

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 宇都宮子ども劇場

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成はNPO法人会計基準(2010年7月20日NPO法人会計基準協議会)によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 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

H28年度(H28.9.1～H29.8.31)

(単位:円)

	鑑賞活動事業	文化育成支援事業	子どもの活動事業	広報活動事業	事業部門計	管理部門	総計
I. 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	863,500	863,500
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	734,213	734,213
3. 受取助成金	0	500,000	568,017	0	1,068,017	100,000	1,168,017
4. 事業収益	808,300	278,178	1,386,380	0	2,472,858	0	2,472,858
5. その他収益	0	0	0	0	0	1,226,299	1,226,299
経常収益計	808,300	778,178	1,954,397	0	3,540,875	2,924,012	6,464,887
II. 経常費用							
(1) 人件費							
事務局人件費	0	0	0	0	0	100,000	100,000
その他人件費	0	428,800	162,000	0	590,800	15,388	606,188
役員手当	0	0	0	0	0	50,000	50,000
人件費計	0	428,800	162,000	0	590,800	165,388	756,188
(2) その他経費							
公演料等役務費	577,430	112,740	0	0	690,170	0	690,170
旅費交通費	136,150	42,540	50,000	0	228,690	206,850	435,540
会場費	54,860	5,190	3,130	0	63,180	2,320	65,500
会議費	0	0	0	0	0	14,456	14,456
賃料	50,000	20,000	100,000	0	170,000	173,500	343,500
印刷費	35,915	11,700	0	0	47,615	782	48,397
通信費	0	0	205	0	205	160,837	161,042
保険料	0	0	12,500	0	12,500	79,413	91,913
材料費	7,107	2,000	12,452	0	21,559		21,559
消耗品費				0	0	311,728	311,728
その他事業費	16,860	307,155	1,388,934	0	1,712,949		1,712,949
水道光熱費	0	0	0	0	0	53,472	53,472
ネットワーク費	0	0	0	0	0	38,593	38,593
交際費	0	0	0	0	0	57,897	57,897
事務所移転関連費	0	0	0	0	0	516,870	516,870
雑費	1,080	540	0	0	1,620	5,280	6,900
その他経費計	879,402	501,865	1,567,221	0	2,948,488	1,621,998	4,570,486
経常費用計	879,402	930,665	1,729,221	0	3,539,288	1,787,386	5,326,674
当期経常増減額	△ 71,102	△ 152,487	225,176	0	1,587	1,136,626	1,138,213

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等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は2,261,371円ですが、全て使途が制約されていない正味財産です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
ゆめ基金助成事業					
スノーキャンプ	0	203,000	203,000	0	
科学実験	0	130,765	130,765	0	
海キャンプ	0	234,252	234,252	0	
ちいさなげきじょう2016	0	500,000	500,000	0	
合計	0	1,068,017	1,068,017	0	

4. その他特定非営利活動法人の資産等を明らかにするために必要な事項

・事業費及管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費及管理費に共通する経費のうち、旅費交通費と事務所等賃料費について従事割合に基づき按分しています。

・当期のその他収益

当期中に、公共事業工事により事務所の立退・移転事象が発生して移転補償費用が支給されたため、「その他収益(雑収入)」の科目で計上しています。