

2019年度 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I.資産の部			
1.流動資産			
現金	55,035	65,856	△ 10,821
預金	23,862	0	23,862
未収会費	15,000	10,000	5,000
未収金	0	0	0
前払金	74,000	39,900	34,100
貯蔵品	0	0	0
流動資産合計	167,897	115,756	52,141
2.固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
自主公演演奏会積立資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	167,897	115,756	52,141
II.負債の部			
1.流動負債			
未払金	20,000	0	20,000
前受会費	0	15,000	△ 15,000
前受金	0	8,000	△ 8,000
預り金	0	0	0
短期借入金	500,000	100,000	400,000
流動負債合計	520,000	123,000	397,000
2.固定負債			
長期借入金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
負債合計	520,000	123,000	397,000
III.正味財産の部			
1.指定正味財産期首残高	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2.一般正味財産期首残高	△ 352,103	△ 7,244	△ 344,859
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	△ 352,103	△ 7,244	△ 344,859
負債及び正味財産合計	167,897	115,756	52,141

2019年度 正味財産増減計算書

(会計期間：2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I.一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	431,000	140,000	291,000
事業収益	212,900	0	212,900
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	10,000	104	9,896
債務免除益	27,300	0	27,300
雑収入	0	0	0
経常収益計	681,200	140,104	541,096
(2) 経常費用			
① 事業費			
指導者謝金	154,000	94,000	60,000
出演者謝金	552,000	0	552,000
会議費	0	0	0
渉外費	39,812	0	39,812
通信運搬費	9,692	4,470	5,222
消耗品費	5,009	0	5,009
印刷製本費	37,230	15,010	22,220
広告宣伝費	13,150	7,020	6,130
賃借料	112,900	0	112,900
委託費	27,742	800	26,942
支払負担金	0	0	0
支払手数料	1,146	900	246
雑費	0	0	0
② 管理費			
会議費	0	0	0
渉外費	3,000	0	3,000
通信運搬費	140	0	140
消耗品費	3,580	0	3,580
図書費	15,740	0	15,740
印刷製本費	3,570	0	3,570
広告宣伝費	2,648	2,648	0
賃借料	41,700	22,300	19,400
諸会費	3,000	0	3,000
支払負担金	0	0	0
支払手数料	0	0	0
雑費	0	200	△ 200
経常費用計	1,026,059	147,348	878,711
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 344,859	△ 7,244	△ 337,615
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 344,859	△ 7,244	△ 337,615
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 344,859	△ 7,244	△ 337,615
一般正味財産期首残高	△ 7,244	0	△ 7,244
一般正味財産期末残高	△ 352,103	△ 7,244	△ 344,859
II.指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III.正味財産期末残高	△ 352,103	△ 7,244	△ 344,859

2019年度 正味財産増減計算書内約表

(会計期間: 2019年4月1日から2020年 3月31日まで)

(単位: 円)

科目	公益目的事業会計				合計
	若葉 コンサート	クリスマス コンサート	2020年 サマー コンサート	共通	
I. 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費					
正団員 団費				189,000	189,000
準団員 演奏会参加費	120,000	122,000			242,000
事業収益					
チケット収益	98,000	114,900			212,900
受取寄付金					
オペラリリカふじみ野 様	10,000				10,000
債務免除益					
ふじみ野市 上福岡公民館 様				4,200	4,200
ふじみ野市 上福岡西公民館 様				23,100	23,100
経常収益計	228,000	236,900	0	216,300	681,200
(2) 経常費用					
① 事業費					
指導者謝金				154,000	154,000
出演者謝金	260,000	292,000			552,000
会議費	0	0			0
渉外費	30,332	9,480			39,812
通信運搬費	2,017	5,045	2,630		9,692
消耗品費	580	3,049	1,380		5,009
印刷製本費	7,616	17,746	11,868		37,230
広告宣伝費	0	13,150			13,150
賃借料	59,900	53,000			112,900
委託費	1,500	26,242			27,742
支払負担金	0	0			0
支払手数料	0	1,146			1,146
雑費	0	0			0
② 管理費					
会議費				0	0
渉外費				3,000	3,000
通信運搬費				140	140
消耗品費				3,580	3,580
図書費				15,740	15,740
印刷製本費				3,570	3,570
広告宣伝費				2,648	2,648
賃借料				41,700	41,700
諸会費				3,000	3,000
支払負担金				0	0
支払手数料				0	0
雑費				0	0
経常費用計	361,945	420,858	15,878	227,378	1,026,059
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 133,945	△ 183,958	△ 15,878	△ 11,078	△ 344,859
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 133,945	△ 183,958	△ 15,878	△ 11,078	△ 344,859
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 133,945	△ 183,958	△ 15,878	△ 11,078	△ 344,859
一般正味財産期首残高					△ 7,244
一般正味財産期末残高					△ 352,103
II. 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III. 正味財産期末残高					△ 352,103

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
自主公演演奏会積立金	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内約

基本財産及び特定資産の財源等の内約は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(うち一般正味 財産からの充当 額)	(うち負債に 対する額)
基本財産				
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
自主公演演奏会積立金	0	(0)	(0)	(0)
小計	0	(0)	(0)	(0)
合計	0	(0)	(0)	(0)

4. 補助金等の内約及び交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内約及び交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。

補助金等の名称 交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金	0	0	0	0	施設利用料の減免額を、 債務免除益として計上 しています。
助成金	0	0	0	0	
債務免除益					
上福岡公民館	0	4,200	4,200	0	
上福岡西公民館	0	23,100	23,100	0	
合計	0	27,300	27,300	0	

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

財産目録

西暦2020年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金・預金	手元保管 普通預金 (ゆうちょ銀行)	運転資金として 運転資金として	55,035 23,862	
	未収会費	未収の団費	未収の団費 (3000円×5人月)	15,000	
	前払金	練習場所に関わる前払金 ホール使用料	オーケストラ練習 公益目的事業	0 74,000	
	流動資産合計			167,897	
(固定資産)	基本財産	定期預金	—	公益目的の保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	0
	特定資産	自主公演 演奏会積立金	—	公益目的としての事業に備えて積み立てている。	0
	その他 固定資産	—	—	—	0
固定資産合計				0	
資産合計				167,897	
(流動負債)	未払金	武田先生	指導謝礼 (2,3月分)	20,000	
	前受会費	前受した団費	前受した団費 (3000円×0人月)	0	
	前受金	チケット 売上	サマーコンサート	0	
	未払金	—	—	0	
	短期借入金	団長より借用	運転資金として	500,000	
流動負債合計				520,000	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				520,000	
正味財産				△352,103	