

活動計算書

平成30年4月1日から平成31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 | 550,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 98,000 | 648,000 |
| 2. 受取寄付金 | | |
| 受取寄付金 | | 79,075 |
| 3. 受取助成金 | | |
| 受取助成金 | | 228,580 |
| 4. 事業収益 | | |
| 事業収益 | | 21,182,191 |
| 5. その他収益 | | |
| 受取利息 | 826 | |
| 雑収益 | 5,100 | 5,926 |
| 経常収益計 | | 22,143,772 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 9,352,044 | |
| 法定福利費 | 1,257,627 | |
| 人件費計 | 10,609,671 | |
| (2) その他経費 | | |
| 売上原価 | 70,455 | |
| 業務委託費 | 509,588 | |
| 諸謝金 | 3,449,917 | |
| 印刷製本費 | 123,331 | |
| 新聞図書費 | 49,266 | |
| 会議費 | 1,188 | |
| 旅費交通費 | 121,656 | |
| 通信運搬費 | 214,615 | |
| 消耗品費 | 533,131 | |
| 修繕費 | 50,985 | |
| 水道光熱費 | 591,999 | |
| 賃借料 | 306,670 | |
| 保険料 | 12,880 | |
| 諸会費 | 17,000 | |
| 租税公課 | 782,574 | |
| 研修費 | 7,450 | |
| 支払手数料 | 8,990 | |
| 管理諸費 | 64,800 | |
| その他経費計 | 6,916,495 | |
| 事業費計 | | 17,526,166 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 3,211,262 | |
| 法定福利費 | 0 | |
| 人件費計 | 3,211,262 | |
| (2) その他経費 | | |
| 印刷製本費 | 101,777 | |
| 会議費 | 0 | |
| 旅費交通費 | 2,000 | |
| 通信運搬費 | 266,776 | |
| 消耗品費 | 901,844 | |
| 修繕費 | 214,207 | |
| 水道光熱費 | 68,855 | |
| 地代家賃 | 1,645,920 | |
| 賃借料 | 2,700 | |
| 広告宣伝費 | 46,200 | |

| | | | | |
|-----|--------------|-----------|-----------|------------|
| | 接待交際費 | 22,262 | | |
| | 保険料 | 0 | | |
| | 諸会費 | 3,000 | | |
| | 租税公課 | 4,600 | | |
| | 支払手数料 | 9,143 | | |
| | 管理諸費 | 64,800 | | |
| | 雑費 | 9,000 | | |
| | その他経費計 | 3,363,084 | | |
| | 管理費計 | | 6,574,346 | |
| | 経常費用計 | | | 24,100,512 |
| | 当期経常増減額 | | | -1,956,740 |
| 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 | | | -1,956,740 |
| | 法人税、住民税及び事業税 | | | 120,000 |
| | 当期正味財産増減額 | | | -2,076,740 |
| | 前期繰越正味財産額 | | | 21,711,087 |
| | 次期繰越正味財産額 | | | 19,634,347 |

※ 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31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 | 21,730,707 | | |
| 未収金 | 479,332 | | |
| 棚卸資産 | 117,852 | | |
| 前払費用 | 10,200 | | |
| 仮払金 | 10,000 | | |
| 流動資産合計 | | 22,348,091 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 敷金 | 137,160 | | |
| 固定資産合計 | | 137,160 | |
| 資産合計 | | | 22,485,251 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,519,019 | | |
| 前受金 | 677,740 | | |
| 預り金 | 124,145 | | |
| 仮受金 | 5,000 | | |
| 未払法人税等 | 120,000 | | |
| 未払消費税等 | 405,000 | | |
| 流動負債合計 | | 2,850,904 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 2,850,904 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 21,711,087 | |
| 当期正味財産増減額 | | -2,076,740 | |
| 正味財産合計 | | | 19,634,347 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 22,485,251 |

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) 資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (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 | ONZO 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 | | | | | | | | | 648,000 | 648,000 |
| 2. 受取寄付金 | | | | | | | | | 79,075 | 79,075 |
| 3. 受取助成金 | | | 37,000 | 191,580 | 147,900 | 126,456 | 15,172,393 | 15,675,329 | | 15,675,329 |
| 4. 事業収益 | 251,560 | 2,829,032 | 2,654,850 | | | | | 5,735,442 | | 5,735,442 |
| 5. その他収益 | | | | | | | 71 | 71 | 5,855 | 5,926 |
| 経常収益計 | 251,560 | 2,829,032 | 2,691,850 | 191,580 | 147,900 | 126,456 | 15,172,464 | 21,410,842 | 732,930 | 22,143,772 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | | | | | | | 9,352,044 | 9,352,044 | 3,211,262 | 12,563,306 |
| 法定福利費 | | | | | | | 1,257,627 | 1,257,627 | | 1,257,627 |
| 人件費計 | | | | | | | 10,609,671 | 10,609,671 | 3,211,262 | 13,820,933 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | |
| 売上原価 | | | | | 70,455 | | | 70,455 | | 70,455 |
| 業務委託費 | | 30,400 | | 100,000 | | | 379,188 | 509,588 | | 509,588 |
| 諸謝金 | | 1,846,287 | 1,028,600 | 40,000 | | 147,000 | 388,030 | 3,449,917 | | 3,449,917 |
| 会議費 | | | | | | | 1,188 | 1,188 | | 1,188 |
| 印刷製本費 | | | 35,020 | 1,250 | | 7,969 | 79,092 | 123,331 | 101,777 | 225,108 |
| 新聞図書費 | | | | | | | 49,266 | 49,266 | | 49,266 |
| 旅費交通費 | 51,640 | 19,986 | 760 | | | | 49,270 | 121,656 | 2,000 | 123,656 |
| 通信運搬費 | | | | 1,937 | | | 212,678 | 214,615 | 266,776 | 481,391 |
| 消耗品費 | | | 42,862 | 16,659 | | 40,153 | 433,457 | 533,131 | 901,844 | 1,434,975 |
| 修繕費 | | | | | | | 50,985 | 50,985 | 214,207 | 265,192 |
| 水道光熱費 | | | | | | | 591,999 | 591,999 | 68,855 | 660,854 |
| 地代家賃 | | | | | | | | | 1,645,920 | 1,645,920 |
| 賃借料 | | | 161,255 | 8,160 | | | 137,255 | 306,670 | 2,700 | 309,370 |
| 賃借料 | | | | | | | | | 46,200 | 46,200 |
| 接待交際費 | | | | | | | | | 22,262 | 22,262 |
| 保険料 | | | | 6,000 | | 900 | 5,980 | 12,880 | | 12,880 |
| 諸会費 | | | | | | | 17,000 | 17,000 | 3,000 | 20,000 |
| 租税公課 | 9,316 | 104,771 | 97,263 | | 3,287 | 4,994 | 562,943 | 782,574 | 4,600 | 787,174 |
| 研修費 | | | | | | | 7,450 | 7,450 | | 7,450 |
| 支払手数料 | | | 1,620 | 972 | | 864 | 5,534 | 8,990 | 9,143 | 18,133 |
| 管理諸費 | | | | | | | 64,800 | 64,800 | 64,800 | 129,600 |
| 雑費 | | | | | | | | | 9,000 | 9,000 |
| その他経費計 | 60,956 | 2,001,444 | 1,367,380 | 174,978 | 73,742 | 201,880 | 3,036,115 | 6,916,495 | 3,363,084 | 10,279,579 |
| 経常費用計 | 60,956 | 2,001,444 | 1,367,380 | 174,978 | 73,742 | 201,880 | 13,645,786 | 17,526,166 | 6,574,346 | 24,100,512 |
| 当期経常増減額 | 190,604 | 827,588 | 1,324,470 | 16,602 | 74,158 | -75,424 | 1,526,678 | 3,884,676 | -5,841,416 | -1,956,740 |

財産目録
平成31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 | 93,119 | | |
| 普通預金 | | | |
| 京都中央信用金庫 駅前支店 | 5,801,522 | | |
| 京都中央信用金庫 駅前支店 | 5,673,824 | | |
| ゆうちょ銀行 通常貯金 | 1,040,548 | | |
| ゆうちょ銀行 郵便振替口座 | 3,119,618 | | |
| 定期預金 | | | |
| 京都中央信用金庫 駅前支店 | 1,001,222 | | |
| ゆうちょ銀行 定額貯金 | 5,000,854 | | |
| 未収金 | | | |
| 30年度会費 | 10,000 | | |
| 事業活動収入 | 192,940 | | |
| 助成金 | 91,580 | | |
| 市民活動活性化事業受託料 | 184,812 | | |
| 棚卸資産 | | | |
| 楽譜 | 117,852 | | |
| 前払費用 | | | |
| 会議室使用料 | 10,200 | | |
| 仮払金 | | | |
| 岡崎市民活動センター釣り銭 | 10,000 | | |
| 流動資産合計 | | 22,348,091 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 敷金 | | | |
| 事務所賃借敷金 | 137,160 | | |
| 固定資産合計 | | 137,160 | |
| 資産合計 | | | 22,485,251 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| スタッフ 3月分給料 | 1,036,310 | | |
| 講師謝金 | 225,400 | | |
| 年金事務所 社会保険料 | 180,285 | | |
| 水道光熱費 | 54,848 | | |
| 電話代、通信費 | 12,526 | | |
| その他 | 9,650 | | |
| 前受金 | | | |
| 31年度会費等 | 296,500 | | |
| 31年度事業収入 | 381,240 | | |
| 預り金 | | | |
| 社会保険料 | 89,670 | | |
| 源泉所得税 | 12,575 | | |
| 住民税 | 17,100 | | |
| ボランティア保険料 | 4,800 | | |
| 仮受金 | | | |
| 活動参加費過入預り金 | 5,000 | | |
| 未払法人税等 | | | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 120,000 | | |
| 未払消費税等 | | | |
| 消費税及び地方消費税 | 405,000 | | |

| | | | |
|--------|--|-----------|------------|
| 流動負債合計 | | 2,850,904 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 2,850,904 |
| 正味財産合計 | | | 19,634,347 |