

# 会 計 報 告 書

第 15 期

自 2017年 9月 1日

至 2018年 8月31日

特定非営利活動法人劇研

## 貸借対照表

特定非営利活動法人劇研  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2018年 8月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	1,706,218
現 金	47,402	前 受 金	5,598,000
小口 現金	88,113	預 り 金	△ 1,228,547
普通 預金	9,848,428	流動負債 計	6,075,671
PeyPal	4,246	<b>【固定負債】</b>	
現金・預金 計	9,988,189	長期借入金	7,520,000
(売上債権)		固定負債 計	7,520,000
未 収 金	0	<b>負債合計</b>	<b>13,595,671</b>
売上債権 計	0	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
(その他流動資産)		<b>【正味財産】</b>	
前 渡 金	0	前期繰越正味財産額	△ 13,587,650
立 替 金	102,816		
未 収 金	282,650	当期正味財産増減額	11,136,397
仮 払 金	644,763		
その他流動資産 計	1,030,229	<b>正味財産合計</b>	<b>△ 2,451,253</b>
流動資産合計	1,030,229		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
建物附属設備	0		
有形固定資産 計	0		
(無形固定資産)			
敷金	126,000		
無形固定資産 計	126,000		
固定資産合計	126,000		
<b>資産合計</b>	<b>11,144,418</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>11,144,418</b>

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人劇研  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2017年 8月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	47,402
小口 現金	88,113
普通 預金	9,848,428
PeyPal	4,246
現金・預金 計	<u>9,988,189</u>

(売上債権)

未 収 金	0
売上債権 計	<u>0</u>

(その他流動資産)

前 渡 金	0
立 替 金	102,816
未 収 金	282,650
仮 払 金	644,763

その他流動資産 計 1,030,229

流動資産合計

11,018,418

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	0
有形固定資産 計	<u>0</u>

(無形固定資産)

敷金	126,000
無形固定資産 計	<u>126,000</u>

固定資産合計

126,000

資産の部 合計

11,144,418

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,706,218
前 受 金	5,598,000
預 り 金	<u>△ 1,228,547</u>

流動負債 計

6,075,671

### 【固定負債】

長期借入金	<u>7,520,000</u>
-------	------------------

固定負債 計

7,520,000

負債の部 合計

13,595,671

正味財産

△ 2,451,253

# 活動計算書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人劇研

自 2017年 9月 1日 至 2018年 8月31日

	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
受取会費	96,000		96,000
受取入会金	9,000		9,000
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	60,000		60,000
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	2,020,000		2,020,000
<b>【事業収益】</b>			
劇場運営事業収入	360,421		360,421
創造事業収入	5,584,420		5,584,420
人材育成事業収入	2,696,400		2,696,400
国際交流事業	0		0
文化・芸術活動支援事業収入	3,256,980		3,256,980
文化・芸術を教育や児童青少年育成に活用する事業収入	230,000		230,000
文化・芸術による地域のまちづくり事業収入	44,209,327		44,209,327
世界演劇	2,095,860		2,095,860
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	59		59
雑 収 益	222,466		222,466
<b>経常収益 計</b>	60,840,933	0	60,840,933
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料 手当(事業)	16,260,544		16,260,544
法定福利費(事業)	2,155,512		2,155,512
人件費計	18,416,056	0	18,416,056
(その他経費)			
<b>【事】 売上原価</b>			0
<b>【事】 業務委託費</b>	13,536,219		13,536,219
<b>【事】 謝金報酬</b>	3,169,774		3,169,774
<b>【事】 印刷費</b>	598,806		598,806
<b>【事】 舞台費</b>	266,231		266,231
<b>【事】 会場費</b>	936,830		936,830
<b>【事】 ケイタリング費</b>	190,258		190,258
<b>【事】 旅費交通費</b>	1,455,955		1,455,955
<b>【事】 通信費</b>	862,714		862,714
<b>【事】 消耗品費</b>	514,031		514,031
<b>【事】 設備管理費</b>	787,612		787,612
<b>【事】 水道光熱費</b>	5,124,008		5,124,008
<b>【事】 ゴミ廃棄料</b>	82,660		82,660
<b>【事】 機械整備費</b>	366,336		366,336
<b>【事】 修繕費</b>	97,956		97,956
<b>【事】 諸会費</b>	33,000		33,000
<b>【事】 租税公課</b>			0
<b>【事】 支払手数料</b>	122,172		122,172
<b>【事】 新聞図書費</b>			0
<b>【事】 雑費</b>	15,366		15,366
<b>【事】 保険料</b>	18,240		18,240
<b>その他経費計</b>	28,178,168	0	28,178,168
<b>事業費 計</b>	46,594,224	0	46,594,224
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
(人件費) 合計	0	0	0
(その他経費)			
<b>【管】 業務委託費</b>	30,825		30,825
<b>【管】 謝金</b>	20,046		20,046
<b>【管】 印刷費</b>	27,540		27,540
<b>【管】 旅費交通費</b>	19,187		19,187
<b>【管】 通信費</b>	161,754		161,754
<b>【管】 消耗品費</b>	53,874		53,874
<b>【管】 水道光熱費</b>	46,854		46,854
<b>【管】 地代家賃</b>	656,424		656,424
<b>【管】 保険料</b>	171,282		171,282
<b>【管】 諸会費</b>	22,000		22,000
<b>【管】 租税公課</b>	1,938,660		1,938,660
<b>【管】 支払手数料</b>	34,866		34,866
<b>【管】 雑費</b>	34,514		34,514
<b>【管】 新聞図書費</b>	15,600		15,600
<b>【管】 ゴミ廃棄料</b>	59,832		59,832
<b>減価償却費</b>	0		0
(その他経費) 合計	3,293,258	0	3,293,258
<b>管理費 計</b>	3,293,258	0	3,293,258
<b>経常費用 計</b>	49,887,482	0	49,887,482
<b>当期経常増減額</b>	10,953,451	0	10,953,451
<b>【経常外収益】</b>			
<b>経常外収益 計</b>	0	0	0
<b>【経常外費用】</b>			
<b>経常外費用 計</b>	0	0	0
<b>税引前当期正味財産増減額</b>	10,953,451	0	10,953,451
<b>当期正味財産増減額</b>	10,953,451	0	10,953,451
<b>前期繰越正味財産額</b>			△ 13,587,650
<b>次期繰越正味財産額</b>			△ 2,634,199

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人劇研

2018年 8月31日 現在

### 【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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：建物附属設備 定率法 (2017年9月14日除却)

#### (2) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は2. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳として注記しています。

#### (3) 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。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

### 【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法
無償ボランティア	54,846	京都市最低賃金831円×66h
	55,212	(10月1日以降) 京都市最低賃金856円×64.5h

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

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)						
建物附属設備	56,754	0	0	56,754	△ 56,754	0
合計	56,754	0	0	56,754	△ 56,754	0

### 【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	11,720,000	0	4,200,000	7,520,000
合計	11,720,000	0	4,200,000	7,520,000

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人劇研

2018年 8月31日 現在

[税込] (単位: 円)

科目									合計
	劇場運営事業	創造事業	人材育成事業	国際交流事業	文化・芸術活動支援事業	世界演劇	文化・芸術を教育や児童青少年に活用する事業	文化・芸術による地域のまちづくり事業	
(人件費)									
【事】 給料手当								16,260,544	16,260,544
【事】 法定福利費								2,155,512	2,155,512
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	18,416,056	18,416,056
(その他経費)									
【事】 旅費交通費				766,770		286,912	10,400	391,873	1,455,955
【事】 水道光熱費	15,054							5,108,954	5,124,008
【事】 通信費	9,180	1,023				20,322		832,189	862,714
【事】 消耗品費	45,581		4,333		1,453	173		462,491	514,031
【事】 業務委託費	38,979	2,046,985	2,890,017		2,248,671	1,375,320	20,000	4,916,247	13,536,219
【事】 謝金報酬		1,916,329	156,000		256,151		162,596	678,698	3,169,774
【事】 支払手数料	1,198	20,790	34,144	216	15,228	4,052	864	45,680	122,172
【事】 新聞図書費									0
【事】 地代家賃									0
【事】 印刷費		103,352				24,675		470,779	598,806
【事】 租税公課									0
【事】 保険料								18,240	18,240
【事】 諸会費								33,000	33,000
【事】 雑費								15,366	15,366
【事】 会場費		681,150	101,380		66,600	87,600		100	936,830
【事】 売上原価									0
【事】 機械警備費								366,336	366,336
【事】 舞台費		198,613				67,618			266,231
【事】 ケイタリング費	100,000	74,148	13,291			2,819			190,258
【事】 ゴミ廃棄料	6,696							75,964	82,660
【事】 設備管理費								787,612	787,612
【事】 修繕費								97,956	97,956
その他経費計	216,688	5,042,390	3,199,165	766,986	2,588,103	1,869,491	193,860	14,301,485	28,178,168
合計	216,688	5,042,390	3,199,165	766,986	2,588,103	1,869,491	193,860	32,717,541	46,594,224