

令和02年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人 Tokyo ope'lata

(単位:円)

科	目	金額	小計・合計
【A】	経常収益		
1	受取会費		3,469,553
	正会員受取会費・賛助会員受取会費	3,469,553	
2	受取寄附金		0
	受取寄附金	0	
3	受取助成金等		2,000,000
	受取補助金	2,000,000	
4	事業収益		8,654,575
	事業収益	8,654,575	
5	その他の収益		0
	経常収益計		14,124,128
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		462,598
	給料手当	462,598	
	(2) その他経費		15,867,165
	制作諸経費他	8,205,220	
	謝礼	1,109,100	
	出演料	3,411,903	
	福利厚生費	36,419	
	練習会場費	1,070,614	
	広告宣伝費	187,092	
	交際費	68,430	
	会議費	212,727	
	旅費交通費	241,518	
	通信費	33,568	
	事務用品費	1,520	
	教材費	27,767	
	支払手数料	1,152,140	
	保険料	109,147	
	事業費計		16,329,763
2	管理費		
	(1) 人件費		1,737,070
	役員報酬	144,000	
	給料手当	1,593,070	
	(2) その他経費		1,258,768
	福利厚生費	13,558	
	旅費交通費	110,971	
	通信費	31,776	
	消耗品費	18,960	
	事務用品費	32,609	
	諸会費	5,460	
	支払手数料	659,573	
	地代家賃	70,121	
	租税公課	7,300	
	寄付金	40,000	
	雑費	268,440	
	管理費計		2,995,838
	経常費用計		19,325,601
	当期経常増減額【A】-【B】・・・①		-5,201,473
【C】	経常外収益		
	受取利息	17	
	雑収入	1,332,129	
	経常外収益計		1,332,146
【D】	経常外費用		
	支払利息	116,090	
	雑損失	343,430	
	経常外費用計		459,520
	当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		872,626
	税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		-4,328,847
	法人税、住民税及び事業税・・・④		70,001
	前期繰越正味財産額・・・⑤		-11,268,150
	次期繰越正味財産額③-④+⑤		-15,666,998

令和02年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 Tokyo open'lata

(単位：円)

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		
現金預金	767,665	
前払費用	111,270	
未収入金	135,628	
流動資産合計・・・①		1,014,563
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		0
(2) 無形固定資産		0
(3) 投資その他の資産		0
固定資産合計・・・②		0
【A】 資 産 合 計 ①+②		1,014,563
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
短期借入金	8,037,486	
未払金	1,223,742	
未払法人税等	70,000	
前受金	37,512	
預り金	665,821	
流動負債合計・・・③		10,034,561
2 固定負債		
長期借入金	6,647,000	
固定負債合計・・・④		6,647,000
負債合計 ③+④		16,681,561
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	-11,268,150	
当期正味財産増減額	-4,398,848	
正味財産合計		-15,666,998
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		1,014,563

令和02年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 Tokyo ope' lata

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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
なし
- (3) 引当金の計上基準
なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
なし
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	オペラ合唱団 等指導事業	ミュージカル 合唱団 等指導事業	オペラ公演会 主催事業	ミュージカル公演 会主催事業	共通事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	1,413,638	1,197,277	760,910	97,728	0	3,469,553	0	3,469,553
2. 受取助成金等	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	1,332,129	3,332,129
3. 事業収益等	0	0	3,848,196	4,806,379	0	8,654,575	17	8,654,592
経常収益計	1,413,638	1,197,277	6,609,106	4,904,107	0	14,124,128	1,332,146	15,456,274
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	144,000	144,000
給料手当	0	0	338,264	124,334	0	462,598	1,593,070	2,055,668
人件費計	0	0	338,264	124,334	0	462,598	1,737,070	2,199,668
(2) その他経費								
制作諸経費他	0	0	4,918,709	3,286,511	0	8,205,220	0	8,205,220
謝礼	0	0	0	0	1,109,100	1,109,100	0	1,109,100
出演料	0	0	1,652,341	1,759,562	0	3,411,903	0	3,411,903
福利厚生費	0	0	5,800	30,619	0	36,419	13,558	49,977
練習会場費	643,369	367,144	0	60,101	0	1,070,614	0	1,070,614
広告宣伝費	0	0	187,092	0	0	187,092	0	187,092
交際費	0	0	0	0	68,430	68,430	0	68,430
会議費	0	0	0	0	212,727	212,727	0	212,727
旅費交通費	27,751	54,646	45,858	2,292	110,971	241,518	110,971	352,489
通信費	0	337	1,455	0	31,776	33,568	31,776	65,344
消耗品費	0	0	0	0	0	0	18,960	18,960
事務用品費	0	1,055	0	465	0	1,520	32,609	34,129
教材費	0	0	25,473	0	2,294	27,767	0	27,767
諸会費	0	0	0	0	0	0	5,460	5,460
支払手数料	22,320	59,730	597,490	472,600	0	1,152,140	659,573	1,811,713
地代家賃	0	0	0	0	0	0	70,121	70,121
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	109,147	109,147	0	109,147
租税公課	0	0	0	0	0	0	7,300	7,300
寄付金	0	0	0	0	0	0	40,000	40,000
雑費	0	0	0	0	0	0	268,440	268,440
支払利息	0	0	0	0	0	0	116,090	116,090
雑損失	0	0	0	0	0	0	343,430	343,430
その他経費計	693,440	482,912	7,434,218	5,612,150	1,644,445	15,867,165	1,718,288	17,585,453
経常費用計	693,440	482,912	7,772,482	5,736,484	1,644,445	16,329,763	3,455,358	19,785,121
当期経常増減額	720,198	714,365	-1,163,376	-832,377	-1,644,445	-2,205,635	-2,123,212	-4,328,847

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。
したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計	0	0	0	0	

5. 固定資産の増減内訳

(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						
車両運搬具						
什器備品						
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金						
.....						
合計	0	0	0	0	0	0

6. 借入金の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	5,988,190	2,149,296	100,000	8,037,486
長期借入金	5,035,000	5,000,000	3,388,000	6,647,000
合計	11,023,190	7,149,296	3,488,000	14,684,486

7. 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)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
役員報酬	144,000	144,000	
活動計算書計	144,000	144,000	0
(貸借対照表)			
短期借入金	8,037,486	8,037,486	
貸借対照表計	8,037,486	8,037,486	0

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

部門別に直接把握している経費以外の共通経費については従事割合・使用割合等により按分しています。

・ その他の事業に係る資産の状況

なし

令和02年度 財産目録

特定非営利活動法人 Tokyo ope'lata

(単位:円)

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	手元現金	198,639		
	銀行普通預金	569,026		767,665
	前払費用			111,270
	未収入金			135,628
	流動資産合計・・・①			1,014,563
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	(2)無形固定資産			
	(3)投資その他の資産			
	固定資産合計・・・②			0
【A】	資産合計 ①+②			1,014,563
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	短期借入金			8,037,486
	未払金			1,223,742
	未払法人税等			70,000
	前受金			37,512
	預り金			665,821
	流動負債合計・・・③			10,034,561
2	固定負債			
	長期借入金			6,647,000
	固定負債合計・・・④			6,647,000
【B-1】	負債合計 ③+④			16,681,561
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			-15,666,998