

財 産 目 録

令和 2年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 あしぶえ
(単位：円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	現金	299,658	2,763,623	
	小口現金	50,000		
	普通預金	1,287,735		
		山陰合同銀行 古志原支店		
		山陰合同銀行 占志原支店	3	
		JALしまね 八雲支店	421,878	
	郵便貯金	ゆうちょ銀行	87	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	454,262	
	定期積金	山陰合同銀行 古志原支店	250,000	
未収会費	園山 土筆 他	創造活動会費		28,600
未収金	(独)日本芸術文化振興会	令和元年度劇場等強化推進事業補助金	5,940,281	6,278,179
	松江市	障がい者雇用支援事業費補助金	300,000	
	㈱イオンリテール	イエローシートキャンペーン助成金	29,200	
	その他		8,698	
棚卸資産	商品		102,380	171,562
	貯蔵品		69,182	
仮払金	園山 土筆	一時貸		100,000
流動資産合計				9,341,964
2. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
	有形固定資産計		0	
(2) 無形固定資産				
	無形固定資産計		0	
(3) 投資その他の資産				
	定期預金	JALしまね 八雲支店	500,404	1,500,489
	定期預金	JALしまね 八雲支店	1,000,085	
投資その他の資産計			1,500,489	
固定資産合計				1,500,489
資産合計				10,842,453
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	日本政策金融公庫		3,000,000	
未払金	職員	3月分給与	1,433,940	2,014,571
	(有)島根浄化槽サービスセンター	シアター浄化槽清掃、点検料	213,049	
	中国電力㈱	3月分電気料	143,559	
	ピーシーエッグ㈱	シアター用ルーター	44,000	
	セコム山陰㈱	3月分警備料	33,660	
	その他		146,363	
未払法人税等	島根県東部県民センター	2.3月期 法人県民税	21,000	81,000
	松江市	2.3月期 法人市民税	60,000	
未払消費税等	松江税務署	2.3月期 消費税及地方消費税		340,700
前受会費	熊野大社 他	令和2年分正会員、サポート会員会費		478,000
流動負債合計				5,914,271
2. 固定負債				
固定負債合計				0
負債合計				5,914,271
正味財産				4,928,182

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					2,094,400			2,094,400		2,094,400
2. 受取寄付金					2,348,225		61,261	2,409,486		2,409,486
3. 受取助成金等		8,160,000	6,792,750	2,577,000	600,000	541,104	14,521,280	33,192,134		33,192,134
4. 事業収益	258,968	251,080	222,957	451,410	123,276	517,876	1,839,924	3,665,491		3,665,491
5. その他収益	1,000				59,223		1	60,224		60,224
経常収益計	259,968	8,411,080	7,015,707	3,028,410	5,225,124	1,058,980	16,422,466	41,421,735		41,421,735
II 経常費用										
(1) 人件費										
役員報酬							3,120,000	3,120,000		3,120,000
給料手当		2,213,704	2,579,302	2,187,288			3,057,685	10,037,979		10,037,979
臨時雇費用			1,641,128		268,460			1,909,588	290,200	2,199,788
福利厚生費								0	53,924	53,924
法定福利費		323,313	420,648	317,243			622,191	1,683,395		1,683,395
人件費計	0	2,537,017	4,641,078	2,504,531	268,460	0	6,799,876	16,750,962	344,124	17,095,086
(2) その他経費										
売上原価	161,721		14,058					175,779		175,779
諸謝金			655,000		711,000	151,096	2,621,076	4,138,172	218,600	4,356,772
印刷経費		64,800	101,660				295,340	461,800		461,800
会議費		5,736	80,074	2,000	120,996	65,445	90,681	364,932		364,932
旅費交通費		149,120	618,370	196	196,845		4,910,454	5,874,985	63,248	5,938,233
通信運搬費	86	150,875	271,597	35,106	175,601	82	371,427	1,004,774	1,778	1,006,552
事務用消耗品費								0		0
消耗品費	970	82,916	360,995	35,782	1,160,333		524,473	2,165,469	14,663	2,180,132
修繕費		257,875		1,200	39,240			298,315	5,184	303,499
水道光熱費		1,628,907		240,278				1,869,185		1,869,185
賃借料					10,000		70,000	80,000		80,000
保険料		13,360	5,000	5,000			20,780	44,140	83,960	128,100
諸会費		33,000		2,000	37,900		3,000	75,900	4,200	80,100
租税公課		400	200		4,250		600	5,450	645	6,095
租税公課(消費税等)	5,743	185,812	155,024	66,903		23,394	362,794	799,670	115,430	915,100
研修費		4,200	8,000		14,000		10,580	36,780		36,780
リース料		429,023		138,282			643,032	1,210,337	198,468	1,408,805
支払手数料	109	6,221	3,277	327			33,056	96,997	46,077	143,074
支払寄附金					18,000			18,000		18,000
支払利息					24,430			24,430		24,430
新聞図書費					25,335		1,210	26,545		26,545
施設管理費		1,603,877		191,840				1,795,717		1,795,717
樹木管理費		1,312,922		1,944	1,190,000			2,504,866		2,504,866
広告宣伝費		37,700		32,700	125,304		85,580	281,284		281,284
慶弔費					66,290			66,290		66,290
接待交際費					21,553			21,553		21,553
支払負担金				10,000				10,000		10,000
業務委託費			176,000				1,552,985	1,728,985		1,728,985
T K C 管理料								0	375,020	375,020
雑費	196				11,000		39,979	51,175		51,175
その他経費計	168,825	5,966,744	2,449,255	763,558	4,006,084	240,017	11,637,047	25,231,530	1,127,273	26,358,803
経常費用計	168,825	8,503,761	7,090,333	3,268,089	4,274,544	240,017	18,436,923	41,982,492	1,471,397	43,453,889
当期経常増減額	91,143	△ 92,681	△ 74,626	△ 239,679	950,580	818,963	△ 2,014,457	△ 560,757	△ 1,471,397	△ 2,032,154

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	12,774,000	12,774,000	0	・松江市八雲林間劇場 指定管理運営業務委託 12,774,000円
しいの実シアターの管理 運営事業	0	2,178,750	2,178,750	0	・しまね社会貢献基金 寄付者設定テーマ事業活動支援金 170,000円 ・(公社)島根県緑化推進委員会「緑の募金公募事業交付金」425,469円 ・(独)日本芸術文化振興会「平成31年度劇場・音楽堂等機能強化推進事業」1,583,281円
かやぶき交流館の管理 運営事業	0	2,577,000	2,577,000	0	・松江市八雲かやぶき交流館 指定管理運営業務委託 2,577,000円
法人全体の運営事業	0	600,000	600,000	0	・松江市「障がい者雇用支援事業費補助金」600,000円
表現ワーク能力育成事業		541,104	541,104		・島根演劇ネット「次世代育成支援事業助成委託金」541,104円
松江・森の演劇祭の 運営事業	0	14,521,280	14,521,280	0	・(独)日本芸術文化振興会「平成31年度劇場音楽堂等機能強化推進事業」4,357,000円 ・松江・森の演劇祭実行委員会 委託金 6,425,000円 ・島根演劇ネット「次世代育成支援事業助成委託金」428,280円 ・(独)国際交流基金「『ゼロ弾きのゴージュ』ブルガリア公演助成金」2,311,000円 ・公益信託しまね文化ファンド「『ゼロ弾きのゴージュ』ブルガリア公演助成金」1,000,000円
合計	0	33,192,134	33,192,134	0	

4. 借入金の増減内訳

(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	4,000,000	3,000,000	4,000,000	3,000,000
貸借対照表計	4,000,000	3,000,000	4,000,000	3,000,000

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	3,000,000	0	0
貸借対照表計	3,000,000		0