

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

特定非営利活動法人 あしぶえ

(単位：円)

科 目	金	額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費収益	600,000		
創造活動会員受取会費収益	376,000		
サポート会員受取会費収益	1,049,000	2,025,000	
2. 受取寄附金			
受取寄付金収益	1,202,071	1,202,071	
3. 受取助成金等			
受取補助金	3,858,683		
受取委託金	25,444,483	29,303,166	
4. 事業収益			
法人全体の運営事業	56,000		
表現ワーク能力育成事業	96,606		
物販事業	268,250		
シアター管理運営事業	236,615		
かやぶき交流館管理事業	116,580	774,051	
5. その他収益			
受取利息	199		
雑収益	230,848	231,047	
経常収益計			33,535,335
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	3,120,000		
給料手当	9,640,450		
臨時雇賃金	1,305,124		
法定福利費	1,591,539		
人件費計	15,657,113		
(2) その他経費			
期首商品棚卸高	102,380		
商品仕入高	140,529		
合計	242,909		
期末商品棚卸高	△ 94,831		
売上原価	148,078		
諸謝金	2,445,561		
印刷経費	134,500		
会議費	69,597		
旅費交通費	642,861		
通信運搬費	476,970		
消耗品費	1,582,616		
修繕費	397,795		
水道光熱費	1,916,788		
賃借料	60,000		
保険料	18,360		
諸会費	82,700		
租税公課	7,500		
研修費	4,520		
リース料	771,299		
支払手数料	87,305		
支払寄附金	23,000		
支払利息	14,798		

科 目	金	額
新聞図書費	20,320	
施設管理費	2,001,226	
樹木管理費	1,139,593	
広告宣伝費	575,700	
接待交際費	27,096	
租税公課（消費税等）	1,145,836	
業務委託費	110,000	
雑費	43,397	
その他経費計	13,947,416	
事業費計		29,604,529
2. 管理費		
(1) 人件費		
臨時雇賃金	300,000	
福利厚生費	85,887	
人件費計	385,887	
(2) その他経費		
諸謝金	176,000	
旅費交通費	69,920	
通信運搬費	2,176	
消耗品費	14,872	
修繕費	5,280	
保険料	78,480	
諸会費	4,200	
支払手数料	47,060	
リース料	518,724	
慶弔費	3,729	
T K C 管理料	377,300	
租税公課（消費税等）	265,764	
その他経費計	1,563,505	
管理費計		1,949,392
経常費用計		31,553,921
当期経常増減額		1,981,414
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		1,981,414
法人税、住民税及び事業税		81,000
当期正味財産増減額		1,900,414
前期繰越正味財産額		4,928,182
次期繰越正味財産額		6,828,596

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用しています。

(2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	物販事業	しいの実シアターの 管理・運営事業		かやぶき 交流館の 管理・運営 事業	法人全体の 運営	表現ワーク 能力 育成事業	松江・森の演劇 祭の運営事業	事業部門計	管理部門	合計
		シアター 施設管理	シアター事業							
I 経常収益										
1. 受取会費					2,025,000			2,025,000		2,025,000
2. 受取寄付金					1,202,071			1,202,071		1,202,071
3. 受取助成金等		8,885,000	11,059,140	3,371,200	2,800,000	395,251	2,792,575	29,303,166		29,303,166
4. 事業収益	268,250	195,365	41,250	116,580	56,000	96,606		774,051		774,051
5. その他収益	382				230,665			231,047		231,047
経常収益計	268,632	9,080,365	11,100,390	3,487,780	6,313,736	491,857	2,792,575	33,535,335		33,535,335
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬			2,100,000				1,020,000	3,120,000		3,120,000
給料手当		2,336,000	4,469,822	2,199,628			635,000	9,640,450		9,640,450
臨時雇用費			889,054	190,070	226,000			1,305,124	300,000	1,605,124
福利厚生費								0	85,887	85,887
法定福利費		357,131	798,169	264,957			171,282	1,591,539		1,591,539
人件費計	0	2,693,131	8,257,045	2,654,655	226,000	0	1,826,282	15,657,113	385,887	16,043,000
(2) その他経費										
売上原価	148,078							148,078		148,078
諸謝金		7,000	751,552		1,004,200	46,920	635,889	2,445,561	176,000	2,621,561
印刷経費			98,044		31,334		5,122	134,500		134,500
会議費			30,356		39,241			69,597		69,597
旅費交通費		550	564,357		72,548	5,406		642,861	69,920	712,781
通信運搬費	6,122	168,785	141,963	35,154	112,352		12,594	476,970	2,176	479,146
事務用消耗品費								0		0
消耗品費	4,019	450,978	577,346	75,657	468,866		5,750	1,582,616	14,872	1,597,488
修繕費		354,131		13,200	30,464			397,795	5,280	403,075
水道光熱費		1,697,175		219,613				1,916,788		1,916,788
貸借料							60,000	60,000		60,000
保険料		13,360		5,000				18,360	78,480	96,840
諸会費		33,000		2,000	47,700			82,700	4,200	86,900
租税公課		1,000	3,000		3,100	400		7,500		7,500
租税公課(消費税等)	11,308	349,176	500,290	146,811		20,704	117,547	1,145,836	265,764	1,411,600
研修費		1,220			3,300			4,520		4,520
リース料		633,809		137,490				771,299	518,724	1,290,023
支払手数料	275	6,710	3,355	330	74,655		1,980	87,305	47,060	134,365
支払寄附金					23,000			23,000		23,000
支払利息					14,798			14,798		14,798
新聞図書費					20,320			20,320		20,320
施設管理費		1,806,426		194,800				2,001,226		2,001,226
樹木管理費		882,393		4,200	253,000			1,139,593		1,139,593
広告宣伝費		33,000	319,800	33,000	110,700		79,200	575,700		575,700
慶弔費								0	3,729	3,729
接待交際費					27,096			27,096		27,096
支払負担金								0		0
業務委託費							110,000	110,000		110,000
T K C 管理料								0	377,300	377,300
雑費		2,500		980	39,917			43,397		43,397
その他経費計	169,802	6,441,213	2,990,063	868,235	2,376,591	73,430	1,028,082	13,947,416	1,563,505	15,510,921
経常費用計	169,802	9,134,344	11,247,108	3,522,890	2,602,591	73,430	2,854,364	29,604,529	1,949,392	31,553,921
当期経常増減額	98,830	△ 53,979	△ 146,718	△ 35,110	3,711,145	418,427	△ 61,789	3,930,806	△ 1,949,392	1,981,414

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

(単位：円)

内容	期首残高	当期受入額	当期減少額	期末残高	備考
しいの実シアターの管理 運営事業委託金	0	19,260,000	19,260,000	0	・松江市八雲林間劇場 指定管理運営業務委託 19,260,000円
しいの実シアターの管理 運営事業	0	684,140	684,140	0	・(独)日本芸術文化振興会「令和2年度劇場・音楽堂等機能強化推進事業」 684,140円
かやぶき交流館の管理 運営事業	0	3,371,200	3,371,200	0	・松江市八雲かやぶき交流館 指定管理業務委託 3,371,200円
法人全体の運営事業	0	2,800,000	2,800,000	0	・中小企業庁「持続化給付金」 2,000,000円 ・松江市「障がい者雇用支援事業費補助金」 600,000円 ・松江市「松江市経営支援給付金」 200,000円
表現ワーク能力育成事業	0	395,251	395,251	0	・島根演劇ネット「次世代育成支援事業助成委託金」 313,283円 ・(独)日本芸術文化振興会「令和2年度劇場・音楽堂等機能強化推進事業」 81,968円
松江・森の演劇祭の 運営事業	0	2,792,575	2,792,575	0	・(独)日本芸術文化振興会「令和2年度劇場音楽堂等機能強化推進事業」 292,575円 ・松江・森の演劇祭実行委員会 委託金 2,500,000円
合計	0	29,303,166	29,303,166	0	

4. 借入金が増減内訳

(単位：円)

内容	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
(貸借対照表)				
短期借入金	3,000,000		3,000,000	0
長期借入金		10,000,000	225,000	9,775,000
貸借対照表計	3,000,000	10,000,000	3,225,000	9,775,000

5. 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以下の通りです。

(単位：円)

内容	財務諸表 に計上され た金額	内、役員と の取引	内、近親者 及び支配 法人等との 取引
(貸借対照表)			
短期借入金	0	0	0
長期借入金	0	0	0
貸借対照表計	0	0	0