

令和3年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人日本アマチュア演奏家協会

1. 重要な会計方針 計算書類の作成は、極力、NPO法人会計基準 によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法: 棚卸し資産はありません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法: 固定資産の減価償却の方法は、定率法に拠っています。
- (3) 引当金の計上基準: 雇用契約の職員はいないため、退職給付引当金は計上していません。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理: 実績がありません。
- (5) 消費税等の会計処理: 消費税等の会計処理は税込方式に拠っています。

2. 事業別損益の状況

(単位: 円)

科目	事業1 (アンパル盛んにする事業)	事業2 (アンパル向上支援事業)			事業3 (アウトリーチ支援事業)	事業4 (ネットワーク拡大事業)	事業5 (合奏室提供事業)	事業部門計	管理部門	合計
		御苑音大生シリーズ	ハートウォーミングシリーズ1	Pf入り公開レッスン						
I 経常収益								0		
1. 受取会費								0	2,668,575	2,668,575
2. 受取寄付金								0	631,000	631,000
3. 事業収益										
1) 向上支援事業		20,300	305,349	60,000				385,649	0	385,649
2) 合奏室提供事業						188,000		188,000	0	188,000
4. その他収益								0	44,515	44,515
経常収益計	0	20,300	305,349	60,000	0	0	188,000	573,649	3,344,090	3,917,739
II 経常費用										
諸謝金	10,000	15,592	377,527	66,822				469,941	0	469,941
業務委託費	40,000					50,000	120,080	210,080	447,120	657,200
活動支援費	109,700				21,000			130,700	0	130,700
ネットワーク費						81,916		81,916	0	81,916
会場費		28,000	176,400	54,100				258,500	24,500	283,000
印刷費	614,479		22,650	10,720				647,849	100,000	747,849
発送費	419,045							419,045	0	419,045
旅費交通費		1,600	21,484					23,084	79,320	102,404
消耗備品費			4,290					4,290	18,827	23,117
通信事務費								0	132,496	132,496
手数料								0	30,000	30,000
PC使用料								0	80,000	80,000
保険料							18,024	18,024	4,506	22,530
租税公課							40,400	40,400	14,300	54,700
マンション管理費							269,318	269,318	67,330	336,648
債券維持費							71,200	71,200	17,800	89,000
減価償却費	433							433	0	433
雑費				830				830	47,510	48,340
経常費用計	1,193,657	45,192	602,351	132,472	21,000	131,916	519,022	2,645,610	1,063,709	3,709,319
当期経常増減額	-1,193,657	-24,892	-297,002	-72,472	-21,000	-131,916	-331,022	-2,071,961	2,280,381	208,420

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳: 該当なし。 (単位: 円)

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳: 該当なし。

5. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
土地・建物	11,205,852	0	0	11,205,852	4,515,993	6,689,859
什器備品	337,393	0	0	337,393	337,133	260
合計	11,543,245	0	0	11,543,245	4,853,126	6,690,119

6. 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	10,300,000	0	0	10,300,000

7. 役員及びその近親者との取引及びその近親者との取引はありません。

8. その他、資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法:

エイパクラブ室運営で発生する費用は、安価な合奏室提供事業:NPO運営事務=80:20にて按分、また、事務局員に対する業務委託費は20:80にて按分している。

・ その他の事業に係る資産の状況該当無し。