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　2017年12月12日一部改正NPO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。

認定特定非営利活動法人　長崎OMURA室内合奏団

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							4,915,000	4,915,000		4,915,000
会費収入　計							4,915,000	4,915,000		4,915,000
2 事業活動収入										
受託料収入			22,376,240	18,197,795	1,463,160	42,037,195		42,037,195		42,037,195
受取助成金	5,135,000	411,000		13,349,372		18,895,372		18,895,372		18,895,372
事業収入	12,728,830	430,000		458,700	99,000	13,716,530		13,716,530		13,716,530
事業活動収入　計	17,863,830	841,000	22,376,240	32,005,867	1,562,160	74,649,097		74,649,097		74,649,097
3 その他収入										
受取利息	9,146	316	11,669	9,461	944	31,536		31,536		31,536
受取寄附金	1,000,000			1,547,345		2,547,345		2,547,345	1,470,000	4,017,345
雑収入	15,950	44,050	20,350	16,500	1,650	98,500		98,500		98,500
固定資産売却益				4,050,972		4,050,972		4,050,972		4,050,972
貸倒引当金戻入益	9,785	338	12,484	10,122	1,009	33,738		33,738		33,738
その他収入　計	1,034,881	44,704	44,503	5,634,400	3,603	6,762,091		6,762,091	1,470,000	8,232,091
【経　常　収　益】	18,898,711	885,704	22,420,743	37,640,267	1,565,763	81,411,188	4,915,000	86,326,188	1,470,000	87,796,188
Ⅱ　経　常　経　費										
1 事　業　費										
(1) その他経費										
公演料	13,923,000	782,000	8,591,024	8,181,300	1,028,960	32,506,284		32,506,284		32,506,284
委託料	2,170,409	144,289	1,304,799	2,381,355	33,873	6,034,725		6,034,725		6,034,725
旅費交通費	1,423,596	171,039	1,098,774	10,227,013	24,355	12,944,777		12,944,777		12,944,777
使用料及び賃借料	2,609,570	25,001	722,040	1,066,121	55,537	4,478,269		4,478,269		4,478,269
印刷製本費	1,408,218	87,711	491,144	397,728	12,667	2,397,468	191,400	2,588,868		2,588,868
消耗品費	386,419	21,396	463,601	1,747,666	28,785	2,647,867		2,647,867		2,647,867
広告宣伝費	1,755,110			76,704		1,831,814		1,831,814		1,831,814
通信運搬費	568,406	21,336	253,910	289,688	12,209	1,145,549	377,653	1,523,202		1,523,202
諸謝金	443,866	7,374	427,863	445,241	22,126	1,347,470	80,000	1,427,470		1,427,470
燃料費	28,015	5,812	20,859	240,504	12,511	307,701		307,701		307,701
食糧費	266,081	26,000	159,088	133,845		585,014		585,014		585,014
手数料	279,242	1,768	65,452	125,315	5,312	477,089		477,089		477,089
租税公課	3,474	106	30,522	62,480	318	96,900		96,900		96,900
減価償却費	57,520	1,983	73,388	3,644,670	5,953	3,783,514		3,783,514		3,783,514
車輌費				12,760		12,760		12,760		12,760
保険料				388,470		388,470		388,470		388,470
雑費	69,681	2,402	88,903	73,064	7,210	241,260		241,260		241,260
その他経費　計	25,392,607	1,298,217	13,791,367	29,494,924	1,249,816	71,226,931	649,053	71,875,984		71,875,984
事　業　費　計	25,392,607	1,298,217	13,791,367	29,494,924	1,249,816	71,226,931	649,053	71,875,984		71,875,984

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		パトロネージュ会員			
2 管 理 費										
(1) 人件費										
給料手当	3,826,489	131,947	4,882,072	6,294,687	395,846	15,531,041		15,531,041		15,531,041
通勤費	34,800	1,200	44,400	36,000	3,600	120,000		120,000		120,000
法定福利費	426,993	14,723	544,785	441,717	44,174	1,472,392		1,472,392		1,472,392
厚生費	12,914	445	16,477	13,360	1,338	44,534		44,534		44,534
研修採用費			1,000			1,000		1,000		1,000
人件費 計	4,301,196	148,315	5,488,734	6,785,764	444,958	17,168,967		17,168,967		17,168,967
(2) その他経費										
地代家賃	191,400	6,600	244,200	198,000	19,800	660,000		660,000		660,000
水道光熱費	60,568	2,088	77,277	62,657	6,268	208,858		208,858		208,858
租税公課	384,685	13,265	490,805	397,950	39,795	1,326,500		1,326,500		1,326,500
会議費	102,624	13,448	156,911	449,447	4,649	727,079		727,079	931	728,010
旅費交通費									63,420	63,420
通信運搬費									75,026	75,026
交際接待費	80,700	2,300	85,100	69,000	6,900	244,000		244,000		244,000
新聞図書費	10,739	370	13,701	11,309	1,113	37,232		37,232		37,232
使用料及び賃借料									15,400	15,400
寄附金	8,700	300	11,100	9,000	900	30,000		30,000		30,000
寄附金(休眠預金)				6,675,200		6,675,200		6,675,200		6,675,200
その他経費 計	839,416	38,371	1,079,094	7,872,563	79,425	9,908,869		9,908,869	154,777	10,063,646
管 理 費 計	5,140,612	186,686	6,567,828	14,658,327	524,383	27,077,836		27,077,836	154,777	27,232,613
【 経 常 費 用 】	30,533,219	1,484,903	20,359,195	44,153,251	1,774,199	98,304,767	649,053	98,953,820	154,777	99,108,597
税引前当期純利益	-11,634,508	-599,199	2,061,548	-6,512,984	-208,436	-16,893,579	4,265,947	-12,627,632	1,315,223	-11,312,409
法 人 税 等	20,590	710	26,270	21,300	2,130	71,000		71,000		71,000
当期経常増減額	-11,655,098	-599,909	2,035,278	-6,534,284	-210,566	-16,964,579	4,265,947	-12,698,632	1,315,223	-11,383,409

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			
工具器具備品	1,948,100	643,500		2,591,600	1,102,802	1,488,798
一括償却資産	1,039,223			1,039,223	692,814	346,409

その他NPO法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

令和8年3月に特定非営利活動法人対馬たんぽぽの会に対して車両運搬具4台を寄付しました。