,916,534,234	-314,989,424
2. 一般正味財産	24,741,947	26,152,026	-1,410,079
正味財産合計	2,626,286,757	2,942,686,260	-316,399,503
負債及び正味財産合計	2,634,781,692	2,949,207,691	-314,425,999

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 ローランド芸術文化振興財団

(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			
基本財産運用利益	54,338,703	60,526,874	-6,188,171
基本財産受取配当金	1,801,203	2,151,874	-350,671
基本財産受取配当金	52,537,500	58,375,000	-5,837,500
事業収益	18,180,261	18,688,035	-507,774
公演事業収益	4,489,790	3,907,865	581,925
講演会事業収益	212,100	483,258	-271,158
普及支援事業収益	13,413,481	13,937,812	-524,331
出版物事業収益	64,890	359,100	-294,210
受取寄付金	37,000,000	40,000,000	-3,000,000
ローランド株式会社	26,000,000	35,000,000	-9,000,000
ボス株式会社	4,000,000	5,000,000	-1,000,000
ローランドディー・ジー株式会社	7,000,000	0	7,000,000
雑収益	70,043	284,497	-214,454
受取利息	14,682	15,845	-1,163
その他	55,361	268,652	-213,291
経常収益計	109,589,007	119,499,406	-9,910,399
(2) 経常費用			
事業費	88,097,198	77,970,764	10,126,434
役員報酬	8,833,732	133,332	8,700,400
員料	3,825,827	861,750	2,964,077
議手	993,416	1,290,973	-297,557
旅費	9,589,771	10,330,520	-740,749
通信費	569,886	486,393	83,493
消耗品	99,339	76,669	22,670
印刷製借	5,854,785	5,608,430	246,355
税	4,210,836	5,048,585	-837,749
諸謝金	9,058,616	10,843,730	-1,785,114
租税	0	2,300	-2,300
支払	2,000,000	0	2,000,000
委託	12,243,493	16,629,061	-4,385,568
雑費	30,666,497	26,647,996	4,018,501
管理費	151,000	11,025	139,975
役員報酬	22,901,888	28,680,677	-5,778,789
員料	2,332,742	522,217	1,810,525
福利	4,135,269	18,433,160	-14,297,891
厚生	35,510	49,127	-13,617
諸費	1,204,796	775,897	428,899
旅費	393,000	462,000	-69,000
通信費	2,691,388	1,772,653	918,735
消耗品	987,280	842,238	145,042
什耗	42,000	10,500	31,500
印刷製借	226,275	0	226,275
税	478,116	427,321	50,795
諸謝金	1,462,765	760,308	702,457
租税	1,420,762	693,882	726,880
支払	388,157	392,367	-4,210
委託	408,350	599,000	-190,650
雑費	100,000	0	100,000
管理費	6,028,101	2,444,505	3,583,596
経常費用計	567,377	495,502	71,875
当期経常増減額	110,999,086	106,651,441	4,347,645
2. 経常外増減の部	-1,410,079	12,847,965	-14,258,044
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,410,079	12,847,965	-14,258,044
一般正味財産期首残高	26,152,026	13,304,061	12,847,965
一般正味財産期末残高	24,741,947	26,152,026	-1,410,079
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用利益	1,470,076	2,051,728	-581,652
基本財産受取利息	1,470,076	2,051,728	-581,652
基本財産評価益	0	158,780,000	-158,780,000
基本財産評価損	0	158,780,000	-158,780,000
基本財産評価損	315,225,000	0	315,225,000
基本財産評価損	315,225,000	0	315,225,000
一般正味財産への振替額	-1,234,500	-1,601,874	367,374
一般正味財産への振替額	-1,234,500	-1,601,874	367,374
当期指定正味財産増減額	-314,989,424	159,229,854	-474,219,278
指定正味財産期首残高	2,916,534,234	2,757,304,380	159,229,854
指定正味財産期末残高	2,601,544,810	2,916,534,234	-314,989,424
III 正味財産期末残高	2,626,286,757	2,942,686,260	-316,399,503

財産目録

平成23年 3月31日現在

財団法人 ローランド芸術文化振興財団

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	預 金	29,978,670	
普 通	預 金	29,829,390	
	りそな銀行浜松支店 No. 4619013	22,106,280	
	りそな銀行浜松支店AB No. 6633973	4,207,827	
	浜松信用金庫中川支店No. 114336	2,983,740	
	三菱東京UFJ銀行静岡支店No. 0817631	99,952	
	静岡銀行浜松営業部No. 1360613	431,587	
	りそな銀行浜松支店AB No. 1253169	4	
郵便振替	預 金	149,280	
未 収	金	100,170	
	ローランド株式会社	100,170	
前 払	金	258,000	
	公益財団法人 公益法人協会	72,000	
	その他	186,000	
貯 蓄	品	2,231,317	
立 替	金	281,225	
仮 払	金	230,000	
流動資産合計			33,079,382
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通	預 金	1,727,982	
	りそな銀行浜松支店No. 4619015	1,727,982	
定 期	預 金	230,000,000	
	りそな銀行浜松支店No. 5672304	150,000,000	
	静岡銀行浜松営業部No. 0432491	80,000,000	
投 資	有 価 証 券	2,369,816,828	
	ローランド株式会社	2,299,975,000	
	第68回利付国庫債券	49,841,828	
	静岡県平成22年度第7回公募公債	20,000,000	
基本財産合計		2,601,544,810	
(2) その他固定資産			
ソ フ ト ウ ェ ア		157,500	
その他固定資産合計		157,500	
固定資産合計			2,601,702,310
資産合計			2,634,781,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払	金	2,389,986	
	ローランド株式会社	802,170	
	社団法人日本音楽著作権協会	8,510	
	その他	1,579,306	
前 受	金	5,840,062	
預 受	金	259,887	
仮 受	金	5,000	
流動負債合計			8,494,935
負債合計			8,494,935
正味財産			2,626,286,757

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 償却原価法(定額法)によっている。
 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券のうち市場価値のあるもの
 期末日の市場価値等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 定額法によっている。
 ただし、ソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 貯蔵品 取得原価基準による最終仕入原価法によっている。
- (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

(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							
普	通	預	金	1,727,982	0	0	1,727,982
定	期	預	金	51,500,000	178,500,000	0	230,000,000
投	資	有	価	2,863,306,252	20,235,576	513,725,000	2,369,816,828
		証	券				
		計		2,916,534,234	198,735,576	513,725,000	2,601,544,810

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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							
普	通	預	金	1,727,982	1,727,982	0	0
定	期	預	金	230,000,000	230,000,000	0	0
投	資	有	価	2,369,816,828	2,369,816,828	0	0
		証	券				
		計		2,601,544,810	2,601,544,810	0	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	537,600	380,100	157,500
合 計	537,600	380,100	157,500

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第68回利付国庫債券	49,841,828	50,800,000	958,172
静岡県平成22年度第7回公募公債	20,000,000	19,880,000	-120,000
合 計	69,841,828	70,680,000	838,172

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,234,500
合 計	1,234,500

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 ローランド芸術文化振興財団

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	48,525,000	54,338,703	-5,813,703
基本財産利息収入	1,825,000	1,801,203	23,797
基本財産配当金収入	46,700,000	52,537,500	-5,837,500
事業収入	15,184,000	18,180,261	-2,996,261
公演事業収入	3,020,000	4,489,790	-1,469,790
講演会事業収入	1,008,000	212,100	795,900
普及支事業収入	10,841,000	13,413,481	-2,572,481
出版物事業収入	315,000	64,890	250,110
寄付金収入	37,000,000	37,000,000	0
ローランド株式会社	26,000,000	26,000,000	0
ポラス株式会社	4,000,000	4,000,000	0
ローランドディー・ジー株式会社	7,000,000	7,000,000	0
雑受の利息収入	40,000	70,043	-30,043
その他収入	40,000	14,682	25,318
事業活動収入計	100,749,000	109,589,007	-8,840,007
2. 事業活動支出			
事業費	89,667,500	88,614,794	1,052,706
役員報酬	9,532,500	8,833,732	698,768
給料	3,800,000	3,825,827	-25,827
会議費	895,000	993,416	-98,416
旅費	7,884,000	9,647,591	-1,763,591
通信費	700,000	569,886	130,114
消耗品費	80,000	99,339	-19,339
印刷製本料	3,946,000	5,857,242	-1,911,242
借入金	6,540,000	4,210,836	2,329,164
諸金	8,280,000	9,058,616	-778,616
助成金	2,000,000	2,000,000	0
委託費	13,700,000	12,243,493	1,456,507
雑費	32,159,000	31,123,816	1,035,184
管 理 費	151,000	151,000	0
役員報酬	18,066,500	22,863,178	-4,796,678
給料	2,637,500	2,332,742	304,758
福利厚生費	4,200,000	4,135,269	64,731
会議費	50,000	35,510	14,490
諸会費	900,000	1,204,796	-304,796
旅費	500,000	393,000	107,000
通信費	1,500,000	2,691,388	-1,191,388
消耗什器備品費	1,000,000	990,570	9,430
印刷製本料	0	226,275	-226,275
借入金	400,000	478,116	-78,116
諸金	1,315,000	1,462,765	-147,765
助成金	900,000	1,420,762	-520,762
委託費	100,000	388,157	-288,157
租税公課	600,000	408,350	191,650
雑費	0	100,000	-100,000
委託金	3,564,000	6,028,101	-2,464,101
雑費	400,000	567,377	-167,377
事業活動支出計	107,734,000	111,477,972	-3,743,972
事業活動収支差額	-6,985,000	-1,888,965	-5,096,035
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	-6,985,000	-1,888,965	-5,096,035
前期繰越収支差額	21,323,000	24,242,095	-2,919,095
次期繰越収支差額	14,338,000	22,353,130	-8,015,130

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めている。

現					金
普	通		預		金
郵	便	振	替	預	金
未			收		金
前			払		金
立			替		金
仮			払		金
未			受		金
前			り		金
預			受		金
仮					金

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目					前期末残高	当期末残高
現	金			金	29,992,850	29,978,670
普	通		預		29,962,627	29,829,390
郵	便	振	替	預	30,223	149,280
未			收		187,740	100,170
前			払		463,000	258,000
立			替		119,936	281,225
仮			払		0	230,000
	合		計		30,763,526	30,848,065
未			払		3,482,019	2,389,986
前			受		2,990,000	5,840,062
預			り		49,412	259,887
仮			受		0	5,000
	合		計		6,521,431	8,494,935
次期繰越収支差額					24,242,095	22,353,130