

財団法人パシフィック・ミュージック・フェスティバル組織委員会

平成22年度(2010年度) 財務諸表及び収支計算書

自 平成22年(2010年)4月1日

至 平成22年(2010年)8月8日

貸借対照表

平成22年8月8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	292,479,491	120,610,547	171,868,944
未収金	91,746,433	3,718,510	88,027,923
前払金	846,550	2,231,883	△ 1,385,333
貯蔵品	2,787,995	3,420,663	△ 632,668
立替金	826,658	19,488	807,170
仮払金	1,238,550	0	1,238,550
未収消費税等	0	276,300	△ 276,300
流動資産合計	389,925,677	130,277,391	259,648,286
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	135,932,815	135,932,815	0
普通預金	827,185	827,185	0
基本財産合計	136,760,000	136,760,000	0
(2) 特定資産			
教育演奏会事業安定積立金	140,000,000	105,000,000	35,000,000
特定資産合計	140,000,000	105,000,000	35,000,000
(3) その他固定資産			
建物	2,087,809	2,254,450	△ 166,641
什器備品	2,882,487	3,285,099	△ 402,612
電話加入権	25,077	25,077	0
商標権	11,187,689	12,634,967	△ 1,447,278
ソフトウェア	1,236,360	985,250	251,110
保証金	1,148,400	1,148,400	0
その他固定資産合計	18,567,822	20,333,243	△ 1,765,421
固定資産合計	295,327,822	262,093,243	33,234,579
資産合計	685,253,499	392,370,634	292,882,865
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	173,506,947	14,100,351	159,406,596
未払法人税等	23,200	70,000	△ 46,800
未払消費税等	2,719,200	0	2,719,200
前受金	122,105,000	16,809,000	105,296,000
預り金	9,825,045	98,106	9,726,939
流動負債合計	308,179,392	31,077,457	277,101,935
負債合計	308,179,392	31,077,457	277,101,935
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	136,760,000	136,760,000	0
指定正味財産合計	136,760,000	136,760,000	0
(うち基本財産への充当額)	(136,760,000)	(136,760,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	240,314,107	224,533,177	15,780,930
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(140,000,000)	(105,000,000)	(35,000,000)
正味財産合計	377,074,107	361,293,177	15,780,930
負債及び正味財産合計	685,253,499	392,370,634	292,882,865

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成22年8月8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	[805,000]	[2,015,700]	[△ 1,210,700]
基本財産受取利息	805,000	2,015,700	△ 1,210,700
② 特定資産運用益	[363,000]	[1,022,555]	[△ 659,555]
特定資産受取利息	363,000	1,022,555	△ 659,555
③ 受取会費	[4,846,000]	[5,217,000]	[△ 371,000]
賛助会員受取会費	4,846,000	5,217,000	△ 371,000
④ 事業収益	[72,203,931]	[94,535,109]	[△ 22,331,178]
演奏会チケット収益	64,701,200	75,986,500	△ 11,285,300
その他演奏会収益	1,058,331	7,656,409	△ 6,598,078
公演契約料収益	5,770,000	9,865,000	△ 4,095,000
聴講生登録料収益	553,600	875,900	△ 322,300
教育セミナー参加料収益	120,800	151,300	△ 30,500
⑤ 受取補助金等	[195,532,000]	[336,300,000]	[△ 140,768,000]
受取国庫補助金	0	0	0
受取地方公共団体補助金	126,032,000	226,800,000	△ 100,768,000
受取民間助成金	69,500,000	109,500,000	△ 40,000,000
⑥ 受取協賛金	[137,948,325]	[219,624,300]	[△ 81,675,975]
受取グランドパートナーズ協賛金	110,220,000	192,505,300	△ 82,285,300
受取協賛金	9,239,700	7,870,000	1,369,700
受取公演協賛金	17,250,000	16,837,500	412,500
受取事業協賛金	1,238,625	2,411,500	△ 1,172,875
⑦ 受取寄付金	[1,160,000]	[540,000]	[620,000]
受取寄付金	1,160,000	540,000	620,000
⑧ 雑収益	[2,133,649]	[4,255,929]	[△ 2,122,280]
受取利息	0	2,443	△ 2,443
雑収益	2,133,649	4,253,486	△ 2,119,837
経常収益計	414,991,905	663,510,593	△ 248,518,688
(2) 経常費用			
① 事業費	[370,254,258]	[601,742,078]	[△ 231,487,820]
給料手当	20,053,006	58,764,468	△ 38,711,462
アーティスト報酬	107,208,521	165,763,116	△ 58,554,595
臨時雇賃金	0	3,221,000	△ 3,221,000
退職掛金	328,000	1,148,000	△ 820,000
福利厚生費	3,061,288	6,699,859	△ 3,638,571
会議費	815,827	2,814,347	△ 1,998,520
旅費交通費	3,331,668	14,142,711	△ 10,811,043
アカデミー旅費交通費・滞在費	50,757,995	62,239,920	△ 11,481,925
アーティスト旅費交通費・滞在費	47,997,835	88,285,528	△ 40,287,693
文芸費	5,020,547	13,669,152	△ 8,648,605
会場使用料	17,012,427	21,647,648	△ 4,635,221
通信運搬費	5,257,764	6,159,369	△ 901,605
消耗品費	532,680	1,549,205	△ 1,016,525
短期簡易設備費	5,197,605	11,347,392	△ 6,149,787
賃借料	156,750	217,700	△ 60,950
保険料	1,078,234	1,288,033	△ 209,799
諸謝金	767,634	2,198,096	△ 1,430,462
支払負担金	0	0	0

科 目	当年度(※)	前年度	増 減
委託費	69,190,517	75,516,363	△ 6,325,846
広報宣伝費	31,387,551	62,796,398	△ 31,408,847
支払手数料	806,605	1,397,796	△ 591,191
雑費	291,804	875,977	△ 584,173
② 管理費	[28,933,517]	[110,372,231]	[△ 81,438,714]
給料手当	8,132,740	60,041,450	△ 51,908,710
退職掛	131,200	377,200	△ 246,000
福利厚生費	694,030	2,343,373	△ 1,649,343
会議費	106,731	460,308	△ 353,577
接待交際費	9,800	50,350	△ 40,550
旅費交通費	2,513,826	5,135,475	△ 2,621,649
通信運搬費	2,507,332	4,995,707	△ 2,488,375
建物減価償却費	166,641	458,275	△ 291,634
什器備品減価償却費	713,412	1,276,656	△ 563,244
商標権償却費	1,447,278	3,445,900	△ 1,998,622
ソフトウェア償却費	200,390	441,000	△ 240,610
消耗什器備品費	78,982	390,897	△ 311,915
消耗品費	1,436,843	2,697,703	△ 1,260,860
印刷製本費	63,000	360,675	△ 297,675
光熱水料費	231,362	535,500	△ 304,138
賃借料	4,011,774	11,393,021	△ 7,381,247
報酬賃金	567,000	1,272,600	△ 705,600
租税公課	2,856,500	5,393,911	△ 2,537,411
支払負担金	2,061,186	5,901,024	△ 3,839,838
支払手数料	391,145	842,975	△ 451,830
委託費	457,485	1,905,754	△ 1,448,269
雑費	154,860	652,477	△ 497,617
経常費用計	399,187,775	712,114,309	△ 312,926,534
当期経常増減額	15,804,130	△ 48,603,716	64,407,846
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			
① 固定資産除却損			
什器備品除却損	0	13,440	△ 13,440
経常外費用計	0	13,440	△ 13,440
当期経常外増減額	0	△ 13,440	13,440
税引前当期一般正味財産増減額	15,804,130	△ 48,617,156	64,421,286
法人税、住民税及び事業税	23,200	70,000	△ 46,800
当期一般正味財産増減額	15,780,930	△ 48,687,156	64,468,086
一般正味財産期首残高	224,533,177	273,220,333	△ 48,687,156
一般正味財産期末残高	240,314,107	224,533,177	15,780,930
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	805,000	2,015,700	△ 1,210,700
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 805,000	△ 2,015,700	1,210,700
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	136,760,000	136,760,000	0
指定正味財産期末残高	136,760,000	136,760,000	0
III 正味財産期末残高	377,074,107	361,293,177	15,780,930

※ 「当年度」とは、平成22年4月1日から平成22年8月8日までを表す。

財産目録

平成22年8月8日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	292,479,491	
現金手許有高	275,973	
普通預金	282,954,868	
無利息型普通預金	282,954,868	
北洋銀行理事長(札幌市役所支店)	13,000,000	
北洋銀行常務理事(札幌市役所支店)	164,332,732	
北海道銀行常務理事(本店)	96,976,279	
北海道銀行フレンズ(本店)	8,441,809	
三菱東京UFJ銀行(札幌支店)	203,368	
北洋銀行(札幌市役所支店)決済用預金	680	
郵便貯金	9,248,650	
P M F フ レ ン ズ	2,348,250	
P M F 組 織 委 員 会	6,900,400	
未収金	91,746,433	
演奏会チケット引換証	374,000	
公演契約料	3,565,000	
北海道補助金	10,400,000	
民間助成金	1,000,000	
グランドパートナーズ協賛金	6,600,000	
協賛金	4,660,000	
公演協賛金	15,550,000	
事業協賛金	1,042,625	
その他の未収	2,689,158	
演奏会チケット	45,865,650	
前払金	846,550	
事務室等賃料	644,791	
その他の前払	201,759	
貯蔵品	2,787,995	
Tシャツ(2007) 8枚		
Tシャツ(2008) 27枚		
Tシャツ(2009) 141枚		
Tシャツ(2010) 546枚		
20回記念切手 498セット		
20回記念誌(販売用) 280冊		
20回記念誌(配布用) 46冊		
写真集 274冊		
C D (2009) 775枚		
入会案内パンフレット 1,700枚		
立替金	826,658	
仮払金	1,238,550	
流動資産合計		389,925,677
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券	135,932,815	
第50回利付国債(5年)	6,806,800	
北海道公募公債 平成19年度第12回(10年)	9,995,000	
札幌市公募公債 平成14年度第3回(10年)	9,982,000	
		△ 389,925,677

科 目	金 額		
札幌市公募公債 平成16年度第7回(10年)	99,300,000		
札幌市公募公債 平成18年度第7回(10年)	9,849,015		
無 利 息 型 普 通 預 金	827,185		
北洋銀行常務理事(札幌市役所支店)	827,185		
基 本 財 産 合 計	136,760,000		
(2) 特 定 資 産			
教育演奏会事業安定積立金	140,000,000		140,000,000
札幌市公募公債 平成19年度第5回(5年)	59,988,000		
札幌市公募公債 平成21年度第8回(5年)	5,998,800		
第 294 回 利 付 国 債 (2 年)	5,008,000		
第 120 回 国 庫 短 期 証 券	29,992,680		
北洋銀行(札幌市役所支店)定期預金	4,000,000		
北洋銀行(札幌市役所支店)無利息型普通預金	35,012,520		
特 定 資 産 合 計	140,000,000		
(3) その他固定資産			
建 物 パーティション工事等	2,087,809		
什 器 備 品 パ ソ コ ン 等	2,882,487		
電 話 加 入 権 2 本	25,077		
商 標 権 各 種 登 録 商 標	11,187,689		
ソ フ ト ウ ェ ア 座 席 予 約 販 売 管 理 ソ フ ト 等	1,236,360		
保 証 金 東 京 事 務 所	1,148,400		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	18,567,822		
固 定 資 産 合 計		295,327,822	
資 産 合 計			685,253,499
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	173,506,947		
委 託 契 約 料	58,724,299		
そ の 他 未 払	114,782,648		
前 受 金	122,105,000		
協 賛 金 (各 種)	53,737,000		
そ の 他 の 前 受	68,368,000		
預 り 金	9,825,045		
源 泉 所 得 税	9,823,945		
そ の 他 の 預 り	1,100		
未 払 法 人 税 等	23,200		
未 払 消 費 税 等	2,719,200		
流 動 負 債 合 計		308,179,392	
負 債 合 計			308,179,392
正 味 財 産			377,074,107

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

償却原価法を採用している。ただし、取得価額と券面額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価額により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法）を採用している。なお、主な耐用年数は次のとおりである。

- ・建物 3年 ～ 15年
- ・什器備品 4年 ～ 10年

イ 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。なお、財団法人利用のソフトウェアについては、財団内における利用可能期間（5年）に基づいている。

ウ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 税効果会計の適用について

一時差異の金額に重要性がないため税効果会計を適用していない。

(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

該当なし。

3 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				
投 資 有 価 証 券	135,932,815	0	0	135,932,815
普 通 預 金	827,185	0	0	827,185
小 計	136,760,000	0	0	136,760,000
特 定 資 産				
教育演奏会事業安定積立金	105,000,000	35,000,000	0	140,000,000
小 計	105,000,000	35,000,000	0	140,000,000
合 計	241,760,000	35,000,000	0	276,760,000

4 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)	(うち一般味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基 本 財 産				
投資有価証券	135,932,815	(135,932,815)	(0)	—
普通預金	827,185	(827,185)	(0)	—
小 計	136,760,000	(136,760,000)	(0)	—
特 定 資 産				
教育演奏会事業安定積立金	140,000,000	(0)	(140,000,000)	—
小 計	140,000,000	(0)	(140,000,000)	0
合 計	276,760,000	(136,760,000)	(140,000,000)	0

5 担保に供している資産

該当なし。

6 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	7,449,897	5,362,088	2,087,809
什 器 備 品	12,210,410	9,327,923	2,882,487
商 標 権	34,459,000	23,271,311	11,187,689
ソ フ ト ウ ェ ア	14,206,500	12,970,140	1,236,360
合 計	68,325,807	50,931,462	17,394,345

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

8 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基 本 財 産			
第50回利付国債(5年)	6,806,800	6,811,905	5,105
北海道公募公債 平成19年度第12回(10年)	9,995,000	10,634,960	639,960
札幌市公募公債 平成14年度第3回(10年)	9,982,000	10,180,073	198,073
札幌市公募公債 平成16年度第7回(10年)	99,300,000	104,253,978	4,953,978
札幌市公募公債 平成18年度第7回(10年)	9,849,015	10,605,774	756,759
小 計	135,932,815	142,486,690	6,553,875
特 定 資 産			
札幌市公募公債 平成19年度第5回(5年)	59,988,000	61,374,443	1,386,443
札幌市公募公債 平成21年度第8回(5年)	5,998,800	6,047,606	48,806
第294回利付国債(2年)	5,008,000	5,014,250	6,250
第120回国庫短期証券	29,992,680	29,986,801	△ 5,879
小 計	100,987,480	102,423,100	1,435,620
合 計	236,920,295	244,909,790	7,989,495

10 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
補助金						
ハシフィック・ミュージック・フェスティバル2010事業補助金	札幌市	0	150,000,000	115,632,000	34,368,000	前受金
ハシフィック・ミュージック・フェスティバル開催事業費補助金	北海道	0	0	10,400,000	▲ 10,400,000	未収金
助成金						
芸術文化助成金	(公財)野村財団	0	100,000,000	66,000,000	34,000,000	前受金
舞台芸術振興事業助成金	(公財)ロム・ミュージック・ファンデーション	0	2,000,000	2,000,000	0	-
北海道応援基金助成金	(株)ニトリ	0	500,000	1,000,000	▲ 500,000	未収金
一般公募助成金	(社)私的録音補償金管理協会	0	0	500,000	▲ 500,000	未収金

11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	805,000
合 計	805,000

12 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13 重要な後発事象

該当なし。

収支計算書

平成22年4月1日から平成22年8月8日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	[2,010,000]	[805,000]	[1,205,000]	
基本財産利息収入	2,010,000	805,000	1,205,000	
② 特定資産運用収入	[750,000]	[363,000]	[387,000]	
特定資産利息収入	750,000	363,000	387,000	
③ 会費収入	[5,500,000]	[4,846,000]	[654,000]	
賛助会員会費収入	5,500,000	4,846,000	654,000	
④ 事業収入	[68,475,000]	[72,203,931]	[△ 3,728,931]	
演奏会チケット収入	55,350,000	64,701,200	△ 9,351,200	
その他演奏会収入	4,900,000	1,058,331	3,841,669	
公演契約料収入	5,250,000	5,770,000	△ 520,000	
聴講生登録料収入	780,000	553,600	226,400	
教育セミナー参加料収入	195,000	120,800	74,200	
アカデミー受験料収入	2,000,000	0	2,000,000	
⑤ 補助金等収入	[295,700,000]	[195,532,000]	[100,168,000]	分け目決算のため差額発生
地方公共団体補助金収入	185,600,000	126,032,000	59,568,000	
民間助成金収入	110,100,000	69,500,000	40,600,000	
⑥ 協賛金収入	[194,520,000]	[137,948,325]	[56,571,675]	分け目決算のため差額発生
グランドパートナーズ協賛金収入	167,000,000	110,220,000	56,780,000	
協賛金収入	10,500,000	9,239,700	1,260,300	
公演協賛金収入	15,970,000	17,250,000	△ 1,280,000	
事業協賛金収入	1,050,000	1,238,625	△ 188,625	
⑦ 寄付金収入	[1,400,000]	[1,160,000]	[240,000]	
寄付金収入	1,400,000	1,160,000	240,000	
⑧ 雑収入	[2,045,000]	[2,133,649]	[△ 88,649]	
受取利息収入	10,000	0	10,000	
雑収入	2,035,000	2,133,649	△ 98,649	
事業活動収入計	570,400,000	414,991,905	155,408,095	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[526,490,250]	[369,621,590]	[156,868,660]	分け目決算のため差額発生
給料手当支出	49,878,000	20,053,006	29,824,994	
アーティスト報酬支出	127,810,000	107,208,521	20,601,479	
臨時雇賃金支出	0	0	0	
退職掛金支出	1,020,000	328,000	692,000	
福利厚生費支出	7,780,000	3,061,288	4,718,712	
会議費支出	1,100,000	815,827	284,173	
旅費交通費支出	7,250,000	3,331,668	3,918,332	
アカデミー旅費交通費・滞在費支出	60,720,000	50,757,995	9,962,005	
アーティスト旅費交通費・滞在費支出	74,600,000	47,997,835	26,602,165	
文芸費支出	11,700,000	5,020,547	6,679,453	
会場使用料支出	20,320,000	17,012,427	3,307,573	
通信運搬費支出	9,130,000	5,257,764	3,872,236	
消耗品費支出	1,600,000	532,680	1,067,320	
短期簡易設備費支出	10,120,000	5,197,605	4,922,395	
賃借料支出	140,000	156,750	△ 16,750	
保険料支出	1,630,000	1,078,234	551,766	
諸謝金支出	1,830,000	767,634	1,062,366	
委託費支出	76,480,000	69,190,517	7,289,483	
広報宣伝費支出	60,872,250	30,754,883	30,117,367	
支払手数料支出	1,460,000	806,605	653,395	
雑支出	1,050,000	291,804	758,196	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
② 管 理 費 支 出	[72,072,000]	[26,405,796]	[45,666,204]	分け目決算のため差額発生
給 料 手 当 支 出	21,172,000	8,132,740	13,039,260	
退 職 掛 金 支 出	410,000	131,200	278,800	
福 利 厚 生 費 支 出	2,500,000	694,030	1,805,970	
会 議 費 支 出	740,000	106,731	633,269	
接 待 交 際 費 支 出	100,000	9,800	90,200	
旅 費 交 通 費 支 出	6,900,000	2,513,826	4,386,174	
通 信 運 搬 費 支 出	6,500,000	2,507,332	3,992,668	
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	600,000	78,982	521,018	
消 耗 品 費 支 出	2,600,000	1,436,843	1,163,157	
印 刷 製 本 費 支 出	1,200,000	63,000	1,137,000	
光 熱 水 料 費 支 出	520,000	231,362	288,638	
賃 借 料 支 出	11,520,000	4,011,774	7,508,226	
報 酬 賃 金 支 出	1,610,000	567,000	1,043,000	
租 税 公 課 支 出	6,700,000	2,856,500	3,843,500	
支 払 負 担 金 支 出	6,230,000	2,061,186	4,168,814	
支 払 手 数 料 支 出	980,000	391,145	588,855	
委 託 費 支 出	1,110,000	457,485	652,515	
雑 支 出	680,000	154,860	525,140	
事業活動支出計	598,562,250	396,027,386	202,534,864	
小 計	△ 28,162,250	18,964,519	△ 47,126,769	
法人税、住民税及び事業税支出	100,000	23,200	76,800	
事業活動収支差額	△ 28,262,250	18,941,319	△ 47,203,569	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 基本財産取崩収入	[6,800,000]	[0]	[6,800,000]	
投資有価証券償還収入	6,800,000	0	6,800,000	
② 特定資産取崩収入	[0]	[680]	[△ 680]	
積立預金取崩収入	0	680	△ 680	
投資活動収入計	6,800,000	680	6,799,320	
2. 投資活動支出				
① 基本財産取得支出	[6,800,000]	[0]	[6,800,000]	
投資有価証券取得支出	6,800,000	0	6,800,000	
② 特定資産取得支出	[35,000,000]	[35,000,680]	[△ 680]	
投資有価証券取得支出	35,000,000	35,000,680	△ 680	
① 固定資産取得支出	[2,000,000]	[762,300]	[1,237,700]	
什器備品購入支出	2,000,000	310,800	1,689,200	
ソフトウェア購入支出	0	451,500	△ 451,500	
投資活動支出計	43,800,000	35,762,980	8,037,020	
投資活動収支差額	△ 37,000,000	△ 35,762,300	△ 1,237,700	
III 予備費支出	30,517,021	0	30,517,021	
当期収支差額	△ 95,779,271	△ 16,820,981	△ 78,958,290	
前期繰越収支差額	95,779,271	95,779,271	0	
次期繰越収支差額	0	78,958,290	△ 78,958,290	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未収消費税等、前払金、立替金、仮払金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、前受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2のとおり。

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 預 金	120,610,547	292,479,491
未 収 金	3,718,510	91,746,433
未収消費税等	276,300	0
前 払 金	2,231,883	846,550
立 替 金	19,488	826,658
仮 払 金	0	1,238,550
合 計	126,856,728	387,137,682
未 払 金	14,100,351	173,506,947
未払法人税等	70,000	23,200
未払消費税等	0	2,719,200
前 受 金	16,809,000	122,105,000
預 り 金	98,106	9,825,045
合 計	31,077,457	308,179,392
次期繰越収支差額	95,779,271	78,958,290