

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。

3. 複数の事業に共通する経費については、当年度の事業活動収入を基準に各事業に配賦しています。

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	子供達のための音楽	その他	パトローネージュ会員					
I 経 常 収 益											
1 会 費 収 入											
賛助会員会費収入								4,325,000	4,325,000		4,325,000
会費収入計								4,325,000	4,325,000		4,325,000
2 事業活動収入											
受託料収入			11,565,840	14,557,536	3,304,300	29,427,676			29,427,676		29,427,676
受取助成金	5,614,160	550,660	9,900	27,433,925	2,640	33,611,285			33,611,285		33,611,285
事業収入	14,531,469	330,000	5,950	319,700	300,000	15,487,119			15,487,119		15,487,119
事業活動収入計	20,145,629	880,660	11,581,690	42,311,161	3,606,940	78,526,080		0	78,526,080		78,526,080
3 その他収入											
受取利息	2,974	115	1,716	6,176	455	11,436			11,436		11,436
受取寄附金				8,455		8,455			8,455	1,205,000	1,213,455
雑収入	149,050	50,425	36,375	130,950	9,700	376,500			376,500		376,500
その他収入計	152,024	50,540	38,091	145,581	10,155	396,391		0	396,391	1,205,000	1,601,391
【経 常 収 益】	20,297,653	931,200	11,619,781	42,456,742	3,617,095	78,922,471		4,325,000	83,247,471	1,205,000	84,452,471
II 経 常 経 費											
1 事 業 費											
(1) その他経費											
公演料	12,653,198	779,600	3,779,800	12,365,100	2,302,900	31,880,598			31,880,598		31,880,598
委託料	3,126,967	148,542	348,139	2,621,956	62,173	6,307,777			6,307,777		6,307,777
旅費交通費	1,847,762	173,186	514,987	5,903,025	130,707	8,369,667			8,369,667		8,369,667
使用料及び賃借料	2,720,509	23,724	201,228	966,536	51,401	3,963,398			3,963,398		3,963,398
印刷製本費	1,595,056	53,468	142,099	285,579	7,956	2,084,158		442,200	2,526,358		2,526,358
消耗品費	131,133	38,561	42,973	2,614,591	8,586	2,835,844			2,835,844		2,835,844
広告宣伝費	1,908,675	6,020	15,312	55,123	4,085	1,989,215			1,989,215		1,989,215
通信運搬費	488,180	15,197	75,718	312,710	19,105	910,910		370,360	1,281,270		1,281,270
諸謝金	173,940	1,690	235,172	461,897	26,760	899,459		80,000	979,459		979,459
燃料費	27,350	149	11,165	117,112	599	156,375			156,375		156,375
食糧費	235,628	15,879	24,466	144,667		420,640			420,640		420,640
手数料	203,917	1,454	24,110	141,108	5,823	376,410			376,410		376,410
租税公課	4,574	691	3,369	102,930	367	111,931			111,931		111,931
減価償却費	72,025	2,770	41,553	3,133,123	11,083	3,260,554			3,260,554		3,260,554
車輛費				221,040		221,040			221,040		221,040
保険料				308,770		308,770			308,770		308,770
貸倒引当金繰入	5,339	205	3,080	11,090	824	20,538			20,538		20,538
長期前払費用償却	1,733	66	1,000	3,600	268	6,667			6,667		6,667
雑費	261,594	10,061	155,469	545,452	40,247	1,012,823			1,012,823		1,012,823
その他経費計	25,257,580	1,271,263	5,619,640	30,315,407	2,672,884	65,136,774		892,560	66,029,334	0	66,029,334
事業費計	25,257,580	1,271,263	5,619,640	30,315,407	2,672,884	65,136,774		892,560	66,029,334	0	66,029,334

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		パトネージュ会員			
2 管理費										
(1) 人件費										
給料手当	3,262,371	125,475	1,882,137	9,173,008	501,906	14,944,897		14,944,897		14,944,897
通勤費	31,200	1,200	18,000	64,800	4,800	120,000		120,000		120,000
法定福利費	359,235	13,816	207,251	746,104	55,269	1,381,675		1,381,675		1,381,675
厚生費	11,416	439	6,588	23,710	1,757	43,908		43,908		43,908
研修採用費	4,160	160	2,400	8,640	640	16,000		16,000		16,000
人件費計	3,668,382	141,090	2,116,374	10,016,262	564,372	16,506,480	0	16,506,480	0	16,506,480
(2) その他経費										
地代家賃	171,600	6,600	99,000	356,400	26,400	660,000		660,000		660,000
水道光熱費	56,406	2,169	32,542	212,867	8,680	312,664		312,664		312,664
租税公課	246,350	9,475	142,125	511,650	37,900	947,500		947,500		947,500
会議費	148,344	13,270	7,050	164,262	1,880	334,806		334,806		334,806
旅費交通費									60,000	60,000
通信運搬費									79,339	79,339
交際接待費	67,470	2,595	38,925	145,860	10,380	265,230		265,230		265,230
新聞図書費	9,828	370	5,554	20,157	1,483	37,192		37,192		37,192
使用料及び賃借料									8,500	8,500
その他経費計	699,798	34,479	325,196	1,411,196	86,723	2,557,392	0	2,557,392	147,839	2,705,231
管理費計	4,368,180	175,569	2,441,570	11,427,458	651,095	19,063,872	0	19,063,872	147,839	19,211,711
【 経 常 費 用 】	29,625,760	1,446,832	8,061,210	41,742,865	3,323,979	84,200,646	892,560	85,093,206	147,839	85,241,045
税引前当期純利益	-9,328,107	-515,632	3,558,571	713,877	293,116	-5,278,175	3,432,440	-1,845,735	1,057,161	-788,574
法人税等	18,460	710	10,850	38,340	2,840	71,000	0	71,000	0	71,000
当期経常増減額	-9,346,567	-516,342	3,547,921	675,537	290,276	-5,349,175	3,432,440	-1,916,735	1,057,161	-859,574

固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具		7,872,680		7,872,680	2,624,224	5,248,456
工具器具備品		1,948,100		1,948,100	289,923	1,658,177
一括償却資産		1,039,223		1,039,223	346,407	692,816