

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 調布市民オペラ振興会

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準評議会)によっています

(1) 固定資産の減価償却

固定資産は平成30年度ありませんでした。今後発生したときは定額法で減価償却します。

(2) 引当金の計上基準

該当がありません。

(3) 施設の提供などの物的サービスを受けた場合の会計処理

該当がありません。

(4) 消費税の会計処理

平成30年度実施の公演事業対象の消費税は平成31年度に税込方式で計上する。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	合唱団運営事業	公演事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 年会費			0	438,000	438,000
2. 月例会費	600,000	2,360,000	2,960,000		2,960,000
3. 中元、歳暮個人負担	111,000				
4. 入場料収入		10,525,300	10,525,300		10,525,300
5. 広告料収入		2,330,000	2,330,000		2,330,000
6. 助成金(JKA)		7,845,000	7,845,000		7,845,000
7. 懇親会個人負担	41,000	306,000	347,000		347,000
8. 衣装代個人負担		1,152,000	1,152,000		1,152,000
9. ビデオ代個人負担		449,500	449,500		449,500
10. 受取り利息		39	39	2,284	
11. 雑収入	50,000	42,500	92,500	0	92,500
経常収益計	802,000	25,010,339	25,812,339	440,284	26,252,623
II 経常費用					
(1) 人件費	0	0	0	0	0
(2) その他経費					
1. 出演委託費	37,660	12,888,080	12,925,740	0	12,925,740
2. 講師謝礼金	770,300	2,457,700	3,228,000	0	3,228,000
3. 舞台制作費		9,681,120	9,681,120		9,681,120
4. 臨時傭役費		251,000	251,000		251,000
5. 印刷製本費	26,575	1,300,963	1,327,538	4,604	1,332,142
6. 貸借料	106,300	992,807	1,099,107	6,900	1,106,007
7. 広告宣伝費		70,200	70,200	27,020	97,220
8. 懇親会費	46,737	655,727	702,464		702,464
9. 通信費、消耗品費	8,401	83,242	91,643	26,102	117,745
10. ビデオ写真代		608,316	608,316		608,316
11. 旅費交通費、会議費	2,000	97,566	99,566	12,099	111,665
12. 租税公課		33,250	33,250		33,250
13. 諸手数料	2,376	27,216	29,592	4,210	33,802
14. チケット委託販売手数料		670,910	670,910		670,910
15. 消費税追加修正額		0	0	537,100	537,100
16. その他諸経費	2,500	412,889	415,389	28,630	444,019
経常費用計	1,002,849	30,230,986	31,233,835	646,665	31,880,500
当期経常増減額	-200,849	-522,0647	-5,421,496	-206,381	-5,627,877

3. 施設の提供等の物的サービス 該当なし

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
公演事業への補助金	0	0	0	0	

5. 固定資産、借入金 ともに該当なし