

# 決算報告書

第5期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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)  
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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(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	<b>【固定負債】</b>	
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	<b>負債の部合計</b>	<b>10,447,796</b>
流動資産合計	3,261,759	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
		<b>【正味財産】</b>	
		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
		<b>正味財産の部合計</b>	<b>△ 7,186,037</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>3,261,759</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>3,261,759</b>

前期末の貸借対照表  
全事業所

平成30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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	0
小口現金	0	前受金	3,000
外貨現金	189,624	短期借入金	1,030,099
普通預金	4,493,140	預り金	0
現金・預金計	4,682,764	仮受金	0
(その他流動資産)		流動負債計	1,033,099
前払費用	0	<b>【固定負債】</b>	
未収収益	0	長期借入金	11,500,000
仮払金	0	固定負債計	11,500,000
その他流動資産計	0	<b>負債の部合計</b>	<b>12,533,099</b>
流動資産合計	4,682,764	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
		<b>【正味財産】</b>	
		前期繰越正味財産額	△ 8,375,645
		当期正味財産増減額	525,310
		正味財産計	△ 7,850,335
		<b>正味財産の部合計</b>	<b>△ 7,850,335</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>4,682,764</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>4,682,764</b>

# 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)  
平成31年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	121,299
日本円 現金	(399)
外貨 現金 ユーロ・円換算	(120,900)
普通 預金	1,095,360
福岡銀行北九州支店 400-2864830	(582,995)
ゆうちょ銀行特別公演用口座 748-7860887	(160,274)
ゆうちょ銀行研修用口座 748-3439869	(7,664)
西日本銀行後援会用口座 265-461775	(311,023)
北九州銀行外貨用口座	(33,404)

現金・預金 計

1,216,659

(その他流動資産)

前払 費用	0
未収 収益	2,045,100
仮 払 金	0

その他流動資産 計

2,045,100

流動資産合計

3,261,759

資産の部 合計

3,261,759

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	0
前 受 金	40,000
短期借入金	1,407,796
蓮井ルチア公演他立替	(1,407,796)
預 り 金	0
仮 受 金	0

流動負債 計

1,447,796

### 【固定負債】

長期借入金	9,000,000
蓮井	(6,000,000)
森岡	(2,500,000)
江崎	(500,000)

固定負債 計

9,000,000

負債の部 合計

10,447,796

正味財産

△ 7,186,037

# 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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	580,000	
賛助会員(後援会員)受取会費	1,681,937	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金(理事寄付金)	2,500,000	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取助成金	0	
<b>【事業収益】</b>		
自己資金・後援会費投入	△ 4,000,000	
事業収益(内訳別紙)	25,242,590	
<b>【その他収益】</b>		
その他外部収入	353,104	
DVD配布収入	96,000	
受取利息	27	
外貨調整収入	0	
経常収益計	26,453,658	
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業経費】</b>		
国際人員移動費	0	
貨物輸送費	0	
宿泊費/滞在費	0	
出演音楽文芸費	9,505,960	
会場舞台設営費	8,843,869	
謝金旅費宣伝費	6,262,328	
事業経費計	24,612,157	
<b>【管理費】</b>		
(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	5,570	
印刷費等	44,741	
通信費	41,298	
交通費	65,009	
会議費	24,901	
交際費	174,087	
振込料	28,837	
その他	557,200	
その他経費計	1,177,203	
管理費計	1,177,203	
経常費用計	25,789,360	
当期経常増減額	664,298	
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益計	0	
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用計	0	
税引前当期正味財産増減額	664,298	
経理区分振替額	0	
当期正味財産増減額	664,298	
前期繰越正味財産額	△ 7,850,335	
次期繰越正味財産額	△ 7,186,037	

## 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30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	580,000		
賛助会員（後援会員）受取会費	1,681,937		
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金（理事寄付金）	2,500,000		
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	0		
<b>【事業収益】</b>			
自己資金・後援会費投入	△ 4,000,000		
事業収益（内訳別紙）	25,242,590		
<b>【その他収益】</b>			
その他外部収入	353,104		
DVD配布収入	96,000		
受取利息	27		
外貨調整収入	0		
経常収益計		26,453,658	
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業経費】</b>			
国際人員移動費	0		
貨物輸送費	0		
宿泊費/滞在費	0		
出演音楽文芸費	9,590,960		
会場舞台設営費	8,843,869		
謝金旅費宣伝費	6,177,328		
事業経費計		24,612,157	
<b>【管理費】</b>			
<b>（人件費）</b>			
給料手当	0		
通勤費	0		
人件費計	0		
<b>（その他経費）</b>			
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	5,570		
印刷費等	44,741		
通信費	41,298		
交通費	65,009		
会議費	24,901		
交際費	174,087		
振込料	28,837		
その他	557,200		
その他経費計	1,177,203		
管理費計		1,177,203	
経常費用計		25,789,360	
当期経常増減額		664,298	
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益計		0	
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用計		0	
税引前当期正味財産増減額		664,298	
経理区分振替額		0	
当期正味財産増減額		664,298	
前期繰越正味財産額		△ 7,850,335	
次期繰越正味財産額		△ 7,186,037	

## 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

平成31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】

#### 【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、研修事業を掲げています。

#### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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					

#### 【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
合計						

#### 【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
合計	12,533,099	1,444,796	3,530,099	10,447,796

#### 【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。

[税込] (単位: 円)

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】		
出演音楽文芸費	9,505,960	570,000
会場舞台設営費	8,843,869	170,000
謝金旅費宣伝費	6,262,328	125,000
事業経費計	10,180,293	1,288,813

【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

平成31年 3月31日 現在

(1/1)

[税込] (単位：円)

科目	オペラ「ルシア」	春の宵コンサート	その他公演	研修事業等	出前コンサート	
(事業収入)						事業収益合計
チケット収入	9,029,720	1,792,570	0	0	300,000	11,122,290
助成金	7,459,000	0	0	0	0	7,459,000
協賛金	2,132,300	250,000	0	0	0	2,382,300
KCO自己負担金	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000
付帯収入	0	0	0	279,000	0	279,000
事業収益計	22,621,020	2,042,570	0	279,000	300,000	25,242,590
(事業経費)						事業経費合計
国際人員移動費	0	0	0	0	0	0
貨物輸送費	0	0	0	0	0	0
宿泊費/滞在費	0	0	0	0	0	0
出演音楽文芸費	8,619,960	776,000	0	0	110,000	9,505,960
会場舞台設営費	8,143,389	700,480	0	0	0	8,843,869
謝金旅費宣伝費	5,809,564	225,431	0	227,333	0	6,262,328
事業経費計	22,572,913	1,701,911	0	227,333	110,000	24,612,157
						事業損益合計
事業損益 合計	48,107	340,659	0	51,667	190,000	630,433