

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										
賛助会員会費収入							4,700,000	4,700,000		4,700,000
会費収入計							4,700,000	4,700,000		4,700,000
2 事業活動収入										
受託料収入	100,000	11,095,367	28,550,400	11,633,050	1,319,000	52,697,817		52,697,817		52,697,817
事業収入	6,275,770		5,021,864			11,297,634		11,297,634		11,297,634
受取助成金	5,581,000					5,581,000		5,581,000		5,581,000
事業活動収入計	11,956,770	11,095,367	33,572,264	11,633,050	1,319,000	69,576,451	0	69,576,451		69,576,451
3 その他収入										
受取利息						0		0	203	203
雑収入	391,580		969,409	3,800	320	1,365,109	180	1,365,289	220	1,365,509
受取寄附金									2,360,000	2,360,000
貸倒引当金戻入益					38,800	38,800		38,800		38,800
その他収入計	391,580	0	969,409	3,800	39,120	1,403,909	180	1,404,089	2,360,423	3,764,512
【経常収益】	12,348,350	11,095,367	34,541,673	11,636,850	1,358,120	70,980,360	4,700,180	75,680,540	2,360,423	78,040,963
II 経常経費										
1 事業費										
(1) その他経費										
広告宣伝費	553,260	242,000	777,515			1,572,775		1,572,775		1,572,775
旅費交通費	1,314,096	349,009	4,415,732	143,672	108,367	6,330,876		6,330,876	77,860	6,408,736
通信運搬費	290,992	18,786	608,683	75,423	8,119	1,001,993	27,889	1,029,872	34,086	1,063,958
燃料費	24,200	12,662	9,469	2,428	985	49,744		49,744	4,858	54,602
使用料及び賃借料	1,022,229	1,113,525	4,025,045	124,462	20,701	6,305,962		6,305,962	750	6,306,712
租税公課	3,200	20,000	43,640	4,240	2,270	73,350		73,350		73,350
消耗品費	96,976		200,017	25,784	2,040	324,817		324,817		324,817
委託料	1,497,142	604,900	6,078,880	242,952	52,310	8,476,184		8,476,184		8,476,184
公演料	9,444,640	4,899,600	11,752,680	5,980,700	798,100	32,875,720	20,000	32,895,720		32,895,720
諸謝金	117,290	104,000	957,564	156,497	91,984	1,427,335		1,427,335		1,427,335
印刷製本費	865,130	407,792	2,142,008	123,288	4,499	3,542,717	60,500	3,603,217		3,603,217
食糧費	724,313	98,648	639,158		12,000	1,474,119		1,474,119		1,474,119
手数料	114,900	23,071	322,126	17,227	4,398	481,722	55	481,777		481,777
負担金及び交付金	12,000	528,787	196,800	28,800	2,400	768,787		768,787		768,787
長期前払費用償却	2,000		32,800	4,800	400	40,000		40,000		40,000
雑費	57,298		939,154	136,220	11,353	1,144,025		1,144,025		1,144,025
その他経費計	16,139,666	8,422,760	33,141,271	7,066,493	1,119,926	65,890,116	108,444	65,998,560	117,554	66,116,114
事業費計	16,139,666	8,422,760	33,141,271	7,066,493	1,119,926	65,890,116	108,444	65,998,560	117,554	66,116,114
2 管理費										
(1) 人件費										
給料手当	699,320		11,468,856	1,678,369	139,865	13,986,410		13,986,410		13,986,410
通勤費	4,465		73,226	10,716	893	89,300		89,300		89,300
法定福利費	57,852		948,778	138,845	11,572	1,157,047		1,157,047		1,157,047
人件費計	761,637	0	12,490,860	1,827,930	152,330	15,232,757	0	15,232,757	0	15,232,757
(2) その他経費										
旅費交通費										
通信運搬費	604		9,828	1,512	153	12,097	1,360	13,457	47,397	60,854
交際接待費	70,433	20,400	293,310	18,660	1,555	404,358		404,358		404,358
地代家賃	33,000		541,200	79,200	6,600	660,000		660,000		660,000
水道光熱費	8,621		141,398	20,692	1,726	172,437		172,437		172,437
租税公課	16,040		263,056	38,496	3,208	320,800		320,800		320,800
手数料	88		1,430	220	22	1,760	198	1,958	682	2,640
寄付金						0		0		0
雑損失						0		0		0
その他経費計	128,786	20,400	1,250,222	158,780	13,264	1,571,452	1,558	1,573,010	48,079	1,621,089
管理費計	890,423	20,400	13,741,082	1,986,710	165,594	16,804,209	1,558	16,805,767	48,079	16,853,846
【経常費用】	17,030,089	8,443,160	46,882,353	9,053,203	1,285,520	82,694,325	110,002	82,804,327	165,633	82,969,960
税引前当期純利益	-4,681,739	2,652,207	-12,340,680	2,583,647	72,600	-11,713,965	4,590,178	-7,123,787	2,194,790	-4,928,997
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	-4,681,739	2,652,207	-12,340,680	2,583,647	1,600	-11,784,965	4,590,178	-7,194,787	2,194,790	-4,999,997