

決 算 報 告 書

第 6 期

自 2019年 平成31年 4月 1日

至 2020年 令和 2年 3月31日

特定非営利活動法人北九州シティオペラ

北九州市小倉北区熊本3丁目5-13

貸借対照表

特定非営利活動法人北九州シティオペラ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 2年 3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
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	360,000
小口 現金	24,582	前 受 金	10,020,000
外貨 現金	59,931	短期借入金	4,144,551
普通 預金	11,994,309	預 り 金	0
現金・預金 計	12,078,822	仮 受 金	0
		引 当 金	4,866,000
(その他流動資産)		流動負債 計	19,390,551
前払 費用	4,938,180	【固定負債】	
未収 収益	90,000	長期借入金	3,000,000
仮 払 金	0	固定負債 計	3,000,000
その他流動資産 計	5,028,180	負債の部合計	22,390,551
流動資産合計	17,107,002	正 味 財 産 の 部	
		【正味財産】	
		前期繰越正味財産額	△ 7,186,037
		当期正味財産増減額	1,902,488
		正味財産 計	△ 5,283,549
資産の部合計	17,107,002	正味財産の部合計	△ 5,283,549
		負債・正味財産の部合計	17,107,002

前期末の貸借対照表
全事業所

平成31年 3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
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	0
小口 現金	399	前 受 金	40,000
外貨 現金	120,900	短期借入金	1,407,796
普通 預金	1,095,360	預 り 金	0
現金・預金 計	1,216,659	仮 受 金	0
(その他流動資産)		流動負債 計	1,447,796
前払 費用	0	【固定負債】	
未収 収益	2,045,100	長期借入金	9,000,000
仮 払 金	0	固定負債 計	9,000,000
その他流動資産 計	2,045,100	負債の部合計	10,447,796
流動資産合計	3,261,759	正 味 財 産 の 部	
		【正味財産】	
		前期繰越正味財産額	△ 7,850,335
		当期正味財産増減額	664,298
		正味財産 計	△ 7,186,037
資産の部合計	3,261,759	正味財産の部合計	△ 7,186,037
		負債・正味財産の部合計	3,261,759

財 産 目 録

特定非営利活動法人北九州シティオペラ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和 2年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	84,513
日本円 現金	(24,582)
外貨 現金 ユーロ・円換算	(59,931)
普通 預金	11,994,309
福岡銀行北九州支店 400-2864830	(1,582)
西日本銀行後援会用口座 265-461775	(1,553,335)
ゆうちょ銀行特別公演用口座 748-7860887	(189,324)
ゆうちょ銀行研修用口座 748-3439869	(87,664)
北九州銀行外貨用口座	(10,162,404)

現金・預金 計

12,078,822

(その他流動資産)

前払 費用	4,938,180
未収 収益	90,000
仮 払 金	0

その他流動資産 計

5,028,180

流動資産合計

17,107,002

資産の部 合計

17,107,002

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	360,000
前 受 金	10,020,000
短期借入金	4,144,551
蓮井トゥーランドット公演準備他立替	(4,144,551)
預 り 金	0
仮 受 金	0
引 当 金 (2021年度以降オペラ公演費用)	4,866,000

流動負債 計

19,390,551

【固定負債】

長期借入金	3,000,000
蓮井	(3,000,000)
森岡	(0)
江崎	(0)

固定負債 計

3,000,000

負債の部 合計

22,390,551

正味財産

△ 5,283,549

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人北九州シティオペラ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	565,585	
賛助会員(後援会員)受取会費	3,146,878	
【受取寄付金】		
受取寄付金(理事寄付金)	5,456,513	
【受取助成金等】		
受取助成金	0	
【事業収益】		
自己資金・後援会費投入	△ 1,840,000	
事業収益(内訳別紙)	4,628,200	
【その他収益】		
その他外部収入(ルチア未収金差額)	300	
DVD配布収入	0	
受取利息	19	
外貨為替調整収入	0	
経常収益計		11,957,495
【経常費用】		
【事業経費】		
国際人員移動費	761,140	
貨物輸送費	0	
宿泊費/滞在費	41,963	
出演音楽文芸費	2,067,430	
会場舞台設営費	878,010	
謝金旅費宣伝費	680,476	
事業経費計		4,429,019
【事業引当金】		
2020年度オペラ経費引当金	4,866,000	
引当金計		4,866,000
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	0	
通勤費	0	
人件費計	0	
(その他経費)		
事務機器 ソフトウェア HP等	34,560	
租税公課	81,000	
家賃等	120,000	
事務経費	26,446	
印刷費等	44,743	
通信費	64,590	
交通費	206,961	
会議費	10,121	
交際費	155,189	
振込料	13,596	
外貨為替調整損失その他	2,782	
その他経費計	759,988	
管理費計		759,988
経常費用計		10,055,007
当期経常増減額		1,902,488
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		1,902,488
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		1,902,488
前期繰越正味財産額		△ 7,186,037
次期繰越正味財産額		△ 5,283,549

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人北九州シティオペラ

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	565,585	
賛助会員(後援会員)受取会費	3,146,878	
【受取寄付金】		
受取寄付金(理事寄付金)	5,456,513	
【受取助成金等】		
受取助成金	0	
【事業収益】		
自己資金・後援会費投入	△ 1,840,000	
事業収益(内訳別紙)	4,628,200	
【その他収益】		
その他外部収入(ルチア未収金差額)	300	
DVD配布収入	0	
受取利息	19	
外貨為替調整収入	0	
経常収益 計		11,957,495
【経常費用】		
【事業経費】		
国際人員移動費	761,140	
貨物輸送費	0	
宿泊費/滞在費	41,963	
出演音楽文芸費	2,067,430	
会場舞台設営費	878,010	
謝金旅費宣伝費	680,476	
事業経費 計		4,429,019
【事業引当金】		
2020年度オペラ経費引当金	4,866,000	
引当金 計		4,866,000
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	0	
通勤費	0	
人件費計	0	
(その他経費)		
事務機器 ソフトウェア HP等	34,560	
租税公課	81,000	
家賃等	120,000	
事務経費	26,446	
印刷費等	44,743	
通信費	64,590	
交通費	206,961	
会議費	10,121	
交際費	155,189	
振込料	13,596	
外貨為替調整損失その他	2,782	
その他経費計	759,988	
管理費 計		759,988
経常費用 計		10,055,007
当期経常増減額		1,902,488
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		1,902,488
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		1,902,488
前期繰越正味財産額		△ 7,186,037
次期繰越正味財産額		△ 5,283,549

財務諸表の注記

特定非営利活動法人北九州シティオペラ

令和 2年 3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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
特段の棚卸資産は』保有しません。
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産、無形固定資産のいずれも保有しません。
- (3). 引当金の計上基準
引当金はありません。:
- (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
北九州市共催事業による劇場使用料減免額について、収入、支出の両方に計上しません。
- (5). ボランティアによる役務の提供
実際に支出した経費の実を原価に計上し、みなし賃金相当額は計上しません。
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、内税方式によっています。

【会計方針の変更】 ありません。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙内訳の通りとし、各公演事業、研修事業、会員海外活動支援事業を掲げています。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

松本信司様からの後援金について、若手会員の海外活動支援に充てるよう要請を受けています。執行状況の内訳について別紙に示します。

【固定資産の増減内訳】 計上すべき固定資産はなく、増減もありません。

【借入金の増減内訳】

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
未収・未払い金	-2,045,100	2,405,100	90,000	270,000
前払い・前受け金 ※	40,000	9,980,000	4,938,180	5,081,820
引当金 ※	0	4,866,000	0	4,866,000
短期借入金	1,407,796	4,211,637	1,474,882	4,144,551
長期借入金	9,000,000	0	6,000,000	3,000,000
合計	8,402,696	21,462,737	12,503,062	17,362,371

[税込] (単位: 円)

※ 安川電機様のスポンサー料収入は2020年度分の前受け金として計上しています。

※ トゥーランドット上演のためのイタリアへの準備金支出は2020年度分の前払い金として計上し、同時に2020年度以降のオペラ実施費用の引当金として計上しています。

【役員及びその近親者との取引の内容】

理事及びその近親者との取引は以下の通りです。

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
【事業経費】		
国際人員移動費	761,140	561,140
貨物輸送費	0	0
宿泊費/滞在費	41,963	41,963
出演音楽文芸費	2,067,430	330,000
会場舞台設営費	878,010	40,000
謝金旅費宣伝費	680,476	211,128
事業経費計	4,429,019	1,184,231

[税込] (単位: 円)

【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】

特にありません

事業損益の内訳（別紙）

特定非営利活動法人北九州シティオペラ

令和 2年 3月31日 現在

(1/1)

〔税込〕（単位：円）

科目	190913 秋季オペラコンサート	200718 オペラ Turandot	190726 湧き上る音楽祭	オペレーション・研修事業	その他 出前コンサート	会員海外 活動支援	
(事業収入)							事業収益合計
チケット収入	1,769,000	0	441,000	0	290,000	0	2,500,000
助成金	0	0	0	0	0	0	0
協賛金	0	0	88,200	0	0	0	88,200
KCO自己負担金	580,000	0	240,000	0	0	1,020,000	1,840,000
付帯収入	0	0	0	200,000	0	0	200,000
事業収益計	2,349,000	0	769,200	200,000	290,000	1,020,000	4,628,200
(事業経費)							事業経費合計
国際人員移動費	0	0	0	0	0	761,140	761,140
貨物輸送費	0	0	0	0	0	0	0
宿泊費/滞在費	0	0	0	0	0	41,963	41,963
出演音楽文芸費	1,574,430	0	310,000	0	183,000	0	2,067,430
会場舞台設営費	624,780	0	253,230	0	0	0	878,010
謝金旅費宣伝費	152,094	0	196,848	120,000	0	211,534	680,476
事業経費計	2,351,304	0	760,078	120,000	183,000	1,014,637	4,429,019
							事業損益合計
事業損益 合計	△ 2,304	0	9,122	80,000	107,000	5,363	199,181