

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】
	定期演奏会業	地域音楽家レベルアップ	地域住民のための音楽	子供連のための音楽	その他		パトローネージュ会員			
I 経 常 収 益										
1 会 費 収 入										
貸助会員会費収入							5,020,000	5,020,000		5,020,000
会費収入 計							5,020,000	5,020,000		5,020,000
2 事業活動収入										
受託料収入		1,479,500	54,361,693	10,525,600	741,000	67,107,793		67,107,793		67,107,793
受取助成金	3,912,000					3,912,000		3,912,000		3,912,000
事業収入	4,693,100		2,701,972			7,395,072		7,395,072		7,395,072
事業活動収入 計	8,605,100	1,479,500	57,063,665	10,525,600	741,000	78,414,865	0	78,414,865		78,414,865
3 その他収入										
受取利息						0		0	172	172
雑収入	1,500	10,314	24,800	3,600	300	40,314		40,314		40,314
受取寄附金									1,835,000	1,835,000
貸倒引当金戻入益					3,000	3,000		3,000		3,000
その他収入 計	1,500	10,314	24,600	3,600	3,300	43,314	0	43,314	1,835,172	1,878,486
【 経 常 収 益 】	8,606,600	1,489,814	57,088,265	10,529,200	744,300	78,458,179	5,020,000	83,478,179	1,835,172	85,313,351
II 経 常 経 費										
1 事 業 費										
(1) その他経費										
旅費交通費	726,661	37,100	1,691,464	71,392	2,078	2,528,695		2,528,695		2,528,695
通信運搬費	443,069	3,037	523,188	47,999	3,744	1,021,037		1,021,037	271,207	1,292,244
使用料及び賃借料	1,095,221	687	5,783,567	109,744	8,737	6,997,956		6,997,956		6,997,956
燃料費	4,495	3,493	52,020		11,556	71,564		71,564		71,564
消耗品費	473,247	6,267	1,439,094	129,613	5,191	2,053,412		2,053,412		2,053,412
租税公課	12,400		30,200	2,400	5,650	50,650		50,650		50,650
広告宣伝費	74,030		319,234		40,000	433,264		433,264		433,264
食糧費	167,000		408,503			575,503		575,503		575,503
手数料	86,214	3,080	138,165	7,150	14,190	248,799		248,799		248,799
委託料	1,001,375	100,000	9,211,898	224,311	6,756	10,544,340		10,544,340		10,544,340
負担金及び交付金	16,330		267,812	39,192	3,266	326,600		326,600		326,600
雑費	37,542		624,384	90,101	7,510	759,537		759,537		759,537
公演料	7,257,435	767,650	22,122,731	5,092,774	6,767	35,247,357		35,247,357		35,247,357
印刷製本費	830,252	97,900	1,774,641	122,606	4,901	2,830,300		2,830,300		2,830,300
長期前払費用償却	2,000		32,800	4,800	400	40,000		40,000		40,000
諸謝金	394,712		934,680	287,080	5,893	1,622,365		1,622,365		1,622,365
その他経費 計	12,621,983	1,019,214	45,354,381	6,229,162	126,839	65,351,379		65,351,379	271,207	65,622,586
事業費 計	12,621,983	1,019,214	45,354,381	6,229,162	126,839	65,351,379		65,351,379	271,207	65,622,586
2 管 理 費										
(1) 人件費										
給料手当	529,932		8,690,893	1,271,838	105,987	10,598,650		10,598,650		10,598,650
法定福利費	48,468		794,887	116,325	9,695	969,375		969,375		969,375
人件費 計	578,400	0	9,485,780	1,388,163	115,682	11,568,025	0	11,568,025	0	11,568,025
(2) その他経費										
通信運搬費	2,435		39,579	6,089	608	48,711	5,480	54,191	17,547	71,738
交際接待費	32,600		173,147			205,747		205,747		205,747
地代家賃	33,000		541,200	79,200	6,800	660,000		660,000		660,000
水道光熱費	7,680		125,961	18,433	1,537	153,611		153,611		153,611
消耗品費	55		903	139	13	1,110	125	1,235	155	1,390
租税公課	38,390		629,596	92,136	7,678	767,800		767,800		767,800
手数料	684		4,917	748	74	6,423	673	7,096	824	7,920
その他経費 計	114,844	0	1,515,303	196,745	16,510	1,843,402	6,278	1,849,680	18,526	1,868,206
管理費 計	693,244	0	11,001,083	1,584,908	132,192	13,411,427	6,278	13,417,705	18,526	13,436,231
【 経 常 費 用 】	13,315,227	1,019,214	56,355,464	7,814,070	258,831	78,762,806	6,278	78,769,084	289,733	79,058,817
税引前当期純利益	-4,708,627	470,600	732,801	2,715,130	485,469	-304,627	5,013,722	4,709,095	1,545,439	6,254,534
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	-4,708,627	470,600	732,801	2,715,130	414,469	-375,627	5,013,722	4,638,095	1,545,439	6,183,534