

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、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 施設の提供等の物的サービスを受けた場合は、活動計算書に記載しますが、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 (77トリチ支援事業)	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
	例会支援	会報&案内他	つま恋合宿	御苑音大生シリーズ	フロと室内楽交流サロン	アラハ響公開レッスン						
I 経常収益												
1. 受取会費										0	2,521,237	2,521,237
2. 受取寄付金	191,448		59,000		698,000					948,448	170,536	1,118,984
3. 事業収益												
1) アンパルを盛んにする事業			472,630							472,630		472,630
2) アンパルへル向上支援事業				22,595	117,000	69,000				208,595		208,595
3) 合奏室提供事業								524,000		524,000		524,000
4. その他収益										0	29,022	29,022
経常収益計	191,448	0	531,630	22,595	815,000	69,000	0	0	524,000	2,153,673	2,720,795	4,874,468
II 経常費用												
諸謝金		17,200	30,000	15,590	297,288	75,396				435,474		435,474
業務委託費		40,000						60,000	135,100	235,100	471,400	706,500
ネットワーク費								106,634		106,634		106,634
活動支援費	420,400						19,000			439,400		439,400
会場費			475,140	28,000	323,540	47,850				874,530		874,530
印刷費		873,260			10,800					884,060	80,000	964,060
発送費		438,701								438,701		438,701
旅費交通費				3,600						3,600	85,182	88,782
手数料					92,136					92,136	30,000	122,136
PC使用料										0	40,000	40,000
通信事務費		15,080								15,080	89,906	104,986
消耗備品費										0	14,415	14,415
保険料								16,088		16,088	4,022	20,110
租税公課								41,760		41,760	12,690	54,450
減価償却費										0		0
マンション管理費								269,318		269,318	67,330	336,648
債券維持費								67,600		67,600	16,900	84,500
雑費	980	930	330	405	5,434	4,075				12,154	37,247	49,401
経常費用計	421,380	1,385,171	505,470	47,595	729,198	127,321	19,000	166,634	529,866	3,931,635	949,092	4,880,727
当期経常増減額	-229,932	-1,385,171	26,160	-25,000	85,802	-58,321	-19,000	-166,634	-5,866	-1,777,962	1,771,703	-6,259

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
該当なし	0	

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は5,421,691円です。

したがって使途が制約されていない正味財産は 5,421,691円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
なし	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	

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. 借入金を増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	9,750,000	0	200,000	9,550,000
合計	9,750,000	0	200,000	9,550,000

7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員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 エイバ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。