

活動計算書

平成31年4月1日から令和2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	565,000	
賛助会員受取会費	94,000	659,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金		603,839
3. 受取助成金		
受取助成金		65,092
4. 事業収益		
事業収益		21,743,660
5. その他収益		
受取利息	230	
雑収益	15,174	15,404
経常収益計		23,086,995
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	12,106,211	
法定福利費	1,305,604	
人件費計	13,411,815	
(2) その他経費		
売上原価	10,248	
業務委託費	525,752	
諸謝金	3,569,750	
広告宣伝費	51,300	
印刷製本費	301,927	
新聞図書費	48,444	
旅費交通費	124,610	
通信運搬費	248,336	
消耗品費	299,448	
修繕費	21,630	
水道光熱費	583,378	
地代家賃	996,696	
賃借料	252,916	
保険料	5,000	
諸会費	11,000	
租税公課	884,007	
研修費	1,600	
支払手数料	168,373	
管理諸費	64,800	
その他経費計	8,169,215	
事業費計		21,581,030
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,152,049	
法定福利費	0	
人件費計	1,152,049	
(2) その他経費		
印刷製本費	145,890	
旅費交通費	1,380	
通信運搬費	318,050	
消耗品費	136,148	
修繕費	78,500	
水道光熱費	55,500	
地代家賃	664,464	
賃借料	5,000	
広告宣伝費	3,000	

	保険料	22,500		
	諸会費	3,000		
	租税公課	1,024		
	支払手数料	14,658		
	管理諸費	64,800		
	雑費	10,000		
	その他経費計	1,523,914		
	管理費計		2,675,963	
	経常費用計			24,256,993
	当期経常増減額			-1,169,998
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			-1,169,998
	法人税、住民税及び事業税			120,000
	当期正味財産増減額			-1,289,998
	前期繰越正味財産額			19,634,347
	次期繰越正味財産額			18,344,349

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

貸借対照表
令和2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	20,424,253		
未収金	152,350		
棚卸資産	101,199		
前払費用	217,780		
仮払金	10,000		
流動資産合計		20,905,582	
2 固定資産			
敷金	137,160		
固定資産合計		137,160	
資産合計			21,042,742
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,439,392		
前受金	558,880		
預り金	72,161		
仮受金	15,160		
未払法人税等	120,000		
未払消費税等	492,800		
流動負債合計		2,698,393	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,698,393
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		19,634,347	
当期正味財産増減額		-1,289,998	
正味財産合計			18,344,349
負債及び正味財産合計			21,042,742

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									659,000	659,000
2. 受取寄付金						525,000		525,000	78,839	603,839
3. 受取助成金				65,092				65,092		65,092
4. 事業収益	220,885	3,104,198	2,949,560		21,160	394,041	15,053,816	21,743,660		21,743,660
5. その他収益							10,088	10,088	5,316	15,404
経常収益計	220,885	3,104,198	2,949,560	65,092	21,160	919,041	15,063,904	22,343,840	743,155	23,086,995
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当			1,791,153			511,758	9,803,300	12,106,211	1,152,049	13,258,260
法定福利費							1,305,604	1,305,604		1,305,604
人件費計			1,791,153			511,758	11,108,904	13,411,815	1,152,049	14,563,864
(2) その他経費										
売上原価					10,248			10,248		10,248
業務委託費		76,780					448,972	525,752		525,752
諸謝金		1,953,430	1,184,000	22,000		180,320	230,000	3,569,750		3,569,750
広告宣伝費						51,300		51,300	3,000	54,300
印刷製本費		15,550	64,001	60		36,307	186,009	301,927	145,890	447,817
新聞図書費							48,444	48,444		48,444
旅費交通費	49,440	15,060					60,110	124,610	1,380	125,990
通信運搬費				15,876		17,636	214,824	248,336	318,050	566,386
消耗品費			12,261	20,326	6,405	16,302	244,154	299,448	136,148	435,596
修繕費						14,500	7,130	21,630	78,500	100,130
水道光熱費			2,340			30,161	550,877	583,378	55,500	638,878
地代家賃			71,762			924,934		996,696	664,464	1,661,160
賃借料			82,506	5,840		1,100	163,470	252,916	5,000	257,916
保険料							5,000	5,000	22,500	27,500
諸会費							11,000	11,000	3,000	14,000
租税公課	9,163	128,827	116,910		497	17,133	611,477	884,007	1,024	885,031
研修費							1,600	1,600		1,600
支払手数料		1,418	330	990		163,685	1,950	168,373	14,658	183,031
管理諸費							64,800	64,800	64,800	129,600
雑費									10,000	10,000
その他経費計	58,603	2,191,065	1,534,110	65,092	17,150	1,453,378	2,849,817	8,169,215	1,523,914	9,693,129
経常費用計	58,603	2,191,065	3,325,263	65,092	17,150	1,965,136	13,958,721	21,581,030	2,675,963	24,256,993
当期経常増減額	162,282	913,133	-375,703	0	4,010	-1,046,095	1,105,183	762,810	-1,932,808	-1,169,998

財産目録
令和2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	73,508		
普通預金			
京都中央信用金庫 駅前支店	861,253		
京都中央信用金庫 駅前支店	6,455,903		
ゆうちょ銀行 通常貯金	3,248,440		
ゆうちょ銀行 郵便振替口座	3,782,988		
定期預金			
京都中央信用金庫 駅前支店	1,001,307		
ゆうちょ銀行 定額貯金	5,000,854		
未収金			
令和1年度会費	40,000		
事業活動収入	61,850		
市民活動活性化事業受託料	50,500		
棚卸資産			
楽譜	101,199		
前払費用			
国際交流会館使用料	65,080		
ONZO家賃	139,700		
会議室使用料	13,000		
仮払金			
岡崎市民活動センター釣り銭	10,000		
流動資産合計		20,905,582	
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			21,042,742
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
スタッフ 3月分給料	1,019,105		
講師謝金	142,757		
年金事務所 社会保険料	93,940		
消耗品購入費	83,171		
水道光熱費	65,958		
電話代、通信費	26,420		
その他	8,041		
前受金			
令和2年度会費等	191,000		
令和2年度事業収入	367,880		
預り金			
源泉所得税	60,661		
住民税	6,700		
ボランティア保険料	4,800		
仮受金			
過入預り金	15,160		
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	492,800		
流動負債合計		2,698,393	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,698,393
正味財産合計			18,344,349