

特定非営利活動法人 関西芸術振興会・関西歌劇団

貸借対照表
令和3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	19,560,059		
前渡金	3,072,583		
未収金	5,223,615		
仮払金	706,150		
流動資産合計		28,562,407	
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			28,572,407
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,459,065		
未払消費税等	155,400		
未払法人税等	70,000		
前受金	4,628,070		
預り金	389,397		
仮受金	50,000		
流動負債合計		6,751,932	
2. 固定負債			
長期借入金	5,000,000		
固定負債合計		5,000,000	
負債合計			11,751,932
前期繰越正味財産		12,349,676	
当期正味財産増減額		4,470,799	
正味財産合計			16,820,475
負債及び正味財産合計			28,572,407

特定非営利活動法人 関西芸術振興会・関西歌劇団

活動計算書 (収益事業)

令和2年4月1日から 令和3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	205,000	205,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	1,300,000	1,300,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	400,000	400,000
4. 事業収益		
一般市民の鑑賞事業収入	2,404,500	
広範囲な地域での事業収入	4,878,258	
資料刊行事業収入	4,414,772	11,697,530
経常収入計		13,602,530
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,088,786	
法定福利費	345,046	
通勤費	184,453	
福利厚生費	4,116	
人件費計	4,622,401	
(2) その他経費		
事業原価	11,551,499	
印刷広告費	54,232	
旅費交通費	51,384	
接待交際費	75,548	
通信費	237,725	
租税公課	343,485	
消耗品費	3,248	
事務用品費	118,155	
賃借料	537,495	
支払手数料	39,380	
会議費	12,019	
会費	60,295	
リース料	18,389	
諸報酬	1,010,674	
雑費	31,159	
支払利息	57,424	
その他経費計	14,202,111	
事業費計		18,824,512
経常費用計		18,824,512
III 経常外収益		
債務免除益	2,871,231	
経常外収益計		2,871,231
当期正味財産増減額		-2,350,751
前期繰越正味財産額		-14,620,614
次期繰越正味財産額		-16,971,365

特定非営利活動法人 関西芸術振興会・関西歌劇団

活動計算書(一般管理)
令和2年4月1日から令和3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	7,162,000	7,162,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	652,200	652,200
3. 受取助成金等		
受取助成金	152,000	152,000
4. その他収益		
その他収益	2,118,883	2,118,883
経常収入計		10,085,083
Ⅱ 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,031,476	
法定福利費	255,822	
通勤費	136,757	
福利厚生費	3,052	
人件費計	3,427,107	
(2) その他経費		
印刷広告費	40,208	
旅費交通費	38,096	
接待交際費	56,012	
通信費	176,251	
租税公課	254,665	
消耗品費	2,408	
事務用品費	87,601	
賃借料	398,505	
支払手数料	29,197	
会議費	8,911	
会費	44,705	
リース料	13,633	
諸報酬	749,326	
雑費	23,101	
支払利息	42,576	
その他経費計	1,965,195	
事業費計		5,392,302
経常費用計		5,392,302
Ⅲ 経常外収益		
債務免除益	2,128,769	2,128,769
経常外収益計		2,128,769
当期正味財産増減額		6,821,550
前期繰越正味財産額		26,970,290
次期繰越正味財産額		33,791,840

特定非営利活動法人 関西芸術振興会・関西歌劇団

活動計算書

令和2年4月1日から 令和3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	7,367,000	7,367,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	1,952,200	1,952,200	
3. 受取助成金等			
受取助成金	552,000	552,000	
4. 事業収益			
一般市民の鑑賞事業収入	2,404,500		
広範囲な地域での事業収入	4,878,258		
資料刊行事業収入	4,414,772	11,697,530	
5. その他収益			
その他収益	2,118,883	2,118,883	
経常収入計			23,687,613
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,088,786		
法定福利費	345,046		
通勤費	184,453		
福利厚生費	4,116		
人件費計	4,622,401		
(2) その他経費			
事業原価	11,551,499		
印刷広告費	54,232		
旅費交通費	51,384		
接待交際費	75,548		
通信費	237,725		
租税公課	343,485		
消耗品費	3,248		
事務用品費	118,155		
賃借料	537,495		
支払手数料	39,380		
会議費	12,019		
会費	60,295		
リース料	18,389		
諸報酬	1,010,674		
雑費	31,159		
支払利息	57,424		
その他経費計	14,202,111		
事業費計		18,824,512	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	3,031,476		
法定福利費	255,822		
通勤費	136,757		
福利厚生費	3,052		
人件費計	3,427,107		
(2) その他経費			
印刷広告費	40,208		
旅費交通費	38,096		
接待交際費	56,012		
通信費	176,251		
租税公課	254,665		
消耗品費	2,408		
事務用品費	87,601		
賃借料	398,505		
支払手数料	29,197		
会議費	8,911		
会費	44,705		
リース料	13,633		
諸報酬	749,326		
雑費	23,101		
支払利息	42,576		
その他経費計	1,965,195		
管理費計		5,392,302	
経常費用計			24,216,814
Ⅲ 経常外収益			
債務免除益	5,000,000	5,000,000	
経常外収益計			5,000,000
当期正味財産増減額			4,470,799
前期繰越正味財産額			12,349,676
次期繰越正味財産額			16,820,475

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	205,000	0	205,000	7,162,000	7,367,000
2. 受取寄附金	550,000	750,000	0	1,300,000	652,200	1,952,200
3. 受取助成金等	400,000	0	0	400,000	152,000	552,000
4. 事業収益	2,404,500	4,878,258	4,414,772	11,697,530	0	11,697,530
5. その他収益	0	0	0	0	2,118,883	2,118,883
経常収益計	3,354,500	5,833,258	4,414,772	13,602,530	10,085,083	23,687,613
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	1,008,329	1,753,420	1,327,037	4,088,786	3,031,476	7,120,262
法定福利費	85,091	147,968	111,987	345,046	255,822	600,868
通勤費	45,488	79,100	59,865	184,453	136,757	321,210
福利厚生費	1,015	1,765	1,336	4,116	3,052	7,168
人件費計	1,139,923	1,982,253	1,500,225	4,622,401	3,427,107	8,049,508
(2) その他経費						
事業原価						
出演費	99,000	0	0	99,000	0	99,000
音楽費	426,260	1,064,957	0	1,491,217	0	1,491,217
文芸費	497,200	0	0	497,200	0	497,200
謝金等	421,208	1,432,262	0	1,853,470	0	1,853,470
租税公課	200	0	4,000	4,200	0	4,200
会場費	836,239	430,180	0	1,266,419	0	1,266,419
舞台費	469,000	152,438	0	621,438	0	621,438
印刷宣伝費	82,606	135,751	981,770	1,200,127	0	1,200,127
記録費	20,000	0	0	20,000	0	20,000
旅費交通費	100,480	20,420	18,910	139,810	0	139,810
会議費	0	0	4,951	4,951	0	4,951
通信費	31,461	37,066	1,415,691	1,484,218	0	1,484,218
接待交際費	0	0	14,917	14,917	0	14,917
原稿料	0	0	1,190,394	1,190,394	0	1,190,394
編集費	0	0	1,440,000	1,440,000	0	1,440,000
雑費	93,413	59,171	71,554	224,138	0	224,138
事業原価計	3,077,067	3,332,245	5,142,187	11,551,499	0	11,551,499
印刷広告費	13,374	23,257	17,601	54,232	40,208	94,440
旅費交通費	12,672	22,035	16,677	51,384	38,096	89,480
接待交際費	18,631	32,398	24,519	75,548	56,012	131,560
通信費	58,625	101,945	77,155	237,725	176,251	413,976
租税公課	84,706	147,299	111,480	343,485	254,665	598,150
消耗品費	801	1,393	1,054	3,248	2,408	5,656
事務用品費	29,138	50,669	38,348	118,155	87,601	205,756
賃借料	132,551	230,497	174,447	537,495	398,505	936,000
支払手数料	9,711	16,888	12,781	39,380	29,197	68,577
会議費	2,964	5,154	3,901	12,019	8,911	20,930
会費	14,869	25,857	19,569	60,295	44,705	105,000
リース料	4,535	7,886	5,968	18,389	13,633	32,022
諸報酬	249,241	433,414	328,019	1,010,674	749,326	1,760,000
雑費	7,684	13,362	10,113	31,159	23,101	54,260
支払利息	14,161	24,626	18,637	57,424	42,576	100,000
間接費計	653,663	1,136,680	860,269	2,650,612	1,965,195	4,615,807
その他経費計	3,730,730	4,468,925	6,002,456	14,202,111	1,965,195	16,167,306
経常費用計	4,870,653	6,451,178	7,502,681	18,824,512	5,392,302	24,216,814
当期経常増減額	-1,516,153	-617,920	-3,087,909	-5,221,982	4,692,781	-529,201
III 経常外収益						
債務免除益	708,070	1,231,288	931,873	2,871,231	2,128,769	5,000,000
経常外収益計	708,070	1,231,288	931,873	2,871,231	2,128,769	5,000,000
当期正味財産増減額	-808,083	613,368	-2,156,036	-2,350,751	6,821,550	4,470,799

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16,820,475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
尼崎文化振興財団	0	400,000	400,000	0	一般市民の鑑賞事業のための助成金
合計	0	400,000	400,000	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
長期借入金	10,000,000	0	5,000,000	5,000,000
合計	10,000,000	0	5,000,000	5,000,000