

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計(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)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込処理によっています。

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	一般市民の鑑賞事業	広範囲な地域での事業	資料刊行事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	195,000	0	195,000	0	195,000
2. 受取寄附金	1,075,000	10,000	0	1,085,000	7,073,967	8,158,967
3. 受取助成金等	5,590,000	0	0	5,590,000	0	5,590,000
4. 事業収益	25,288,470	5,246,425	7,833,187	38,368,082	0	38,368,082
5. その他収益	0	50,000	0	50,000	63,328	113,328
経常収益計	31,953,470	5,501,425	7,833,187	45,288,082	7,137,295	52,425,377
II 経常費用						
(1)人件費						
給料手当	4,443,676	765,067	1,089,338	6,298,081	992,563	7,290,644
法定福利費	635,723	109,452	155,843	901,018	141,999	1,043,017
通勤費	244,320	42,064	59,893	346,277	54,573	400,850
福利厚生費	19,338	3,329	4,741	27,408	4,320	31,728
人件費計	5,343,057	919,912	1,309,815	7,572,784	1,193,455	8,766,239
(2)その他経費						
事業原価						
出演費	1,196,000	743,509	0	1,939,509	0	1,939,509
音楽費	3,821,370	197,335	0	4,018,705	0	4,018,705
文芸費	1,346,800	244,870	0	1,591,670	0	1,591,670
謝金等	657,850	516,801	0	1,174,651	0	1,174,651
租税公課						
会場費	1,369,879	1,224,997	42,000	2,636,876	0	2,636,876
舞台費	4,008,202	1,025,322	0	5,033,524	0	5,033,524
運搬費				0		0
印刷宣伝費	986,287	282,901	1,545,882	2,815,070	0	2,815,070
記録費	15,000	80,000	0	95,000	0	95,000
旅費交通費	201,149	13,740	73,740	288,629	0	288,629
会議費				0		0
通信費	87,449	96,917	1,855,661	2,040,027	0	2,040,027
接待交際費				0		0
原稿料	0	0	1,512,897	1,512,897	0	1,512,897
編集費	0	0	1,477,434	1,477,434	0	1,477,434
雑費	381,883	101,171	131,980	615,034	0	615,034
事業原価計	14,071,869	4,527,563	6,639,594	25,239,026	0	25,239,026
印刷広告費	64,510	11,107	15,814	91,431	14,409	105,840
旅費交通費	38,027	6,547	9,322	53,896	8,494	62,390
接待交際費	12,036	2,072	2,951	17,059	2,689	19,748
通信費	317,366	54,641	77,800	449,807	70,888	520,695
水道光熱費	0	0	0	0	0	0
租税公課	1,013,009	174,410	248,333	1,435,752	226,270	1,662,022
消耗品費	2,393	412	587	3,392	534	3,926
事務用品費	164,490	28,320	40,324	233,134	36,741	269,875
賃借料	565,924	97,435	138,733	802,092	126,408	928,500
支払手数料	28,738	4,948	7,045	40,731	6,419	47,150
会議費	0	0	0	0	0	0
会費	9,143	1,574	2,241	12,958	2,042	15,000
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
リース料	151,395	26,066	37,113	214,574	33,816	248,390
諸報酬	515,092	88,683	126,271	730,046	115,054	845,100
雑費	1,481,402	255,053	363,156	2,099,611	330,893	2,430,504
支払利息	182,851	31,481	44,825	259,157	40,843	300,000
間接費計	4,546,376	782,749	1,114,515	6,443,640	1,015,500	7,459,140
その他経費計	18,618,245	5,310,312	7,754,109	31,682,666	1,015,500	32,698,166
経常費用計	23,961,302	6,230,224	9,063,924	39,255,450	2,208,955	41,464,405
当期経常増減額	7,992,168	-728,799	-1,230,737	6,032,632	4,928,340	10,960,972
III 経常外収益						
過年度損益修正益	6,150,253	0	0	6,150,253	0	6,150,253
経常外収益計	6,150,253	0	0	6,150,253	0	6,150,253
当期正味財産増減額	14,142,421	-728,799	-1,230,737	12,182,885	4,928,340	17,111,225

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は-2,928,947円ですが、そのうち、使途が制約された財産はありません。

科目	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
日本芸術文化振興会	0	3,090,000	3,090,000	0	
ローミュージックファンデーション	0	1,600,000	1,600,000	0	一般市民の鑑賞事業のための助成金
三菱UFJ信託芸術文化財団	0	500,000	500,000	0	
尼崎市総合文化センター	0	400,000	400,000	0	
合計	0	5,590,000	5,590,000	0	

4. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	3,550,000	0	0	3,550,000
長期借入金	30,000,000	0	5,000,000	25,000,000
合計	33,550,000	0	5,000,000	28,550,000

特定非営利活動法人 関西芸術振興会

活動計算書(収益事業)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	195,000	195,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,085,000	1,085,000	
3. 受取助成金等			
受取助成金	5,590,000	5,590,000	
4. 事業収益			
一般市民の鑑賞事業収入	25,288,470		
広範囲な地域での事業収入	5,296,425		
資料刊行事業収入	7,833,187	38,418,082	
経常収入計			45,288,082
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	6,298,081		
法定福利費	901,018		
通勤費	346,277		
福利厚生費	27,408		
人件費計	7,572,784		
(2)その他経費			
事業原価	25,239,026		
印刷広告費	91,431		
旅費交通費	53,896		
接待交際費	17,059		
通信費	449,807		
水道光熱費	0		
租税公課	1,435,752		
消耗品費	3,392		
事務用品費	233,134		
賃借料	802,092		
支払手数料	40,731		
会議費	0		
会費	12,958		
新聞図書費	0		
リース料	214,574		
諸報酬	730,046		
雑費	2,099,611		
支払利息	259,157		
その他経費計	31,682,666		
事業費計		39,255,450	
経常費用計			39,255,450
III 経常外収益			
過年度損益修正益	6,150,253	6,150,253	
経常外収益計			6,150,253
当期正味財産増減額			12,182,885
前期繰越正味財産額			-25,468,913
次期繰越正味財産額			-13,286,028

特定非営利活動法人 関西芸術振興会

活動計算書(一般管理)

平成28年4月1日から 平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	7,073,967	7,073,967
3. 受取助成金等		
受取助成金	0	0
4. その他収益		
その他収益	63,328	63,328
経常収入計		7,137,295
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	992,563	
法定福利費	141,999	
通勤費	54,573	
福利厚生費	4,320	
人件費計	1,193,455	
(2) その他経費		
印刷広告費	14,409	
旅費交通費	8,494	
接待交際費	2,689	
通信費	70,888	
水道光熱費	0	
租税公課	226,270	
消耗品費	534	
事務用品費	36,741	
賃借料	126,408	
支払手数料	6,419	
会議費	0	
会費	2,042	
新聞図書費	0	
リース料	33,816	
諸報酬	115,054	
雑費	330,893	
支払利息	40,843	
その他経費計	1,015,500	
事業費計		2,208,955
経常費用計		2,208,955
III 経常外収益		
過年度損益修正益	0	0
経常外収益計		0
当期正味財産増減額		4,928,340
前期繰越正味財産額		5,428,741
次期繰越正味財産額		10,357,081

活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	195,000	195,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	8,158,967	8,158,967
3. 受取助成金等		
受取助成金	5,590,000	5,590,000
4. 事業収益		
一般市民の鑑賞事業収入	25,288,470	
広範囲な地域での事業収入	5,296,425	
資料刊行事業収入	7,833,187	38,418,082
5. その他収益		
その他収益	63,328	63,328
経常収入計		52,425,377
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	6,298,081	
法定福利費	901,018	
通勤費	346,277	
福利厚生費	27,408	
人件費計	7,572,784	
(2) その他経費		
事業原価	25,239,026	
印刷広告費	91,431	
旅費交通費	53,896	
接待交際費	17,059	
通信費	449,807	
水道光熱費	0	
租税公課	1,435,752	
消耗品費	3,392	
事務用品費	233,134	
賃借料	802,092	
支払手数料	40,731	
会議費	0	
会費	12,958	
新聞図書費	0	
リース料	214,574	
諸報酬	730,046	
雑費	2,099,611	
支払利息	259,157	
その他経費計	31,682,666	
事業費計		39,255,450
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	992,563	
法定福利費	141,999	
通勤費	54,573	
福利厚生費	4,320	
人件費計	1,193,455	
(2) その他経費		
印刷広告費	14,409	
旅費交通費	8,494	
接待交際費	2,689	
通信費	70,888	
水道光熱費	0	
租税公課	226,270	
消耗品費	534	
事務用品費	36,741	
賃借料	126,408	
支払手数料	6,419	
会議費	0	
会費	2,042	
新聞図書費	0	
リース料	33,816	
諸報酬	115,054	
雑費	330,893	
支払利息	40,843	
その他経費計	1,015,500	
管理費計		2,208,955
経常費用計		41,464,405
III 経常外収益		
過年度損益修正益	6,150,253	6,150,253
経常外収益計		6,150,253
当期正味財産増減額		17,111,225
前期繰越正味財産額		-20,040,172
次期繰越正味財産額		-2,928,947

特定非営利活動法人 関西芸術振興会

貸借対照表
平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	25,404,884		
前渡金	353,314		
未収金	11,820,493		
仮払金	14,666		
流動資産合計		37,593,357	
2. 固定資産			
(1) 無形固定資産			
電話加入権	10,000		
無形固定資産計	10,000		
固定資産合計		10,000	
資産合計			37,603,357
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	3,550,000		
未払金	9,191,658		
未払消費税等	1,079,000		
未払法人税等	70,000		
前受金	1,386,646		
預り金	255,000		
流動負債合計		15,532,304	
2. 固定負債			
長期借入金	25,000,000		
固定負債合計		25,000,000	
負債合計			40,532,304
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-20,040,172	
当期正味財産増減額		17,111,225	
正味財産合計			-2,928,947
負債及び正味財産合計			37,603,357

特定非営利活動法人 関西芸術振興会

財産目録
平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金 現金手許有高	1,036,555	
普通預金		
みずほ銀行天満橋支店	5,332,274	
みずほ銀行天満橋支店(刊行)	3,894,936	
郵便貯金	14,278,889	
郵便貯金(刊行)	862,230	
前渡金 事業次年度公演費用	353,314	
未収金 事業刊行広告料ほか	11,820,493	
仮払金 事業マネジメント公演費用	14,666	
流動資産合計		37,593,357
2. 固定資産		
(1) 無形固定資産		
電話加入権	10,000	
無形固定資産計	10,000	
固定資産合計		10,000
資産合計		37,603,357
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金 徳岡昭七郎	3,550,000	
未払金 事業公演費未払金等	9,191,658	
未払消費税等	1,079,000	
未払法人税等	70,000	
前受金 事業刊行前受購読料ほか	1,386,646	
預り金 研修生16名より	150,000	
研修休止中1名より	105,000	
住民税	0	
流動負債合計		15,532,304
1. 固定負債		
長期借入金 関西金属工業株式会社	25,000,000	
固定負債合計		25,000,000
負債合計		40,532,304
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		-20,040,172
当期正味財産増減額		17,111,225
正味財産合計		-2,928,947
負債及び正味財産合計		37,603,357