

## 平成30年度 活動計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

特定非営利活動法人ACT.JT

(単位:円)

科 目	金	額
I 経常収益		
1 受取会費		
個人会員受取会費(146口)	1,460,000	
法人会員受取会費(4口)	400,000	1,860,000
2 事業収益		
(1) 古典芸能を通じた文化芸術の活性化事業収益	16,997,642	
(2) 文化出版物発行による情報発信事業収益	0	
(3) 古典芸能普及教育事業収益	11,187,136	28,184,778
3 受取助成金等		
受取助成金	5,007,290	5,007,290
4 寄付金収入		
寄付金	0	0
5 その他収入		
雑収入	0	0
経常収入合計		35,052,068
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
出演費	5,445,945	
文芸費	5,298,719	
会場費	1,279,589	
舞台費	1,266,729	
運搬費	648,669	
謝金	1,722,797	
旅費交通費	3,456,282	
通信費	247,977	
宣伝費	869,502	
印刷費	2,884,272	
記録費	509,437	
租税公課	19,300	
接待交際費	205,649	
会議費	742,004	
消耗品費	116,250	
雑費	3,100	
市内交通費	427,691	
支払手数料	349,480	
その他経費計	25,493,392	
事業費計		25,493,392
2 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	2,400,000	
雑給	756,389	
人件費計	3,156,389	
(2) その他経費		
消耗品費	31,364	
事務用消耗品費	379,270	
地代家賃	2,666,430	
賃借料	111,240	
保険料	90,360	
租税公課	347,400	
貸倒引当金繰入	8,774	
旅費交通費	397,164	
通信費	309,077	

	水道光熱費	138,999		
	支払手数料	103,301		
	運賃	2,095		
	広告宣伝費	23,574		
	交際接待費	203,856		
	会議費	86,756		
	新聞図書費	12,961		
	諸会費	145,120		
	支払報酬	930,000		
	雑費	14,271		
	その他経費計	6,002,012		
	管理費合計		9,158,401	
	経常費用合計			34,651,793
	当期経常増減額			400,275
III	経常外収益			
	受取利息	48		
	為替差益	25		
	雑収入	8		
	経常外収益合計		81	81
IV	経常外費用			
	雑損失	358,517		358,517
	税引前当期正味財産増減額			41,839
V	特別利益			
	貸倒引当金戻入	30,938		30,938
	税引前当期純利益			72,777
	法人税等			70,006
	当期正味財産増減額			2,771
	前期繰越正味財産額			6,858,050
	次期繰越正味財産額			6,860,821

## 平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人ACT. JT

## 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) 引当金の計上基準

## ・貸倒引当金

取引不能のおそれのある期末未収債権について、将来の貸し倒れに備えるため、期末未収債権額に税法に規定する法定繰入率を乗じて計算した金額を計上しています。

## (2) 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。

## 2. 事業別損益の状況

科目	古典芸能を通じた文化芸術の活性化事業	文化出版物による情報発信事業	古典芸能普及教育事業	事業部門計	管理部門	合計
I. 経常収益						
会費収入	0	0	0	0	1,860,000	1,860,000
事業収入	16,997,642	0	11,187,136	28,184,778	0	28,184,778
助成金収入	5,007,290	0	0	5,007,290	0	5,007,290
寄付金収入	0	0	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0	0	0
経常収益計	22,004,932	0	11,187,136	33,192,068	1,860,000	35,052,068
II. 経常費用						
(1)人件費						
給与手当	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000
雑給	0	0	0	0	756,389	756,389
人件費計	0	0	0	0	3,156,389	3,156,389
(2)その他経費						
出演費	4,692,809	0	753,136	5,445,945	0	5,445,945
文芸費	4,865,745	55,685	377,289	5,298,719	0	5,298,719
会場費	1,256,261	0	23,328	1,279,589	0	1,279,589
舞台費	1,145,441	0	121,288	1,266,729	0	1,266,729
運搬費	562,009	0	86,660	648,669	0	648,669
謝金	693,993	455,159	573,645	1,722,797	0	1,722,797
旅費交通費	2,610,325	0	845,957	3,456,282	397,164	3,853,446
通信費	202,867	42,808	2,302	247,977	309,077	557,054
広告宣伝費	869,502	0	0	869,502	23,574	893,076
印刷費	348,702	159,570	2,376,000	2,884,272	0	2,884,272
記録費	446,026	0	63,411	509,437	0	509,437
租税公課	19,300	0	0	19,300	347,400	366,700
交際接待費	62,738	0	142,911	205,649	203,856	409,505
会議費	565,881	0	176,123	742,004	86,756	828,760
消耗品費	107,622	0	8,628	116,250	31,364	147,614
雑費	3,100	0	0	3,100	14,271	17,371
市内交通費	203,181	0	224,510	427,691	0	427,691
支払手数料	180,000	0	169,480	349,480	103,301	452,781
事務用消耗品費	0	0	0	0	379,270	379,270
地代家賃	0	0	0	0	2,666,430	2,666,430
賃借料	0	0	0	0	111,240	111,240
保険料	0	0	0	0	90,360	90,360
貸倒引当金繰入	0	0	0	0	8,774	8,774
水道光熱費	0	0	0	0	138,999	138,999
運賃	0	0	0	0	2,095	2,095
新聞図書費	0	0	0	0	12,961	12,961
諸会費	0	0	0	0	145,120	145,120
支払報酬	0	0	0	0	930,000	930,000
その他経費計	18,835,502	713,222	5,944,668	25,493,392	6,002,012	31,495,404
経常費用計	18,835,502	713,222	5,944,668	25,493,392	9,158,401	34,651,793
当期経常増減額	3,169,430	△ 713,222	5,242,468	7,698,676	△ 7,298,401	400,275

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付金等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。  
したがって用途が制約されていない当法人の正味財産は6,860,821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
芸術文化振興基金助成金	0	606,000	606,000	0	「立合狂言会」助成
静岡県文化プログラム実施負担金	0	4,401,290	4,401,290	0	「伊豆のODORIKOフェスティバル」負担金

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

6. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高

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。

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
(貸借対照表)		

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

## 平成30年度 貸借対照表

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人ACT. JT  
(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	143,943	
小口現金	9,133	
外貨建金券	2,819	
普通預金	4,863,490	
売掛金	1,544,894	
仕掛品	369,284	
商品	2,592	
仮払金	64,948	
未収入金	2,060,959	
貸倒引当金	△ 8,774	
流動資産合計		9,053,288
2 固定資産	0	
固定資産合計		0
資産合計		9,053,288
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	634,000	
未払金	950,832	
未払消費税等	347,400	
預り金	190,235	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,192,467
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,192,467
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,858,050
当期正味財産増減額		2,771
正味財産合計		6,860,821
負債及び正味財産合計		9,053,288

## 平成30年度 財産目録

平成31年3月31日現在

特定非営利活動法人ACT. JT  
(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	143,943	
小口現金	9,133	
外貨建金券	2,819	
普通預金	4,863,490	
売掛金	1,544,894	
仕掛品	369,284	
商品	2,592	
仮払金	64,948	
未収入金	2,060,959	
貸倒引当金	△ 8,774	
流動資産合計		9,053,288
2 固定資産	0	
固定資産合計		0
資産合計		9,053,288
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	634,000	
未払金	950,832	
未払消費税等	347,400	
預り金	190,235	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		2,192,467
2 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		2,192,467
正味財産		6,860,821