

財務諸表の注記

重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正法人会計基準協議会)によっています。

1. 引当金の会計基準

貸倒引当金 債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定に基づく法定繰入率により差額補充法で計上しています。

2. 消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

事業別損益の状況

事業別損益の状況は、以下の通りです。

| 科 目 | 収益事業 | | | | | 【収益事業計】 | 非収益事業 | 【事業部門計】 | 【管理部門計】 | 【合 計】 |
|-------------|------------|------------|------------|-----------|---------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| | 定期演奏会系 | 地域音楽レベルアップ | 地域住民のための音楽 | 子供連のための音楽 | その他 | | パトナー・ジュ会員 | | | |
| I 経 常 収 益 | | | | | | | | | | |
| 1 会 費 収 入 | | | | | | | | | | |
| 賛助会員会費収入 | | | | | | | 5,855,000 | 5,855,000 | | 5,855,000 |
| 会費収入計 | | | | | | | 5,855,000 | 5,855,000 | | 5,855,000 |
| 2 事業活動収入 | | | | | | | | | | |
| 受託料収入 | | | 40,755,239 | 5,996,100 | 550,000 | 47,301,339 | | 47,301,339 | | 47,301,339 |
| 受取助成金 | 1,951,000 | | | | | 1,951,000 | | 1,951,000 | | 1,951,000 |
| 事業収入 | 2,259,200 | | | | | 2,259,200 | | 2,259,200 | | 2,259,200 |
| 事業活動収入計 | 4,210,200 | 0 | 40,755,239 | 5,996,100 | 550,000 | 51,511,539 | 0 | 51,511,539 | | 51,511,539 |
| 3 その他収入 | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | | | | | | 0 | | 0 | 157 | 157 |
| 雑収入 | 189,339 | | 2,237,181 | 327,725 | 27,492 | 2,780,737 | 9,900 | 2,790,637 | 212,098 | 3,002,735 |
| 受取寄附金 | | | | | | | | | 6,909,500 | 6,909,500 |
| 貸倒引当金戻入益 | | | | | | 0 | | 0 | | 0 |
| その他収入計 | 189,339 | 0 | 2,237,181 | 327,725 | 27,492 | 2,780,737 | 9,900 | 2,790,637 | 7,121,755 | 9,912,392 |
| 【 経 常 収 益 】 | 4,399,539 | 0 | 42,992,420 | 6,323,825 | 577,492 | 54,292,276 | 5,864,900 | 60,157,176 | 7,121,755 | 67,278,931 |
| II 経 常 経 費 | | | | | | | | | | |
| 1 事 業 費 | | | | | | | | | | |
| (1) その他経費 | | | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 309,690 | | 2,436,810 | 28,775 | 1,700 | 2,776,775 | | 2,776,775 | | 2,776,775 |
| 通信運搬費 | 217,287 | | 131,930 | 2,210 | | 351,427 | | 351,427 | | 351,427 |
| 使用料及び賃借料 | 340,187 | | 2,112,877 | 2,100 | | 2,455,164 | | 2,455,164 | | 2,455,164 |
| 燃料費 | | | 2,739 | | | 2,739 | | 2,739 | | 2,739 |
| 消耗品費 | 94,184 | | 1,000,047 | 3,856 | | 1,097,867 | | 1,097,867 | | 1,097,867 |
| 租税公課 | 13,735 | | 254,914 | 33,524 | 3,027 | 305,200 | | 305,200 | | 305,200 |
| 広告宣伝費 | 210,400 | | | | | 210,400 | | 210,400 | | 210,400 |
| 食糧費 | 55,463 | | 309,799 | | | 365,262 | | 365,262 | | 365,262 |
| 手数料 | 68,255 | | 68,840 | 6,270 | 990 | 142,355 | | 142,355 | | 142,355 |
| 委託料 | 392,000 | | 7,781,150 | 40,500 | | 8,213,650 | | 8,213,650 | | 8,213,650 |
| 負担金及び交付金 | | | | | | 0 | | 0 | | 0 |
| 雑費 | | | 14,420 | | | 14,420 | | 14,420 | | 14,420 |
| 公演料 | 3,631,000 | | 16,692,600 | 3,057,500 | 345,000 | 23,726,100 | | 23,726,100 | | 23,726,100 |
| 印刷製本費 | 613,800 | | 821,040 | | | 1,434,840 | | 1,434,840 | | 1,434,840 |
| 長期前払費用償却 | 2,000 | | 32,800 | 4,800 | 400 | 40,000 | | 40,000 | | 40,000 |
| 貸倒引当金繰入額 | 2,547 | | 41,785 | 6,114 | 512 | 50,958 | | 50,958 | | 50,958 |
| 諸謝金 | 30,000 | | 698,850 | | 10,000 | 738,850 | | 738,850 | | 738,850 |
| その他経費計 | 5,960,528 | 0 | 32,398,401 | 3,185,449 | 361,629 | 41,926,007 | | 41,926,007 | | 41,926,007 |
| 事 業 費 計 | 5,960,528 | 0 | 32,398,401 | 3,185,449 | 361,629 | 41,926,007 | | 41,926,007 | | 41,926,007 |
| 2 管 理 費 | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 327,031 | | 5,609,841 | 817,579 | 81,757 | 6,836,008 | 735,821 | 7,571,829 | 899,341 | 8,471,170 |
| 法定福利費 | 32,718 | | 531,648 | 81,792 | 8,179 | 654,335 | 73,812 | 727,947 | 89,973 | 817,920 |
| 人件費計 | 359,747 | 0 | 6,141,289 | 899,371 | 89,936 | 7,490,343 | 809,433 | 8,299,776 | 989,314 | 9,289,090 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | |
| 厚生費 | | | | | | | | | | 0 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | 236,730 | 236,730 |
| 通信運搬費 | 24,716 | | 401,818 | 61,787 | 6,178 | 494,298 | 55,808 | 549,906 | 67,989 | 617,875 |
| 交際接待費 | | | | | | | | | 174,805 | 174,805 |
| 地代家賃 | | | | | | | | | 660,000 | 660,000 |
| 水道光熱費 | | | | | | | | | 139,372 | 139,372 |
| 使用料及び賃借料 | | | | | | | | | 730,180 | 730,180 |
| 燃料費 | | | | | | | | | 20,282 | 20,282 |
| 消耗品費 | 34,473 | | 560,194 | 86,183 | 8,618 | 689,468 | 77,565 | 767,033 | 94,804 | 861,837 |
| 租税公課 | | | | | | | | | 600 | 600 |
| 広告宣伝費 | | | | | | | | | | 0 |
| 手数料 | 1,104 | | 17,946 | 2,761 | 276 | 22,087 | 2,484 | 24,571 | 3,039 | 27,610 |
| 委託料 | | | | | | | | | 453,750 | 453,750 |
| 負担金及び交付金 | | | | | | | | | 5,000 | 5,000 |
| 雑費 | | | | | | | | | 805,434 | 805,434 |
| 印刷製本費 | | | | | | | | | 404,800 | 404,800 |
| 諸謝金 | | | | | | | | | 316,110 | 316,110 |
| その他経費計 | 60,292 | 0 | 979,758 | 150,731 | 15,072 | 1,205,653 | 135,657 | 1,341,510 | 4,112,855 | 5,454,365 |
| 管 理 費 計 | 420,039 | 0 | 7,121,047 | 1,050,102 | 105,008 | 8,696,196 | 945,090 | 9,641,286 | 5,102,169 | 14,743,455 |
| 【 経 常 費 用 】 | 6,400,567 | 0 | 39,519,449 | 4,235,551 | 466,637 | 50,622,203 | 945,090 | 51,567,293 | 5,102,169 | 56,669,462 |
| 税引前当期純利益 | -2,002,028 | 0 | 3,472,972 | 2,088,274 | 110,855 | 3,670,073 | 4,919,810 | 8,589,883 | 2,019,586 | 10,609,469 |
| 法 人 税 等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71,000 | 71,000 | 0 | 71,000 | 0 | 71,000 |
| 当期経常増減額 | -2,002,028 | 0 | 3,472,972 | 2,088,274 | 39,855 | 3,599,073 | 4,919,810 | 8,518,883 | 2,019,586 | 10,538,469 |