

活動計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

特定非営利活動法人 音の風

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	485,000	
賛助会員受取会費	72,000	557,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金		124,533
3. 受取助成金		
受取助成金		453,387
4. 事業収益		
事業収益		19,671,566
5. その他収益		
受取利息	1,960	
雑収益	2,339	4,299
経常収益計		20,810,785
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	9,475,854	
法定福利費	1,256,607	
人件費計	10,732,461	
(2) その他経費		
売上原価	111,397	
業務委託費	461,280	
諸謝金	2,729,809	
印刷製本費	90,295	
新聞図書費	63,168	
旅費交通費	121,960	
通信運搬費	219,232	
消耗品費	996,353	
修繕費	500	
水道光熱費	546,301	
賃借料	538,046	
保険料	9,580	
諸会費	3,000	
租税公課	728,136	
支払手数料	2,780	
管理諸費	64,800	
その他経費計	6,686,637	
事業費計		17,419,098
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	913,170	
人件費計	913,170	
(2) その他経費		
印刷製本費	90,124	
会議費	500	
旅費交通費	32,894	
通信運搬費	222,243	
消耗品費	93,686	
地代家賃	60,000	
賃借料	12,680	
接待交際費	13,050	
租税公課	1,504	
支払手数料	2,370	
管理諸費	64,800	
その他経費計	593,851	
管理費計		1,507,021

	経常費用計		18,926,119
	当期経常増減額		1,884,666
III	経常外収益		
	経常外収益計		0
IV	経常外費用		
	経常外費用計		0
	税引前当期正味財産増減額		1,884,666
	法人税、住民税及び事業税		352,200
	当期正味財産増減額		1,532,466
	前期繰越正味財産額		5,091,489
	次期繰越正味財産額		6,623,955

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人 音の風  
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	8,037,280		
未収金	1,218,935		
棚卸資産	358,680		
仮払金	26,700		
流動資産合計		9,641,595	
2 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			9,641,595
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,481,178		
前受金	416,220		
預り金	39,842		
未払法人税等	352,200		
未払消費税等	728,200		
流動負債合計		3,017,640	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,017,640
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		5,091,489	
当期正味財産増減額		1,532,466	
正味財産合計			6,623,955
負債及び正味財産合計			9,641,595

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 音の風

1. 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 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	音楽ボラン ティア事業	アーティスト 派遣事業	ミュージック サロン事業	イベント 事業	楽譜販売事業	管理受託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費								557,000	557,000
2. 受取寄付金								124,533	124,533
3. 受取助成金				453,387			453,387		453,387
4. 事業収益	235,017	2,572,952	1,208,160		169,560	15,485,877	19,671,566		19,671,566
5. その他収益						1,042	1,042	3,257	4,299
経常収益計	235,017	2,572,952	1,208,160	453,387	169,560	15,486,919	20,125,995	684,790	20,810,785
II 経常費用									
(1)人件費									
給料手当						9,475,854	9,475,854	913,170	10,389,024
法定福利費						1,256,607	1,256,607		1,256,607
人件費計						10,732,461	10,732,461	913,170	11,645,631
(2)その他経費									
売上原価					111,397		111,397		111,397
業務委託費						461,280	461,280		461,280
諸謝金		1,659,809	428,800	110,000		531,200	2,729,809		2,729,809
印刷製本費			2,391	48,930		38,974	90,295	90,124	180,419
新聞図書費						63,168	63,168		63,168
会議費								500	500
旅費交通費	49,500		3,000	62,460		7,000	121,960	32,894	154,854
通信運搬費				9,269		209,963	219,232	222,243	441,475
消耗品費		4,614	14,754	189,939		787,046	996,353	93,686	1,090,039
修繕費						500	500		500
水道光熱費						546,301	546,301		546,301
地代家賃								60,000	60,000
賃借料			7,400	8,640		522,006	538,046	12,680	550,726
保険料						9,580	9,580		9,580
諸会費						3,000	3,000		3,000
接待交際費								13,050	13,050
租税公課	10,141	95,992	44,895		3,707	573,401	728,136	1,504	729,640
支払手数料					324	2,456	2,780	2,370	5,150
管理諸費						64,800	64,800	64,800	129,600
その他経費計	59,641	1,760,415	501,240	429,238	115,428	3,820,675	6,686,637	593,851	7,280,488
経常費用計	59,641	1,760,415	501,240	429,238	115,428	14,553,136	17,419,098	1,507,021	18,926,119
当期経常増減額	175,376	812,537	706,920	24,149	54,132	933,783	2,706,897	-822,231	1,884,666

財産目録  
平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人 音の風  
(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	79,516		
普通預金			
京都中央信用金庫 駅前支店	2,880,629		
京都中央信用金庫 駅前支店	2,747,670		
ゆうちょ銀行 通常貯金	178,685		
ゆうちょ銀行 郵便振替口座	1,150,140		
定期預金			
京都中央信用金庫 駅前支店	1,000,640		
未収金			
会費	25,000		
事業活動収入	131,180		
助成金	353,000		
市民活動活性化事業受託料	709,755		
棚卸資産			
楽譜	358,680		
仮払金			
岡崎市民活動センター釣り銭	26,700		
流動資産合計		9,641,595	
2 固定資産			
固定資産合計			0
資産合計			9,641,595
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
スタッフ 3月分給料	793,750		
講師謝金	232,000		
印刷機リース解約違約金	182,736		
年金事務所 社会保険料	92,769		
スマイルミュージックフェスティバル事業費	62,460		
水道光熱費	51,409		
電話代、通信費	25,125		
印刷機使用料	12,243		
消耗品代	24,258		
メール便代	4,428		
前受金			
27年度会費等	285,000		
27年度事業収入	131,220		
預り金			
源泉所得税	34,442		
ボランティア保険料	5,400		
未払法人税等			
法人税、住民税及び事業税	352,200		
未払消費税等			
消費税及び地方消費税	728,200		
流動負債合計		3,017,640	
2 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			3,017,640
正味財産合計			6,623,955